

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2022, 2023, 2024, approvato il
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

DESCRIZIONE		Importi e %		
		2022	2023	2024
1	Rigidità strutturale bilancio			
	[Disavanzo iscritto in spesa	0,00	0,00	0,00
	+ Stanziamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	1.474.537,84	1.459.696,05	1.463.196,05
	+ Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi"	87.591,40	83.085,78	78.405,95
	+ Titolo 4 "Rimborso prestiti"	130.706,32	135.211,94	139.891,77
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	91.260,25	90.532,74	90.532,74
	- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] /	10.625,25	0,00	0,00
	Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	8.579.566,53	8.582.467,01	8.577.438,01
1.1	Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	20,67 %	20,60 %	20,65 %
2	Entrate correnti			
	Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	8.317.573,34	8.317.573,34	8.317.573,34
	Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	8.579.566,53	8.582.467,01	8.577.438,01
2.1	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti	96,94 %	96,91 %	96,97 %
	Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	7.008.994,38		
	Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	10.049.192,13		
2.2	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente	69,74 %		
	[Media accertamenti nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	5.862.556,44	5.862.556,44	5.862.556,44
	- Media accertamenti nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01.04 "Compartecipazioni di tributi"	0,00	0,00	0,00
	+ Media accertamenti nei tre esercizi precedenti E.3 "Entrate extratributarie"] /	591.294,90	591.294,90	591.294,90
	Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	8.579.566,53	8.582.467,01	8.577.438,01
2.3	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	75,22 %	75,19 %	75,24 %
	[Media incassi nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	4.583.923,55		
	- Media incassi nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01.04 "Compartecipazioni di tributi"	0,00		
	+ Media incassi nei tre esercizi precedenti E.3 "Entrate extratributarie"] /	539.148,37		
	Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	10.049.192,13		
2.4	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	50,97 %		

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2022, 2023, 2024, approvato il
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

DESCRIZIONE		Importi e %		
		2022	2023	2024
3	Spese di personale			
	[Stanziamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	1.474.537,84	1.459.696,05	1.463.196,05
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	91.260,25	90.532,74	90.532,74
	- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] /	10.625,25	0,00	0,00
	[Stanziamenti competenza Spesa corrente	8.694.291,16	8.643.820,11	8.634.111,28
	- FCDE corrente	1.103.288,31	1.103.898,36	1.103.890,21
	- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] =	10.625,25	0,00	0,00
3.1	Incidenza spesa personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario)	20,51 %	20,56 %	20,63 %
	[pdc 1.01.01.01.004 "indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato	31.027,97	27.623,43	27.623,43
	+ pdc 1.01.01.01.008 "indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato	43.300,15	40.035,52	40.035,52
	+ pdc 1.01.01.01.003 "straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato	7.448,08	7.448,08	7.448,08
	+ pdc 1.01.01.01.007 "straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato	0,00	0,00	0,00
	- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] /	10.625,25	0,00	0,00
	[Stanziamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	1.474.537,84	1.459.696,05	1.463.196,05
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	91.260,25	90.532,74	90.532,74
	- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] =	10.625,25	0,00	0,00
3.2	Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale	4,57 %	4,84 %	4,83 %
	[Stanziamenti di competenza pdc U.1.03.02.10 "Consulenze"	0,00	0,00	0,00
	+ Stanziamenti di competenza pdc U.1.03.02.12 "lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale"] /	32.142,83	0,00	0,00
	[Stanziamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	1.474.537,84	1.459.696,05	1.463.196,05
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	91.260,25	90.532,74	90.532,74
	- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] =	10.625,25	0,00	0,00
3.3	Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile	2,06 %	0,00 %	0,00 %
	[Stanziamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	1.474.537,84	1.459.696,05	1.463.196,05
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	91.260,25	90.532,74	90.532,74
	- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] /	10.625,25	0,00	0,00
	popolazione residente =	2428	2428	2428
3.4	Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	640,51	638,47	639,92
4	Esternalizzazione dei servizi			
	[Stanziamenti di competenza pdc U.1.03.02.15 "Contratti di servizio pubblico" al netto FPV	2.134.577,85	2.133.077,85	2.125.210,00
	+ Stanziamenti di competenza pdc U.1.04.03.01 "Trasferimenti correnti a imprese controllate" al netto FPV	0,00	0,00	0,00
	+ Stanziamenti di competenza pdc U.1.04.03.02 "Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate" al netto FPV] /	0,00	0,00	0,00
	totale stanziamenti di competenza spese Titolo I al netto del FPV =	8.625.726,12	8.575.255,07	8.565.546,24
4.1	Indicatore di esternalizzazione dei servizi	24,74 %	24,87 %	24,81 %

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2022, 2023, 2024, approvato il
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

DESCRIZIONE	Importi e %		
	2022	2023	2024
5 Interessi passivi			
Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi" /	87.591,40	83.085,78	78.405,95
Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	8.579.566,53	8.582.467,01	8.577.438,01
5.1 Incidenza interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	1,02 %	0,96 %	0,91 %
Stanziamenti di competenza p d c U.1.07.06.04 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" /	0,00	0,00	0,00
Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi" =	87.591,40	83.085,78	78.405,95
5.2 Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	0,00 %	0,00 %	0,00 %
Stanziamenti di competenza p d c U.1.07.06.02 "Interessi di mora" /	0,00	0,00	0,00
Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi" =	87.591,40	83.085,78	78.405,95
5.3 Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	0,00 %	0,00 %	0,00 %
6 Investimenti			
[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	731.970,87	179.600,00	414.600,00
+ stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] /	0,00	0,00	0,00
stanziamento di competenza titolo 1° e 2° della spesa al netto FPV =	9.357.696,99	8.754.855,07	8.980.146,24
6.1 Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	7,82 %	2,05 %	4,61 %
Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV/	731.970,87	179.600,00	414.600,00
popolazione residente =	2428	2428	2428
6.2 Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	301,47	73,97	170,75
Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV/	0,00	0,00	0,00
popolazione residente =	2428	2428	2428
6.3 Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	0,00	0,00	0,00
[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	731.970,87	179.600,00	414.600,00
+ Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] /	0,00	0,00	0,00
popolazione residente =	2428	2428	2428
6.4 Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	301,47	73,97	170,75
Margine corrente di competenza /	0,00	0,00	0,00
[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	149.600,00	179.600,00	414.600,00
+ Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] =	0,00	0,00	0,00
6.5 Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	0,00 %	0,00 %	0,00 %
Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie /	0,00	0,00	0,00
[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	149.600,00	179.600,00	414.600,00
+ Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] =	0,00	0,00	0,00
6.6 Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	0,00 %	0,00 %	0,00 %

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2022, 2023, 2024, approvato il
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

DESCRIZIONE	Importi e %		
	2022	2023	2024
[Stanziamenti di competenza Titolo 6 "Accensione di prestiti"]	0,00	0,00	0,00
- Categoria 6.02.02 "Anticipazioni"	0,00	0,00	0,00
- Categoria 6.03.03 "Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie"	0,00	0,00	0,00
- Accensioni di prestiti da rinegoziazioni] /	0,00	0,00	0,00
[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	149.600,00	179.600,00	414.600,00
+ Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] =	0,00	0,00	0,00
6.7 Quota investimenti complessivi finanziati da debito	0,00 %	0,00 %	0,00 %
7 Debiti non finanziari			
[Stanziamiento di cassa Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi"	5.760.844,09		
+ Stanziamiento di cassa 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" /	1.152.300,89		
[Stanziamiento di competenza + residui Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi" al netto FPV	5.742.844,09		
+ Stanziamiento competenza + residui 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" al netto FPV] =	1.152.300,89		
7.1 Indicatore di smaltimento debiti commerciali	100,26 %		
[Stanziamiento di cassa pdc U.1.04.01 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	891.056,36		
+ Stanziamiento di cassa pdc U.1.05 Trasferimenti di tributi	0,00		
+ Stanziamiento di cassa pdc U.1.06 Fondi perequativi	0,00		
+ Stanziamiento di cassa pdc U.2.03.01 Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche	0,00		
+ Stanziamiento di cassa pdc U.2.04.01 Altri trasferimenti in conto capitale	0,00		
+ Stanziamiento di cassa pdc U.2.04.11 Altri trasferimenti in conto capitale	0,00		
+ Stanziamiento di cassa pdc U.2.04.16 Altri trasferimenti in conto capitale	0,00		
+ Stanziamiento di cassa pdc U.2.04.21 Altri trasferimenti in conto capitale] /	0,00		
[Stanziamiento di cassa pdc U.1.04.01 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	864.056,36		
+ Stanziamiento di competenza + residui pdc U.1.05 Trasferimenti di tributi al netto FPV	0,00		
+ Stanziamiento di competenza + residui pdc U.1.06 Fondi perequativi al netto FPV	0,00		
+ Stanziamiento di competenza + residui pdc U.2.03 Contributi agli investimenti a Amm.pubbliche al netto FPV	0,00		
+ Stanziamiento di competenza + residui pdc U.2.04.01 Altri trasferimenti in conto capitale al netto FPV	0,00		
+ Stanziamiento di competenza + residui pdc U.2.04.11 Altri trasferimenti in conto capitale al netto FPV	0,00		
+ Stanziamiento di competenza + residui pdc U.2.04.16 Altri trasferimenti in conto capitale al netto FPV	0,00		
+ Stanziamiento di competenza + residui pdc U.2.04.21 Altri trasferimenti in conto capitale al netto FPV] =	0,00		
7.2 Indicatore di smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche	103,12 %		

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2022, 2023, 2024, approvato il
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

DESCRIZIONE		Importi e %		
		2022	2023	2024
8	Debiti finanziari			
	Titolo 4 "Rimborso prestiti" /	130.706,32	135.211,94	139.891,77
	Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente =	3.009.100,27	3.009.100,27	3.009.100,27
8.1	Incidenza estinzioni debiti finanziari	4,34 %	4,49 %	4,64 %
	[Stanzamenti competenza 1.7 "Interessi passivi"	87.591,40	83.085,78	78.405,95
	- Stanzamenti di competenza p d c U.1.07.06.02 "Interessi di mora"	0,00	0,00	0,00
	- Stanzamenti di competenza p d c U.1.07.06.04 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" /	0,00	0,00	0,00
	+ Stanzamenti competenza Titolo 4 "Rimborso prestiti"	130.706,32	135.211,94	139.891,77
	- [Stanzamenti competenza E.4.02.06 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche"	0,00	0,00	0,00
	+ Stanzamenti competenza E.4.03.01 "Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche"	0,00	0,00	0,00
	+ Stanzamenti competenza E.4.03.04 "Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione]] /	0,00	0,00	0,00
	Stanzamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	8.579.566,53	8.582.467,01	8.577.438,01
8.2	Sostenibilità debiti finanziari	2,54 %	2,54 %	2,54 %
	Debito dell'esercizio corrente previsto al 31/12 /	3.009.100,27		
	popolazione residente =	2428		
8.3	Indebitamento procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	1.239,33		
9	Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente			
	Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto /	1.167.125,09		
	Avanzo di amministrazione presunto =	13.404.656,82		
9.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	8,70 %		
	Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto /	15.387,81		
	Avanzo di amministrazione presunto =	13.404.656,82		
9.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	0,11 %		
	Quota accantonata dell'avanzo presunto /	8.725.360,96		
	Avanzo di amministrazione presunto =	13.404.656,82		
9.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	65,09 %		
	Quota vincolata dell'avanzo presunto /	3.496.782,96		
	Avanzo di amministrazione presunto =	13.404.656,82		
9.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	26,08 %		

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2022, 2023, 2024, approvato il
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

DESCRIZIONE	Importi e %		
	2022	2023	2024
10 Disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente			
Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione /	0,00	0,00	0,00
Disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E del risultato di amministrazione presunto =	0,00	0,00	0,00
10.1 Quota disavanzo che si prevede di ripianare nell'esercizio	0,00 %	0,00 %	0,00 %
Disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E del risultato di amministrazione presunto /	0,00		
Patrimonio netto =	29.467.902,85		
10.2 Sostenibilità patrimoniale del disavanzo presunto	0,00 %		
Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione /	0,00	0,00	0,00
Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	8.579.566,53	8.582.467,01	8.577.438,01
10.3 Sostenibilità disavanzo a carico dell'esercizio	0,00 %	0,00 %	0,00 %
11 Fondo pluriennale vincolato			
[Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio	699.801,82	68.565,04	68.565,04
- Quota del fondo pluriennale vincolato non destinata ad essere utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi] /	0,00	0,00	0,00
[Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio =	699.801,82	68.565,04	68.565,04
11.1 Utilizzo del FPV	100,00 %	100,00 %	100,00 %
12 Partite di giro e conto terzi			
[Totale stanziamenti di competenza per Entrate per conto terzi e partite di giro	1.440.412,00	1.440.412,00	1.440.412,00
- Entrate derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali E.9.01.99.06] /	0,00	0,00	0,00
Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	8.579.566,53	8.582.467,01	8.577.438,01
12.1 Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	16,78 %	16,78 %	16,79 %
[Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro	1.440.412,00	1.440.412,00	1.440.412,00
- Uscite derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali U.7.01.99.06] /	0,00	0,00	0,00
Stanziamenti competenza Spesa corrente	8.694.291,16	8.643.820,11	8.634.111,28
12.2 Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	16,56 %	16,66 %	16,68 %