

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	742.269,28	595.543,44	54.669,96
+ Stanziamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	2.902.500,00	3.035.100,00	2.841.100,00
+ Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi"	92.435,17	86.756,48	84.042,28
+ Titolo 4 "Rimborso prestiti"	99.200,00	42.200,00	13.000,00
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	169.600,00	171.000,00	171.000,00
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1] /	0,00	0,00	0,00
Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	11.619.364,67	12.502.368,18	12.246.447,63
1.1 Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	34,47 %	31,43 %	25,83 %
2 Entrate correnti			
Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	10.152.166,18	10.152.166,18	10.152.166,18
Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	11.619.364,67	12.502.368,18	12.246.447,63
2.1 Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti	87,37 %	81,20 %	82,89 %
Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	8.262.469,69		
Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	17.885.131,69		
2.2 Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente	46,19 %		
[Media accertamenti nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	4.288.067,33	4.288.067,33	4.288.067,33
- 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"] /	2.186.448,61	2.186.448,61	2.186.448,61
Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	11.619.364,67	12.502.368,18	12.246.447,63
2.3 Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	55,72 %	51,78 %	52,86 %
[Media incassi nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	2.924.669,17		
- 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"] /	1.242.163,81		
Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	17.885.131,69		
2.4 Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	23,29 %		

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			
[Stanzamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	2.902.500,00	3.035.100,00	2.841.100,00
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	169.600,00	171.000,00	171.000,00
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1] /	0,00	0,00	0,00
[Stanzamenti competenza Spesa corrente	11.353.768,87	11.864.624,74	12.178.777,67
- FCDE corrente	1.257.319,86	1.395.583,14	1.362.089,90
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1] =	0,00	0,00	0,00
3.1 Incidenza spesa personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario)	30,42 %	30,62 %	27,84 %
[pdc 1.01.01.01.004"indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato	154.000,00	154.000,00	154.000,00
+ pdc 1.01.01.01.008 "indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato	0,00	0,00	0,00
+ pdc 1.01.01.01.003 "straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato	0,00	0,00	0,00
+ 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] /	0,00	0,00	0,00
[Stanzamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	2.902.500,00	3.035.100,00	2.841.100,00
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	169.600,00	171.000,00	171.000,00
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1] =	0,00	0,00	0,00
3.2 Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale	5,01 %	4,80 %	5,11 %
[Stanzamenti di competenza pdc U.1.03.02.10 "Consulenze"	61.500,00	31.500,00	31.500,00
+ Stanzamenti di competenza pdc U.1.03.02.12 "lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale" /	0,00	0,00	0,00
[Stanzamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	2.902.500,00	3.035.100,00	2.841.100,00
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	169.600,00	171.000,00	171.000,00
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1] =	0,00	0,00	0,00
3.3 Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile	2,00 %	0,98 %	1,04 %
[Stanzamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	2.902.500,00	3.035.100,00	2.841.100,00
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	169.600,00	171.000,00	171.000,00
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1] /	0,00	0,00	0,00
popolazione residente =	0	0	0
3.4 Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	0,00	0,00	0,00
4 Esternalizzazione dei servizi			
[Stanzamenti di competenza pdc U.1.03.02.15 "Contratti di servizio pubblico" al netto FPV	2.559.938,76	3.013.438,76	3.460.438,76
+ Stanzamenti di competenza pdc U.1.04.03.01 "Trasferimenti correnti a imprese controllate" al netto FPV	0,00	0,00	0,00
+ Stanzamenti 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 =	11.353.768,87	11.864.624,74	12.178.777,67
4.1 Indicatore di esternalizzazione dei servizi	22,54 %	25,39 %	28,41 %

**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			
Stanziam. competenza 1.7 "Interessi passivi" /	92.435,17	86.756,48	84.042,28
Stanziam. di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	11.619.364,67	12.502.368,18	12.246.447,63
5.1 Incidenza interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	0,79 %	0,69 %	0,68 %
Stanziam. di competenza pdc U.1.07.06.04 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" /	25.000,00	25.000,00	25.000,00
Stanziam. competenza 1.7 "Interessi passivi" =	92.435,17	86.756,48	84.042,28
5.2 Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	27,04 %	28,81 %	29,74 %
Stanziam. di competenza pdc U.1.07.06.02 "Interessi di mora" /	0,00	0,00	0,00
Stanziam. competenza 1.7 "Interessi passivi" =	92.435,17	86.756,48	84.042,28
5.3 Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	0,00 %	0,00 %	0,00 %
6 Investimenti			
[Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	24.567.187,09	38.965.177,81	29.294.001,08
+ stanziam. di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] /	0,00	46.000,00	46.000,00
stanziam. di competenza titolo 1° e 2° della spesa al netto FPV =	35.956.268,96	50.921.615,55	41.564.591,75
6.1 Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	68,32 %	76,61 %	70,58 %
Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV/	24.567.187,09	38.965.177,81	29.294.001,08
popolazione residente =	0	0	0
6.2 Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	0,00	0,00	0,00
Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV/	0,00	46.000,00	46.000,00
popolazione residente =	0	0	0
6.3 Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	0,00	0,00	0,00
[Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	24.567.187,09	38.965.177,81	29.294.001,08
+ Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] /	0,00	46.000,00	46.000,00
popolazione residente =	0	0	0
6.4 Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	0,00	0,00	0,00
Margine corrente di competenza /	265.595,80	637.743,44	67.669,96
[Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	24.567.187,09	38.965.177,81	29.294.001,08
+ Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] =	0,00	46.000,00	46.000,00
6.5 Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	1,08 %	1,63 %	0,23 %
Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie /	0,00	0,00	0,00
[Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	24.567.187,09	38.965.177,81	29.294.001,08
+ Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] =	0,00	46.000,00	46.000,00
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
[Stanziametri 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
[Stanziametri di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	24.567.187,09	38.965.177,81	29.294.001,08
+ Stanziametri di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] =	0,00	46.000,00	46.000,00
6.7 Quota investimenti complessivi finanziati da debito	0,00 %	0,00 %	0,00 %
7 Debiti non finanziari			
[Stanziametri di cassa Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi"	7.464.007,53		
+ Stanziametri di cassa 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni"] /	26.272.854,41		
[Stanziametri di competenza + residui Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi" al netto FPV	7.464.007,53		
+ Stanziametri competenza + residui 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" al netto FPV] =	26.272.854,41		
7.1 Indicatore di smaltimento debiti commerciali	100,00 %		
[Stanziametri di cassa pdc U.1.04.01 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	888.113,12		
+ Stanziametri di cassa pdc U.1.05 Trasferimenti di tributi	0,00		
+ Stanziametri di cassa pdc U.1.06 Fondi perequativi	0,00		
+ Stanziametri di cassa pdc U.2.03.01 Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche	1.708.950,54		
+ Stanziametri di cassa pdc U.2.04.01 Altri trasferimenti in conto capitale	0,00		
+ Stanziametri di cassa pdc U.2.04.11 Altri trasferimenti in conto capitale	0,00		
+ Stanziametri di cassa pdc U.2.04.16 Altri trasferimenti in conto capitale	0,00		
+ Stanziametri di cassa pdc U.2.04.21 Altri trasferimenti in conto capitale] /	0,00		
[Stanziametri di cassa pdc U.1.04.01 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	888.113,12		
+ Stanziametri di competenza + residui pdc U.1.05 Trasferimenti di tributi al netto FPV	0,00		
+ Stanziametri di competenza + residui pdc U.1.06 Fondi perequativi al netto FPV	0,00		
+ Stanziametri di competenza + residui pdc U.2.03 Contributi agli investimenti a Amm.pubbliche al netto FPV	1.708.950,54		
+ Stanziametri di competenza + residui pdc U.2.04.01 Altri trasferimenti in conto capitale al netto FPV	0,00		
+ Stanziametri di competenza + residui pdc U.2.04.11 Altri trasferimenti in conto capitale al netto FPV	0,00		
+ Stanziametri di competenza + residui pdc U.2.04.16 Altri trasferimenti in conto capitale al netto FPV	0,00		
+ Stanziametri 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	100,00 %		

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

DESCRIZIONE	Importi e %		
	2022	2023	2024
8 Debiti finanziari			
Titolo 4 "Rimborso prestiti" /	99.200,00	42.200,00	13.000,00
Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente =	0,00	0,00	0,00
8.1 Incidenza estinzioni debiti finanziari	0,00 %	0,00 %	0,00 %
[Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi"	92.435,17	86.756,48	84.042,28
- Stanziamenti di competenza pdc U.1.07.06.02 "Interessi di mora"	0,00	0,00	0,00
- Stanziamenti di competenza pdc U.1.07.06.04 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" /	25.000,00	25.000,00	25.000,00
+ Stanziamenti competenza Titolo 4 "Rimborso prestiti"	99.200,00	42.200,00	13.000,00
- [Stanziamenti competenza E.4.02.06 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche"	0,00	0,00	0,00
+ Stanziamenti 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
+ Stanziamenti 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
Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	11.619.364,67	12.502.368,18	12.246.447,63
8.2 Sostenibilità debiti finanziari	1,43 %	0,83 %	0,58 %
Debito dell'esercizio corrente previsto al 31/12 /	0,00		
popolazione residente =	0		
8.3 Indebitamento procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	0,00		
9 Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente			
Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto /	0,00		
Avanzo di amministrazione presunto =	0,00		
9.1 Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	0,00 %		
Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto /	27.383,85		
Avanzo di amministrazione presunto =	0,00		
9.2 Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	0,00 %		
Quota accantonata dell'avanzo presunto /	3.130.612,61		
Avanzo di amministrazione presunto =	0,00		
9.3 Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	0,00 %		
Quota vincolata dell'avanzo presunto /	357.700,16		
Avanzo di amministrazione presunto =	0,00		
9.4 Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	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
10 Disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente			
Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione /	742.269,28	595.543,44	54.669,96
Disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E del risultato di amministrazione presunto =	1.452.978,71	1.452.978,71	1.452.978,71
10.1 Quota disavanzo che si prevede di ripianare nell'esercizio	51,08 %	40,98 %	3,76 %
Disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E del risultato di amministrazione presunto /	1.452.978,71		
Patrimonio netto =	0,00		
10.2 Sostenibilità patrimoniale del disavanzo presunto	0,00 %		
Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione /	742.269,28	595.543,44	54.669,96
Stanziamanti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	11.619.364,67	12.502.368,18	12.246.447,63
10.3 Sostenibilità disavanzo a carico dell'esercizio	6,38 %	4,76 %	0,44 %
11 Fondo pluriennale vincolato			
[Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio	0,00	0,00	0,00
- 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 =	0,00	0,00	0,00
11.1 Utilizzo del FPV	0,00 %	0,00 %	0,00 %
12 Partite di giro e conto terzi			
[Totale stanziamenti di competenza per Entrate per conto terzi e partite di giro	35.465.100,00	35.465.100,00	35.465.100,00
- Entrate derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali E.9.01.99.06] /	6.000.000,00	6.000.000,00	6.000.000,00
Stanziamanti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	11.619.364,67	12.502.368,18	12.246.447,63
12.1 Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	253,58 %	235,67 %	240,60 %
[Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro	35.465.100,00	35.465.100,00	35.465.100,00
- Uscite derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali U.7.01.99.06] /	6.000.000,00	6.000.000,00	6.000.000,00
Stanziamanti competenza Spesa corrente	11.353.768,87	11.864.624,74	12.178.777,67
12.2 Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	259,51 %	248,34 %	241,93 %