

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2020, 2021, 2022, approvato il
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

DESCRIZIONE	Importi e %		
	2020	2021	2022
1 Rigidità strutturale bilancio			
[Disavanzo iscritto in spesa	1.249.356,48	1.164.770,48	1.009.916,48
+ Stanziamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	3.384.043,14	3.447.800,00	3.168.900,00
+ Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi"	124.550,00	112.628,00	105.029,00
+ Titolo 4 "Rimborso prestiti"	55.891,00	93.240,00	95.167,00
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	212.290,00	214.290,00	201.200,00
- [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 =	12.276.332,79	11.747.192,00	11.762.319,00
1.1 Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	40,94 %	42,84 %	38,93 %
2 Entrate correnti			
Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	9.041.457,31	9.041.457,31	9.041.457,31
Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	12.276.332,79	11.747.192,00	11.762.319,00
2.1 Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti	73,64 %	76,96 %	76,86 %
Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	7.854.184,04		
Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	15.449.897,07		
2.2 Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente	50,83 %		
[Media accertamenti nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	4.145.772,27	4.145.772,27	4.145.772,27
- 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"] /	1.595.523,40	1.595.523,40	1.595.523,40
Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	12.276.332,79	11.747.192,00	11.762.319,00
2.3 Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	46,76 %	48,87 %	48,81 %
[Media incassi nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	3.179.294,93		
- 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"] /	1.082.751,33		
Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	15.449.897,07		
2.4 Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	27,58 %		

**Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2020, 2021, 2022, approvato il
Dettaglio calcoli indicatori sintetici**

DESCRIZIONE	Importi e %		
	2020	2021	2022
3 Spese di personale			
[Stanzamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	3.384.043,14	3.447.800,00	3.168.900,00
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	212.290,00	214.290,00	201.200,00
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1] /	0,00	0,00	0,00
[Stanzamenti competenza Spesa corrente	12.409.127,64	11.499.098,00	11.198.109,00
- FCDE corrente	1.039.000,00	1.242.000,00	1.242.000,00
- [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)	31,62 %	35,70 %	33,84 %
[pdc 1.01.01.01.004"indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato	152.200,00	152.200,00	152.200,00
+ pdc 1.01.01.01.008 "indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato	2.243,14	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"	3.384.043,14	3.447.800,00	3.168.900,00
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	212.290,00	214.290,00	201.200,00
- [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	4,29 %	4,15 %	4,51 %
[Stanzamenti di competenza pdc U.1.03.02.10 "Consulenze"	53.994,85	11.500,00	11.500,00
+ 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"	3.384.043,14	3.447.800,00	3.168.900,00
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	212.290,00	214.290,00	201.200,00
- [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	1,50 %	0,31 %	0,34 %
[Stanzamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	3.384.043,14	3.447.800,00	3.168.900,00
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	212.290,00	214.290,00	201.200,00
- [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	2.591.312,06	2.560.438,76	2.560.438,76
+ 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 =	12.409.127,64	11.499.098,00	11.198.109,00
4.1 Indicatore di esternalizzazione dei servizi	20,88 %	22,26 %	22,86 %

**Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2020, 2021, 2022, approvato il
Dettaglio calcoli indicatori sintetici**

DESCRIZIONE	Importi e %		
	2020	2021	2022
5 Interessi passivi			
Stanziam. competenza 1.7 "Interessi passivi" /	124.550,00	112.628,00	105.029,00
Stanziam. di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	12.276.332,79	11.747.192,00	11.762.319,00
5.1 Incidenza interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	1,01 %	0,95 %	0,89 %
Stanziam. di competenza pdc U.1.07.06.04 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" /	35.000,00	30.000,00	29.600,00
Stanziam. competenza 1.7 "Interessi passivi" =	124.550,00	112.628,00	105.029,00
5.2 Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	28,10 %	26,63 %	28,18 %
Stanziam. di competenza pdc U.1.07.06.02 "Interessi di mora" /	0,00	0,00	0,00
Stanziam. competenza 1.7 "Interessi passivi" =	124.550,00	112.628,00	105.029,00
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	31.681.914,70	23.473.345,00	435.000,00
+ stanziam. di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] /	3.628.057,20	46.857,20	0,00
stanziam. di competenza titolo 1° e 2° della spesa al netto FPV =	47.808.423,54	35.067.300,20	11.679.153,00
6.1 Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	73,85 %	67,07 %	3,72 %
Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV/	31.681.914,70	23.473.345,00	435.000,00
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/	3.628.057,20	46.857,20	0,00
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	31.681.914,70	23.473.345,00	435.000,00
+ Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] /	3.628.057,20	46.857,20	0,00
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 /	0,00	248.094,00	564.210,00
[Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	31.681.914,70	23.473.345,00	435.000,00
+ Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] =	3.628.057,20	46.857,20	0,00
6.5 Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	0,00 %	1,05 %	129,70 %
Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie /	0,00	0,00	0,00
[Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	31.681.914,70	23.473.345,00	435.000,00
+ Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] =	3.628.057,20	46.857,20	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 2020, 2021, 2022, approvato il
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

DESCRIZIONE	Importi e %		
	2020	2021	2022
[Stanziam. 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
[Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	31.681.914,70	23.473.345,00	435.000,00
+ Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] =	3.628.057,20	46.857,20	0,00
6.7 Quota investimenti complessivi finanziati da debito	0,00 %	0,00 %	0,00 %
7 Debiti non finanziari			
[Stanziam. di cassa Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi"	7.862.068,76		
+ Stanziam. di cassa 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni"] /	32.084.525,14		
[Stanziam. di competenza + residui Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi" al netto FPV	7.862.068,76		
+ Stanziam. competenza + residui 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" al netto FPV] =	32.084.525,14		
7.1 Indicatore di smaltimento debiti commerciali	100,00 %		
[Stanziam. di cassa pdc U.1.04.01 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	697.922,56		
+ Stanziam. di cassa pdc U.1.05 Trasferimenti di tributi	0,00		
+ Stanziam. di cassa pdc U.1.06 Fondi perequativi	0,00		
+ Stanziam. di cassa pdc U.2.03.01 Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche	3.718.057,20		
+ Stanziam. di cassa pdc U.2.04.01 Altri trasferimenti in conto capitale	0,00		
+ Stanziam. di cassa pdc U.2.04.11 Altri trasferimenti in conto capitale	0,00		
+ Stanziam. di cassa pdc U.2.04.16 Altri trasferimenti in conto capitale	0,00		
+ Stanziam. di cassa pdc U.2.04.21 Altri trasferimenti in conto capitale] /	0,00		
[Stanziam. di cassa pdc U.1.04.01 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	697.922,56		
+ Stanziam. di competenza + residui pdc U.1.05 Trasferimenti di tributi al netto FPV	0,00		
+ Stanziam. di competenza + residui pdc U.1.06 Fondi perequativi al netto FPV	0,00		
+ Stanziam. di competenza + residui pdc U.2.03 Contributi agli investimenti a Amm.pubbliche al netto FPV	3.718.057,20		
+ Stanziam. di competenza + residui pdc U.2.04.01 Altri trasferimenti in conto capitale al netto FPV	0,00		
+ Stanziam. di competenza + residui pdc U.2.04.11 Altri trasferimenti in conto capitale al netto FPV	0,00		
+ Stanziam. di competenza + residui pdc U.2.04.16 Altri trasferimenti in conto capitale al netto FPV	0,00		
+ Stanziam. 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 2020, 2021, 2022, approvato il
Dettaglio calcoli indicatori sintetici**

DESCRIZIONE	Importi e %		
	2020	2021	2022
8 Debiti finanziari			
Titolo 4 "Rimborso prestiti" /	55.891,00	93.240,00	95.167,00
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 %
[Stanziameti competenza 1.7 "Interessi passivi"	124.550,00	112.628,00	105.029,00
- Stanziameti di competenza pdc U.1.07.06.02 "Interessi di mora"	0,00	0,00	0,00
- Stanziameti di competenza pdc U.1.07.06.04 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" /	35.000,00	30.000,00	29.600,00
+ Stanziameti competenza Titolo 4 "Rimborso prestiti"	55.891,00	93.240,00	95.167,00
- [Stanziameti competenza E.4.02.06 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche"	0,00	0,00	0,00
+ Stanziameti 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
+ Stanziameti 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
Stanziameti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	12.276.332,79	11.747.192,00	11.762.319,00
8.2 Sostenibilità debiti finanziari	1,18 %	1,49 %	1,45 %
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 /	29.482,47		
Avanzo di amministrazione presunto =	0,00		
9.2 Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	0,00 %		
Quota accantonata dell'avanzo presunto /	1.483.413,35		
Avanzo di amministrazione presunto =	0,00		
9.3 Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	0,00 %		
Quota vincolata dell'avanzo presunto /	0,00		
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 2020, 2021, 2022, approvato il
Dettaglio calcoli indicatori sintetici**

DESCRIZIONE	Importi e %		
	2020	2021	2022
10 Disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente			
Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione /	1.249.356,48	1.164.770,48	1.009.916,48
Disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E del risultato di amministrazione presunto =	342.842,66	342.842,66	342.842,66
10.1 Quota disavanzo che si prevede di ripianare nell'esercizio	364,41 %	339,73 %	294,57 %
Disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E del risultato di amministrazione presunto /	342.842,66		
Patrimonio netto =	0,00		
10.2 Sostenibilità patrimoniale del disavanzo presunto	0,00 %		
Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione /	1.249.356,48	1.164.770,48	1.009.916,48
Stanziamanti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	12.276.332,79	11.747.192,00	11.762.319,00
10.3 Sostenibilità disavanzo a carico dell'esercizio	10,17 %	9,91 %	8,58 %
11 Fondo pluriennale vincolato			
[Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio	273.271,85	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 =	273.271,85	0,00	0,00
11.1 Utilizzo del FPV	100,00 %	0,00 %	0,00 %
12 Partite di giro e conto terzi			
[Totale stanziamenti di competenza per Entrate per conto terzi e partite di giro	34.965.100,00	34.965.100,00	34.965.100,00
- 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 =	12.276.332,79	11.747.192,00	11.762.319,00
12.1 Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	235,94 %	246,57 %	246,25 %
[Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro	34.965.100,00	34.965.100,00	34.965.100,00
- 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	12.409.127,64	11.499.098,00	11.198.109,00
12.2 Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	233,41 %	251,89 %	258,66 %