

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					
	+ Stanziamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"					
	+ Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi"					
	+ Titolo 4 "Rimborso prestiti"					
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01					
	- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] /					
	Stanziamanti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =					
1.1	Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti					
2	Entrate correnti					
	Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /					
	Stanziamanti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =					
2.1	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti					
	Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /					
	Stanziamanti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =					
2.2	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente					
	[Media accertamenti nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"					
	- Media accertamenti nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01.04 "Compartecipazioni di tributi"					
	+ Media accertamenti nei tre esercizi precedenti E.3 "Entrate extratributarie"] /					
	Stanziamanti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =					
2.3	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie					
	[Media incassi nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"					
	- Media incassi nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01.04 "Compartecipazioni di tributi"					
	+ Media incassi nei tre esercizi precedenti E.3 "Entrate extratributarie"] /					
	Stanziamanti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =					
2.4	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie					

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

DESCRIZIONE		Importi e %	
		2020	2021
3	Spese di personale		
	[Stanziam. competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	567.432,98	581.610,21
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	44.016,24	45.695,86
	- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] /	0,00	0,00
	[Stanziam. competenza Spesa corrente	4.901.111,57	4.660.009,97
	- FCDE corrente	535.536,71	566.568,13
	- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] =	0,00	0,00
3.1	Incidenza spesa personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario)	14,00 %	15,32 %
	[pdc 1.01.01.01.004 "indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato	34.937,90	30.634,93
	+ pdc 1.01.01.01.008 "indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato	0,00	0,00
	+ pdc 1.01.01.01.003 "straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato	6.949,93	0,00
	+ pdc 1.01.01.01.007 "straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato	0,00	0,00
	- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] /	0,00	0,00
	[Stanziam. competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	567.432,98	581.610,21
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	44.016,24	45.695,86
	- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] =	0,00	0,00
3.2	Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale	6,85 %	4,88 %
	[Stanziam. competenza pdc U.1.03.02.10 "Consulenze"	0,00	0,00
	+ Stanziam. competenza pdc U.1.03.02.12 "lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale"] /	0,00	0,00
	[Stanziam. competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	567.432,98	581.610,21
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	44.016,24	45.695,86
	- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] =	0,00	0,00
3.3	Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile	0,00 %	0,00 %
	[Stanziam. competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	567.432,98	581.610,21
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	44.016,24	45.695,86
	- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] /	0,00	0,00
	popolazione residente =	5309	5309
3.4	Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	115,17	118,15
4	Esternalizzazione dei servizi		
	[Stanziam. competenza pdc U.1.03.02.15 "Contratti di servizio pubblico" al netto FPV	214.910,00	347.410,00
	+ Stanziam. competenza pdc U.1.04.03.01 "Trasferimenti correnti a imprese controllate" al netto FPV	0,00	0,00
	+ Stanziam. competenza pdc U.1.04.03.02 "Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate" al netto FPV] /	0,00	0,00
	totale stanziamenti di competenza spese Titolo I al netto del FPV =	4.901.111,57	4.660.009,97
4.1	Indicatore di esternalizzazione dei servizi	4,38 %	7,48 %

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		
	Stanziamenti di competenza 1.7 "Interessi passivi" /	239.348,22	228.156,97
	Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	5.020.453,02	4.984.796,94
5.1	Incidenza interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	4,76 %	4,57 %
	Stanziamenti di competenza pdc U.1.07.06.04 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" /	0,00	0,00
	Stanziamenti di competenza 1.7 "Interessi passivi" =	239.348,22	228.156,97
5.2	Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	0,00 %	0,00 %
	Stanziamenti di competenza pdc U.1.07.06.02 "Interessi di mora" /	0,00	0,00
	Stanziamenti di competenza 1.7 "Interessi passivi" =	239.348,22	228.156,97
5.3	Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	0,00 %	0,00 %
6	Investimenti		
	[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	555.300,00	140.000,00
	+ stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] /	0,00	0,00
	stanziamento di competenza titolo 1° e 2° della spesa al netto FPV =	5.456.911,57	4.800.509,97
6.1	Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	10,17 %	2,91 %
	Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV/	555.300,00	140.000,00
	popolazione residente =	5309	5309
6.2	Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	104,59	26,37
	Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV/	0,00	0,00
	popolazione residente =	5309	5309
6.3	Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	0,00	0,00
	[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	555.300,00	140.000,00
	+ Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] /	0,00	0,00
	popolazione residente =	5309	5309
6.4	Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	104,59	26,37
	Margine corrente di competenza /	119.341,45	324.786,97
	[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	555.300,00	140.000,00
	+ Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] =	0,00	0,00
6.5	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	21,49 %	231,99 %
	Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie /	0,00	0,00
	[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	555.300,00	140.000,00
	+ Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] =	0,00	0,00
6.6	Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	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
	[Stanziamenti di competenza Titolo 6 "Accensione di prestiti"		
	- Categoria 6.02.02 "Anticipazioni"	0,00	0,00
	- Categoria 6.03.03 "Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie"	0,00	0,00
	- Accensioni di prestiti da rinegoziazioni] /	0,00	0,00
	[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	555.300,00	140.000,00
	+ Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] =	0,00	0,00
6.7	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	0,00 %	0,00 %
7	Debiti non finanziari		
	[Stanziamiento di cassa Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi"	2.692.943,91	
	+ Stanziamiento di cassa 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni"] /	1.639.197,62	
	[Stanziamiento di competenza + residui Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi" al netto FPV	2.695.495,17	
	+ Stanziamiento competenza + residui 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" al netto FPV] =	1.639.197,62	
7.1	Indicatore di smaltimento debiti commerciali	99,94 %	
	[Stanziamiento di cassa pdc U.1.04.01 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	2.303.948,18	
	+ 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	70.000,00	
	+ 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] /	200.000,00	
	[Stanziamiento di cassa pdc U.1.04.01 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	2.303.948,18	
	+ 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	70.000,00	
	+ 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] =	200.000,00	
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
8	Debiti finanziari		
	Titolo 4 "Rimborso prestiti" /	79.035,12	284.480,64
	Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente =	5.043.812,54	5.043.812,54
8.1	Incidenza estinzioni debiti finanziari	1,56 %	5,64 %
	[Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi"	239.348,22	228.156,97
	- Stanziamenti di competenza pdc U.1.07.06.02 "Interessi di mora"	0,00	0,00
	- Stanziamenti di competenza pdc U.1.07.06.04 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" /	0,00	0,00
	+ Stanziamenti competenza Titolo 4 "Rimborso prestiti"	79.035,12	284.480,64
	- [Stanziamenti competenza E.4.02.06 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche"	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
	+ 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
	Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	5.020.453,02	4.984.796,94
8.2	Sostenibilità debiti finanziari	6,34 %	10,28 %
	Debito dell'esercizio corrente previsto al 31/12 /	5.043.812,54	
	popolazione residente =	5309	
8.3	Indebitamento procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	950,04	
9	Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente		
	Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto /	469.239,23	
	Avanzo di amministrazione presunto =	1.795.272,23	
9.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	26,13 %	
	Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto /	0,00	
	Avanzo di amministrazione presunto =	1.795.272,23	
9.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	0,00 %	
	Quota accantonata dell'avanzo presunto /	1.326.033,00	
	Avanzo di amministrazione presunto =	1.795.272,23	
9.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	73,86 %	
	Quota vincolata dell'avanzo presunto /	0,00	
	Avanzo di amministrazione presunto =	1.795.272,23	
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
10	Disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente		
	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione /	40.306,33	40.306,33
	Disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E del risultato di amministrazione presunto =	0,00	0,00
10.1	Quota disavanzo che si prevede di ripianare nell'esercizio	0,00 %	0,00 %
	Disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E del risultato di amministrazione presunto /	0,00	
	Patrimonio netto =	10.668.307,31	
10.2	Sostenibilità patrimoniale del disavanzo presunto	0,00 %	
	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione /	40.306,33	40.306,33
	Stanziamanti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	5.020.453,02	4.984.796,94
10.3	Sostenibilità disavanzo a carico dell'esercizio	0,80 %	0,80 %
11	Fondo pluriennale vincolato		
	[Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio	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
	[Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio =	0,00	0,00
11.1	Utilizzo del FPV	0,00 %	0,00 %
12	Partite di giro e conto terzi		
	[Totale stanziamenti di competenza per Entrate per conto terzi e partite di giro	1.848.800,00	1.848.800,00
	- Entrate derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali [E.9.01.99.06] /	1.000.000,00	1.000.000,00
	Stanziamanti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	5.020.453,02	4.984.796,94
12.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	16,90 %	17,02 %
	[Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro	1.848.800,00	1.848.800,00
	- Uscite derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali [U.7.01.99.06] /	1.000.000,00	1.000.000,00
	Stanziamanti competenza Spesa corrente	4.901.111,57	4.660.009,97
12.2	Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	17,31 %	18,21 %
			18,28 %