

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	597.679,38	400.371,89	132.532,66
+ Stanziamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	5.355.710,67	4.206.728,64	4.065.042,39
+ Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi"	111.601,00	132.407,00	125.221,00
+ Titolo 4 "Rimborso prestiti"	273.780,00	331.081,00	317.755,00
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	342.002,99	256.828,76	246.815,76
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1] /	597.263,23	0,00	0,00
Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	24.369.554,31	14.882.069,86	14.498.613,38
1.1 Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	24,96 %	35,79 %	33,70 %
2 Entrate correnti			
Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	14.661.591,44	14.661.591,44	14.661.591,44
Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	24.369.554,31	14.882.069,86	14.498.613,38
2.1 Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti	60,16 %	98,51 %	101,12 %
Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	13.201.761,48		
Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	36.602.538,44		
2.2 Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente	36,06 %		
[Media accertamenti nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	6.753.782,05	6.753.782,05	6.753.782,05
- 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"] /	1.842.832,05	1.842.832,05	1.842.832,05
Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	24.369.554,31	14.882.069,86	14.498.613,38
2.3 Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	35,27 %	57,76 %	59,29 %
[Media incassi nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	5.500.653,57		
- 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"] /	1.554.923,25		
Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	36.602.538,44		
2.4 Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	19,27 %		

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			
[Stanziam. competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	5.355.710,67	4.206.728,64	4.065.042,39
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	342.002,99	256.828,76	246.815,76
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1] /	597.263,23	0,00	0,00
[Stanziam. competenza Spesa corrente	28.053.579,53	13.831.019,64	13.708.218,39
- FCDE corrente	1.471.188,76	1.428.612,76	1.428.612,76
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1] =	597.263,23	0,00	0,00
3.1 Incidenza spesa personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario)	19,62 %	35,98 %	35,11 %
[pdc 1.01.01.01.004"indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato	497.968,04	231.582,04	231.582,04
+ pdc 1.01.01.01.008 "indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato	526.639,33	60.112,69	34.800,00
+ pdc 1.01.01.01.003 "straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato	120.724,00	145.800,00	113.800,00
+ pdc 1.01.01.01.007 "straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato	22.710,77	0,00	0,00
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1] /	597.263,23	0,00	0,00
[Stanziam. competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	5.355.710,67	4.206.728,64	4.065.042,39
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	342.002,99	256.828,76	246.815,76
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1] =	597.263,23	0,00	0,00
3.2 Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale	11,19 %	9,80 %	8,81 %
[Stanziam. di competenza pdc U.1.03.02.10 "Consulenze"	4.950,00	4.950,00	4.950,00
+ Stanziam. di competenza pdc U.1.03.02.12 "lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale"/	0,00	0,00	0,00
[Stanziam. competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	5.355.710,67	4.206.728,64	4.065.042,39
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	342.002,99	256.828,76	246.815,76
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1] =	597.263,23	0,00	0,00
3.3 Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile	0,09 %	0,11 %	0,11 %
[Stanziam. competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	5.355.710,67	4.206.728,64	4.065.042,39
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	342.002,99	256.828,76	246.815,76
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1] /	597.263,23	0,00	0,00
popolazione residente =	12242	12242	12242
3.4 Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	416,63	364,61	352,21
4 Esternalizzazione dei servizi			
[Stanziam. di competenza pdc U.1.03.02.15 "Contratti di servizio pubblico" al netto FPV	3.402.644,15	3.377.644,15	3.377.644,15
+ Stanziam. di competenza pdc U.1.04.03.01 "Trasferimenti correnti a imprese controllate" al netto FPV	0,00	0,00	0,00
+ Stanziam. di competenza pdc U.1.04.03.02 "Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate" al netto FPV /	33.964,41	0,00	0,00
totale stanziamenti di competenza spese Titolo I al netto del FPV =	28.053.579,53	13.831.019,64	13.708.218,39
4.1 Indicatore di esternalizzazione dei servizi	12,25 %	24,42 %	24,63 %

**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			
Stanziamanti competenza 1.7 "Interessi passivi" /	111.601,00	132.407,00	125.221,00
Stanziamanti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	24.369.554,31	14.882.069,86	14.498.613,38
5.1 Incidenza interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	0,45 %	0,88 %	0,86 %
Stanziamanti di competenza pdc U.1.07.06.04 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" /	3.000,00	5.000,00	5.000,00
Stanziamanti competenza 1.7 "Interessi passivi" =	111.601,00	132.407,00	125.221,00
5.2 Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	2,68 %	3,77 %	3,99 %
Stanziamanti di competenza pdc U.1.07.06.02 "Interessi di mora" /	0,00	0,00	0,00
Stanziamanti competenza 1.7 "Interessi passivi" =	111.601,00	132.407,00	125.221,00
5.3 Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	0,00 %	0,00 %	0,00 %
6 Investimenti			
[Stanziamanto di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	16.276.226,01	148.306.256,76	163.183.729,00
+ stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] /	0,00	0,00	0,00
stanziamento di competenza titolo 1° e 2° della spe sa al netto FPV =	44.389.805,54	162.159.276,40	176.913.947,39
6.1 Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	36,66 %	91,45 %	92,23 %
Stanziamanto di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV/	16.276.226,01	148.306.256,76	163.183.729,00
popolazione residente =	12242	12242	12242
6.2 Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	1.329,53	12.114,54	13.329,82
Stanziamanto di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV/	0,00	0,00	0,00
popolazione residente =	12242	12242	12242
6.3 Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	0,00	0,00	0,00
[Stanziamanto di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	16.276.226,01	148.306.256,76	163.183.729,00
+ Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] /	0,00	0,00	0,00
popolazione residente =	12242	12242	12242
6.4 Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	1.329,53	12.114,54	13.329,82
Margine corrente di competenza /	0,00	1.051.050,22	790.394,99
[Stanziamanto di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	15.992.923,90	148.306.256,76	163.183.729,00
+ 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 %	0,70 %	0,48 %
Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie /	0,00	0,00	0,00
[Stanziamanto di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	15.992.923,90	148.306.256,76	163.183.729,00
+ 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"	1.005.429,24	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	15.992.923,90	148.306.256,76	163.183.729,00
+ Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] =	0,00	0,00	0,00
6.7 Quota investimenti complessivi finanziati da debito	6,28 %	0,00 %	0,00 %
7 Debiti non finanziari			
[Stanziamiento di cassa Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi"	21.560.517,05		
+ Stanziamiento di cassa 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" /	29.020.647,66		
[Stanziamiento di competenza + residui Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi" al netto FPV	23.325.279,64		
+ Stanziamiento competenza + residui 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" al netto FPV] =	29.020.647,66		
7.1 Indicatore di smaltimento debiti commerciali	96,62 %		
[Stanziamiento di cassa pdc U.1.04.01 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	2.125.166,98		
+ 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	2.125.166,98		
+ 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	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" /	273.780,00	331.081,00	317.755,00
Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente =	6.729.340,58	6.729.340,58	6.729.340,58
8.1 Incidenza estinzioni debiti finanziari	4,06 %	4,91 %	4,72 %
[Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi"	111.601,00	132.407,00	125.221,00
- 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" /	3.000,00	5.000,00	5.000,00
+ Stanziamenti competenza Titolo 4 "Rimborso prestiti"	273.780,00	331.081,00	317.755,00
- [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 =	24.369.554,31	14.882.069,86	14.498.613,38
8.2 Sostenibilità debiti finanziari	1,56 %	3,08 %	3,02 %
Debito dell'esercizio corrente previsto al 31/12 /	6.729.340,58		
popolazione residente =	12242		
8.3 Indebitamento procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	549,69		
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 /	0,00		
Avanzo di amministrazione presunto =	0,00		
9.2 Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	0,00 %		
Quota accantonata dell'avanzo presunto /	0,00		
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 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 /	597.679,38	400.371,89	132.532,66
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 =	10.083.629,37		
10.2 Sostenibilità patrimoniale del disavanzo presunto	0,00 %		
Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione /	597.679,38	400.371,89	132.532,66
Stanziamanti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	24.369.554,31	14.882.069,86	14.498.613,38
10.3 Sostenibilità disavanzo a carico dell'esercizio	2,45 %	2,69 %	0,91 %
11 Fondo pluriennale vincolato			
[Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio	4.396.764,22	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 =	4.396.764,22	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	53.900.000,00	53.900.000,00	53.900.000,00
- Entrate derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali E.9.01.99.06] /	50.000.000,00	50.000.000,00	50.000.000,00
Stanziamanti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	24.369.554,31	14.882.069,86	14.498.613,38
12.1 Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	16,00 %	26,20 %	26,89 %
[Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro	53.900.000,00	53.900.000,00	53.900.000,00
- Uscite derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali U.7.01.99.06] /	50.000.000,00	50.000.000,00	50.000.000,00
Stanziamanti competenza Spesa corrente	28.053.579,53	13.831.019,64	13.708.218,39
12.2 Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	13,90 %	28,19 %	28,45 %