

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019, 2020, approvato il
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

DESCRIZIONE		Importi e %		
		2018	2019	2020
1	Rigidità strutturale bilancio			
	[Disavanzo iscritto in spesa	82.895,30	82.895,30	82.895,30
	+ Stanziamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	1.865.389,06	1.763.330,00	1.776.250,00
	+ Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi"	120.553,00	100.761,00	90.009,00
	+ Titolo 4 "Rimborso prestiti"	303.349,00	283.061,00	182.689,00
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	126.885,00	119.450,00	119.000,00
	- [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 =	5.565.480,80	5.337.835,00	5.130.253,00
1.1	Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	44,90 %	44,01 %	43,87 %
2	Entrate correnti			
	Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	4.849.097,42	4.849.097,42	4.849.097,42
	Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	5.565.480,80	5.337.835,00	5.130.253,00
2.1	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti	87,12 %	90,84 %	94,51 %
	Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	4.427.531,81		
	Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	6.133.503,01		
2.2	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente	72,18 %		
	[Media accertamenti nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	2.899.602,45	2.899.602,45	2.899.602,45
	- 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"] /	344.011,90	344.011,90	344.011,90
	Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	5.565.480,80	5.337.835,00	5.130.253,00
2.3	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	58,28 %	60,76 %	63,22 %
	[Media incassi nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	2.385.751,51		
	- 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"] /	288.533,69		
	Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	6.133.503,01		
2.4	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	43,60 %		

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019, 2020, approvato il
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

DESCRIZIONE		Importi e %		
		2018	2019	2020
3	Spese di personale			
	[Stanzamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	1.865.389,06	1.763.330,00	1.776.250,00
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	126.885,00	119.450,00	119.000,00
	- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] /	0,00	0,00	0,00
	[Stanzamenti competenza Spesa corrente	5.439.937,57	4.991.878,70	4.884.668,70
	- FCDE corrente	437.000,00	463.617,56	501.505,00
	- [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)	39,82 %	41,57 %	43,23 %
	[pdc 1.01.01.01.004"indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato	166.918,66	124.200,00	125.400,00
	+ pdc 1.01.01.01.008 "indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato	24.500,00	24.500,00	24.500,00
	+ pdc 1.01.01.01.003 "straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato	31.000,00	30.700,00	30.700,00
	+ 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"	1.865.389,06	1.763.330,00	1.776.250,00
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	126.885,00	119.450,00	119.000,00
	- [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	11,16 %	9,52 %	9,52 %
	[Stanzamenti di competenza pdc U.1.03.02.10 "Consulenze"	34.500,00	15.100,00	15.100,00
	+ 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"	1.865.389,06	1.763.330,00	1.776.250,00
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	126.885,00	119.450,00	119.000,00
	- [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	1,73 %	0,80 %	0,79 %
	[Stanzamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	1.865.389,06	1.763.330,00	1.776.250,00
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	126.885,00	119.450,00	119.000,00
	- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] /	0,00	0,00	0,00
	popolazione residente =	6436	6436	6436
3.4	Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	309,55	292,53	294,47
4	Esternalizzazione dei servizi			
	[Stanzamenti di competenza pdc U.1.03.02.15 "Contratti di servizio pubblico" al netto FPV	1.387.182,00	1.267.332,00	1.212.300,00
	+ 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 =	5.439.937,57	4.991.878,70	4.884.668,70
4.1	Indicatore di esternalizzazione dei servizi	25,49 %	25,38 %	24,81 %

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019, 2020, approvato il
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

DESCRIZIONE	Importi e %		
	2018	2019	2020
5 Interessi passivi			
Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi" /	120.553,00	100.761,00	90.009,00
Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	5.565.480,80	5.337.835,00	5.130.253,00
5.1 Incidenza interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	2,16 %	1,88 %	1,75 %
Stanziamenti di competenza pdc U.1.07.06.04 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" /	0,00	0,00	0,00
Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi" =	120.553,00	100.761,00	90.009,00
5.2 Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	0,00 %	0,00 %	0,00 %
Stanziamenti di competenza pdc U.1.07.06.02 "Interessi di mora" /	0,00	0,00	0,00
Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi" =	120.553,00	100.761,00	90.009,00
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	454.131,00	158.492,53	140.000,00
+ stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] /	869.717,44	0,00	0,00
stanziamento di competenza titolo 1° e 2° della spesa al netto FPV =	6.892.083,47	5.161.371,23	5.029.668,70
6.1 Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	19,20 %	3,07 %	2,78 %
Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV/	454.131,00	158.492,53	140.000,00
popolazione residente =	6436	6436	6436
6.2 Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	70,56	24,62	21,75
Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV/	869.717,44	0,00	0,00
popolazione residente =	6436	6436	6436
6.3 Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	135,13	0,00	0,00
[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	454.131,00	158.492,53	140.000,00
+ Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] /	869.717,44	0,00	0,00
popolazione residente =	6436	6436	6436
6.4 Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	205,69	24,62	21,75
Margine corrente di competenza /	125.543,23	345.956,30	245.584,30
[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	454.131,00	158.492,53	140.000,00
+ Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] =	869.717,44	0,00	0,00
6.5 Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	9,48 %	218,27 %	175,41 %
Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie /	0,00	0,00	0,00
[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	454.131,00	158.492,53	140.000,00
+ Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] =	869.717,44	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 2018, 2019, 2020, approvato il
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

DESCRIZIONE	Importi e %		
	2018	2019	2020
[Stanzamenti di competenza Titolo 6 "Accensione di prestiti"	68.500,00	0,00	0,00
- Categoria 6.02.02 "Anticipazioni"	30.000,00	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
[Stanzamento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	454.131,00	158.492,53	140.000,00
+ Stanzamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] =	869.717,44	0,00	0,00
6.7 Quota investimenti complessivi finanziati da debito	2,90 %	0,00 %	0,00 %
7 Debiti non finanziari			
[Stanzamento di cassa Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi"	2.598.426,57		
+ Stanzamento di cassa 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni"] /	925.123,32		
[Stanzamento di competenza + residui Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi" al netto FPV	3.783.357,02		
+ Stanzamento competenza + residui 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" al netto FPV] =	965.050,16		
7.1 Indicatore di smaltimento debiti commerciali	74,20 %		
[Stanzamento di cassa pdc U.1.04.01 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	85.724,28		
+ Stanzamento di cassa pdc U.1.05 Trasferimenti di tributi	0,00		
+ Stanzamento di cassa pdc U.1.06 Fondi perequativi	0,00		
+ Stanzamento di cassa pdc U.2.03.01 Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche	869.808,87		
+ Stanzamento di cassa pdc U.2.04.01 Altri trasferimenti in conto capitale	0,00		
+ Stanzamento di cassa pdc U.2.04.11 Altri trasferimenti in conto capitale	0,00		
+ Stanzamento di cassa pdc U.2.04.16 Altri trasferimenti in conto capitale	0,00		
+ Stanzamento di cassa pdc U.2.04.21 Altri trasferimenti in conto capitale] /	0,00		
[Stanzamento di cassa pdc U.1.04.01 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	109.145,52		
+ Stanzamento di competenza + residui pdc U.1.05 Trasferimenti di tributi al netto FPV	0,00		
+ Stanzamento di competenza + residui pdc U.1.06 Fondi perequativi al netto FPV	0,00		
+ Stanzamento di competenza + residui pdc U.2.03 Contributi agli investimenti a Amm.pubbliche al netto FPV	1.739.526,31		
+ Stanzamento di competenza + residui pdc U.2.04.01 Altri trasferimenti in conto capitale al netto FPV	0,00		
+ Stanzamento di competenza + residui pdc U.2.04.11 Altri trasferimenti in conto capitale al netto FPV	0,00		
+ Stanzamento di competenza + residui pdc U.2.04.16 Altri trasferimenti in conto capitale al netto FPV	0,00		
+ Stanzamento 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	51,68 %		

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019, 2020, approvato il
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

DESCRIZIONE		Importi e %		
		2018	2019	2020
8	Debiti finanziari			
	Titolo 4 "Rimborso prestiti" /	303.349,00	283.061,00	182.689,00
	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 %
	[Stanzamenti competenza 1.7 "Interessi passivi"	120.553,00	100.761,00	90.009,00
	- Stanzamenti di competenza pdc U.1.07.06.02 "Interessi di mora"	0,00	0,00	0,00
	- Stanzamenti di competenza pdc U.1.07.06.04 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" /	0,00	0,00	0,00
	+ Stanzamenti competenza Titolo 4 "Rimborso prestiti"	303.349,00	283.061,00	182.689,00
	- [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 =	5.565.480,80	5.337.835,00	5.130.253,00
8.2	Sostenibilità debiti finanziari	7,61 %	7,19 %	5,31 %
	Debito dell'esercizio corrente previsto al 31/12 /	0,00		
	popolazione residente =	6436		
8.3	Spesa di personale 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 =	125.463,99		
9.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	0,00 %		
	Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto /	20.037,12		
	Avanzo di amministrazione presunto =	125.463,99		
9.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	15,97 %		
	Quota accantonata dell'avanzo presunto /	2.956.036,87		
	Avanzo di amministrazione presunto =	125.463,99		
9.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	356,08 %		
	Quota vincolata dell'avanzo presunto /	289.005,02		
	Avanzo di amministrazione presunto =	125.463,99		
9.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	230,34 %		

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019, 2020, approvato il
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

DESCRIZIONE		Importi e %		
		2018	2019	2020
10	Disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente			
	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione /	82.895,30	82.895,30	82.895,30
	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 =	16.739.510,17		
10.2	Sostenibilità patrimoniale del disavanzo presunto	0,00 %		
	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione /	82.895,30	82.895,30	82.895,30
	Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	5.565.480,80	5.337.835,00	5.130.253,00
10.3	Sostenibilità disavanzo a carico dell'esercizio	1,48 %	1,55 %	1,61 %
11	Fondo pluriennale vincolato			
	[Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio	258.034,54	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 =	258.034,54	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	1.232.316,00	1.280.000,00	1.275.000,00
	- 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 =	5.565.480,80	5.337.835,00	5.130.253,00
12.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	22,14 %	23,97 %	24,85 %
	[Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro	1.232.316,00	1.280.000,00	1.275.000,00
	- 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	5.439.937,57	4.991.878,70	4.884.668,70
12.2	Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	22,65 %	25,64 %	26,10 %