

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020, 2021, approvato il
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

DESCRIZIONE		Importi e %		
		2019	2020	2021
1	Rigidità strutturale bilancio			
	[Disavanzo iscritto in spesa	0,00	0,00	0,00
	+ Stanziamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	1.285.470,92	1.270.155,01	1.270.155,01
	+ Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi"	161.042,30	148.394,37	134.612,63
	+ Titolo 4 "Rimborso prestiti"	258.478,00	282.706,74	283.107,81
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	73.234,34	72.188,88	74.629,16
	- [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 =	5.212.183,92	5.153.831,36	5.145.271,36
1.1	Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	34,11 %	34,41 %	34,25 %
2	Entrate correnti			
	Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	5.464.260,73	5.464.260,73	5.464.260,73
	Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	5.212.183,92	5.153.831,36	5.145.271,36
2.1	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti	104,83 %	106,02 %	106,19 %
	Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	5.220.630,32		
	Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	7.792.797,25		
2.2	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente	66,99 %		
	[Media accertamenti nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	3.915.108,85	3.915.108,85	3.915.108,85
	- Media accertamenti nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01.04 "Compartecipazioni di tributi"	39.280,10	39.280,10	39.280,10
	+ Media accertamenti nei tre esercizi precedenti E.3 "Entrate extratributarie"] /	1.134.109,08	1.134.109,08	1.134.109,08
	Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	5.212.183,92	5.153.831,36	5.145.271,36
2.3	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	96,11 %	97,20 %	97,36 %
	[Media incassi nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	3.503.319,53		
	- Media incassi nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01.04 "Compartecipazioni di tributi"	34.610,77		
	+ Media incassi nei tre esercizi precedenti E.3 "Entrate extratributarie"] /	1.260.781,94		
	Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	7.792.797,25		
2.4	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	60,69 %		

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020, 2021, approvato il
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

DESCRIZIONE	Importi e %		
	2019	2020	2021
3 Spese di personale			
[Stanziamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	1.285.470,92	1.270.155,01	1.270.155,01
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	73.234,34	72.188,88	74.629,16
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] /	0,00	0,00	0,00
[Stanziamenti competenza Spesa corrente	4.981.053,92	4.924.874,62	4.915.913,55
- FCDE corrente	149.926,42	152.401,75	152.401,75
- [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)	28,12 %	28,12 %	28,23 %
[pdc 1.01.01.01.004"indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato	43.776,82	44.376,82	44.376,82
+ pdc 1.01.01.01.008 "indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato	200,00	200,00	200,00
+ pdc 1.01.01.01.003 "straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato	13.124,75	13.124,75	13.124,75
+ 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
[Stanziamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	1.285.470,92	1.270.155,01	1.270.155,01
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	73.234,34	72.188,88	74.629,16
- [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	4,20 %	4,29 %	4,29 %
[Stanziamenti di competenza pdc U.1.03.02.10 "Consulenze"	4.629,20	4.629,20	4.629,20
+ Stanziamenti di competenza pdc U.1.03.02.12 "lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale"] /	29.000,00	29.000,00	29.000,00
[Stanziamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	1.285.470,92	1.270.155,01	1.270.155,01
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	73.234,34	72.188,88	74.629,16
- [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	2,47 %	2,50 %	2,50 %
[Stanziamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	1.285.470,92	1.270.155,01	1.270.155,01
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	73.234,34	72.188,88	74.629,16
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] /	0,00	0,00	0,00
popolazione residente =	4599	4599	4599
3.4 Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	295,43	291,87	292,40
4 Esternalizzazione dei servizi			
[Stanziamenti di competenza pdc U.1.03.02.15 "Contratti di servizio pubblico" al netto FPV	1.538.722,06	1.538.722,06	1.538.722,06
+ Stanziamenti di competenza pdc U.1.04.03.01 "Trasferimenti correnti a imprese controllate" al netto FPV	0,00	0,00	0,00
+ Stanziamenti 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 =	4.981.053,92	4.924.874,62	4.915.913,55
4.1 Indicatore di esternalizzazione dei servizi	30,89 %	31,24 %	31,30 %

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020, 2021, approvato il
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

DESCRIZIONE	Importi e %		
	2019	2020	2021
5 Interessi passivi			
Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi" /	161.042,30	148.394,37	134.612,63
Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	5.212.183,92	5.153.831,36	5.145.271,36
5.1 Incidenza interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	3,08 %	2,87 %	2,61 %
Stanziamenti di competenza pdc U.1.07.06.04 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" /	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi" =	161.042,30	148.394,37	134.612,63
5.2 Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	0,62 %	0,67 %	0,74 %
Stanziamenti di competenza pdc U.1.07.06.02 "Interessi di mora" /	0,00	0,00	0,00
Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi" =	161.042,30	148.394,37	134.612,63
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	674.802,00	83.400,00	83.400,00
+ stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] /	5.000,00	5.000,00	5.000,00
stanziamento di competenza titolo 1° e 2° della spesa al netto FPV =	5.660.855,92	5.013.274,62	5.004.313,55
6.1 Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	12,00 %	1,76 %	1,76 %
Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV/	674.802,00	83.400,00	83.400,00
popolazione residente =	4599	4599	4599
6.2 Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	146,72	18,13	18,13
Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV/	5.000,00	5.000,00	5.000,00
popolazione residente =	4599	4599	4599
6.3 Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	1,08	1,08	1,08
[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	674.802,00	83.400,00	83.400,00
+ Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] /	5.000,00	5.000,00	5.000,00
popolazione residente =	4599	4599	4599
6.4 Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	147,81	19,22	19,22
Margine corrente di competenza /	231.130,00	228.956,74	229.357,81
[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	674.802,00	83.400,00	83.400,00
+ Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] =	5.000,00	5.000,00	5.000,00
6.5 Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	33,99 %	259,00 %	259,45 %
Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie /	0,00	0,00	0,00
[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	674.802,00	83.400,00	83.400,00
+ Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] =	5.000,00	5.000,00	5.000,00
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 2019, 2020, 2021, approvato il
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

DESCRIZIONE	Importi e %		
	2019	2020	2021
[Stanzamenti 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
[Stanzamento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	674.802,00	83.400,00	83.400,00
+ Stanzamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] =	5.000,00	5.000,00	5.000,00
6.7 Quota investimenti complessivi finanziati da debito	0,00 %	0,00 %	0,00 %
7 Debiti non finanziari			
[Stanzamento di cassa Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi"	3.633.899,19		
+ Stanzamento di cassa 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni"] /	1.348.694,89		
[Stanzamento di competenza + residui Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi" al netto FPV	3.775.745,75		
+ Stanzamento competenza + residui 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" al netto FPV] =	1.348.694,89		
7.1 Indicatore di smaltimento debiti commerciali	97,23 %		
[Stanzamento di cassa pdc U.1.04.01 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	641.520,10		
+ 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	0,00		
+ 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	642.493,70		
+ 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	0,00		
+ 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	99,84 %		

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020, 2021, approvato il
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

DESCRIZIONE	Importi e %		
	2019	2020	2021
8 Debiti finanziari			
Titolo 4 "Rimborso prestiti" /	258.478,00	282.706,74	283.107,81
Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente =	3.525.419,28	3.525.419,28	3.525.419,28
8.1 Incidenza estinzioni debiti finanziari	7,33 %	8,01 %	8,03 %
[Stanzamenti competenza 1.7 "Interessi passivi"	161.042,30	148.394,37	134.612,63
- 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" /	1.000,00	1.000,00	1.000,00
+ Stanzamenti competenza Titolo 4 "Rimborso prestiti"	258.478,00	282.706,74	283.107,81
- [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 =	5.212.183,92	5.153.831,36	5.145.271,36
8.2 Sostenibilità debiti finanziari	8,02 %	8,34 %	8,09 %
Debito dell'esercizio corrente previsto al 31/12 /	3.525.419,28		
popolazione residente =	4599		
8.3 Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	766,56		
9 Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente			
Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto /	330.778,89		
Avanzo di amministrazione presunto =	1.250.212,65		
9.1 Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	26,45 %		
Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto /	0,00		
Avanzo di amministrazione presunto =	1.250.212,65		
9.2 Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	0,00 %		
Quota accantonata dell'avanzo presunto /	915.971,37		
Avanzo di amministrazione presunto =	1.250.212,65		
9.3 Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	73,26 %		
Quota vincolata dell'avanzo presunto /	3.462,39		
Avanzo di amministrazione presunto =	1.250.212,65		
9.4 Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	0,27 %		

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020, 2021, approvato il
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

DESCRIZIONE	Importi e %		
	2019	2020	2021
10 Disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente			
Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione /	0,00	0,00	0,00
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 =	0,00		
10.2 Sostenibilità patrimoniale del disavanzo presunto	0,00 %		
Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione /	0,00	0,00	0,00
Stanzamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	5.212.183,92	5.153.831,36	5.145.271,36
10.3 Sostenibilità disavanzo a carico dell'esercizio	0,00 %	0,00 %	0,00 %
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	892.598,53	894.582,00	894.582,00
- Entrate derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali E.9.01.99.06] /	100.000,00	100.000,00	100.000,00
Stanzamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	5.212.183,92	5.153.831,36	5.145.271,36
12.1 Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	15,20 %	15,41 %	15,44 %
[Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro	892.598,53	894.582,00	894.582,00
- Uscite derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali U.7.01.99.06] /	100.000,00	100.000,00	100.000,00
Stanzamenti competenza Spesa corrente	4.981.053,92	4.924.874,62	4.915.913,55
12.2 Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	15,91 %	16,13 %	16,16 %