

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020, 2021, approvato il 26-03-2019
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"	998.109,34	940.765,41	893.444,41
+ Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi"	62.796,55	59.690,23	48.633,08
+ Titolo 4 "Rimborso prestiti"	211.889,82	177.656,36	171.013,61
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	63.357,18	59.831,68	59.213,68
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] /	1.778,04	0,00	0,00
Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	4.027.939,24	3.781.029,24	3.744.029,24
1.1 Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	33,12 %	32,74 %	31,31 %
2 Entrate correnti			
Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	4.018.105,44	4.018.105,44	4.018.105,44
Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	4.027.939,24	3.781.029,24	3.744.029,24
2.1 Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti	99,75 %	106,27 %	107,32 %
Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	3.889.131,75		
Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	4.414.221,86		
2.2 Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente	88,10 %		
[Media accertamenti nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	2.774.617,29	2.774.617,29	2.774.617,29
- 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"] /	565.746,16	565.746,16	565.746,16
Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	4.027.939,24	3.781.029,24	3.744.029,24
2.3 Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	82,92 %	88,34 %	89,21 %
[Media incassi nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	2.641.984,52		
- 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"] /	560.883,93		
Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	4.414.221,86		
2.4 Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	72,55 %		

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020, 2021, approvato il 26-03-2019
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

DESCRIZIONE	Importi e %		
	2019	2020	2021
3 Spese di personale			
[Stanzamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	998.109,34	940.765,41	893.444,41
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	63.357,18	59.831,68	59.213,68
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] /	1.778,04	0,00	0,00
[Stanzamenti competenza Spesa corrente	3.951.624,04	3.649.399,28	3.615.673,03
- FCDE corrente	109.551,30	105.284,70	110.795,10
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] =	1.778,04	0,00	0,00
3.1 Incidenza spesa personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario)	27,59 %	28,23 %	27,18 %
[pdc 1.01.01.01.004"indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato	91.304,71	85.914,71	84.214,71
+ pdc 1.01.01.01.008 "indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato	0,00	0,00	0,00
+ pdc 1.01.01.01.003 "straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato	12.550,00	12.050,00	12.050,00
+ 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]] /	1.778,04	0,00	0,00
[Stanzamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	998.109,34	940.765,41	893.444,41
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	63.357,18	59.831,68	59.213,68
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] =	1.778,04	0,00	0,00
3.2 Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale	9,63 %	9,79 %	10,10 %
[Stanzamenti di competenza pdc U.1.03.02.10 "Consulenze"	4.896,00	4.896,00	4.896,00
+ 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"	998.109,34	940.765,41	893.444,41
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	63.357,18	59.831,68	59.213,68
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] =	1.778,04	0,00	0,00
3.3 Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile	0,46 %	0,48 %	0,51 %
[Stanzamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	998.109,34	940.765,41	893.444,41
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	63.357,18	59.831,68	59.213,68
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] /	1.778,04	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	989.100,00	913.861,00	913.911,00
+ 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 =	3.900.390,64	3.598.165,88	3.564.439,63
4.1 Indicatore di esternalizzazione dei servizi	25,35 %	25,39 %	25,63 %

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020, 2021, approvato il 26-03-2019
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

DESCRIZIONE	Importi e %		
	2019	2020	2021
5 Interessi passivi			
Stanziam. competenza 1.7 "Interessi passivi" /	62.796,55	59.690,23	48.633,08
Stanziam. di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	4.027.939,24	3.781.029,24	3.744.029,24
5.1 Incidenza interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	1,55 %	1,57 %	1,29 %
Stanziam. di competenza pdc U.1.07.06.04 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" /	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Stanziam. competenza 1.7 "Interessi passivi" =	62.796,55	59.690,23	48.633,08
5.2 Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	4,77 %	5,02 %	6,16 %
Stanziam. di competenza pdc U.1.07.06.02 "Interessi di mora" /	0,00	0,00	0,00
Stanziam. competenza 1.7 "Interessi passivi" =	62.796,55	59.690,23	48.633,08
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	1.145.406,37	1.235.207,00	726.752,00
+ stanziam. di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] /	0,00	0,00	0,00
stanziam. di competenza titolo 1° e 2° della spesa al netto FPV =	5.045.797,01	4.833.372,88	4.291.191,63
6.1 Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	22,70 %	25,55 %	16,93 %
Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV /	1.145.406,37	1.235.207,00	726.752,00
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 /	0,00	0,00	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	1.145.406,37	1.235.207,00	726.752,00
+ Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] /	0,00	0,00	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 /	76.315,20	131.629,96	128.356,21
[Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	728.455,28	1.235.207,00	726.752,00
+ Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] =	0,00	0,00	0,00
6.5 Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	10,47 %	10,65 %	17,66 %
Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie /	53.570,11	0,00	0,00
[Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	728.455,28	1.235.207,00	726.752,00
+ Stanziam. 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	7,35 %	0,00 %	0,00 %

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020, 2021, approvato il 26-03-2019
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

DESCRIZIONE	Importi e %		
	2019	2020	2021
[Stanziam. di competenza Titolo 6 "Accensione di prestiti"]	0,00	440.000,00	203.176,00
- 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	728.455,28	1.235.207,00	726.752,00
+ Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] =	0,00	0,00	0,00
6.7 Quota investimenti complessivi finanziati da debito	0,00 %	35,62 %	27,95 %
7 Debiti non finanziari			
[Stanziam. di cassa Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi"	2.714.554,31		
+ Stanziam. di cassa 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" /	894.295,91		
[Stanziam. di competenza + residui Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi" al netto FPV	3.051.583,25		
+ Stanziam. competenza + residui 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" al netto FPV] =	1.571.415,15		
7.1 Indicatore di smaltimento debiti commerciali	78,06 %		
[Stanziam. di cassa pdc U.1.04.01 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	74.622,60		
+ 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	0,00		
+ 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	99.719,77		
+ 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	0,00		
+ 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	74,83 %		

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020, 2021, approvato il 26-03-2019
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

DESCRIZIONE	Importi e %		
	2019	2020	2021
8 Debiti finanziari			
Titolo 4 "Rimborso prestiti" /	211.889,82	177.656,36	171.013,61
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"	62.796,55	59.690,23	48.633,08
- 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" /	3.000,00	3.000,00	3.000,00
+ Stanzamenti competenza Titolo 4 "Rimborso prestiti"	211.889,82	177.656,36	171.013,61
- [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 =	4.027.939,24	3.781.029,24	3.744.029,24
8.2 Sostenibilità debiti finanziari	6,74 %	6,19 %	5,78 %
Debito dell'esercizio corrente previsto al 31/12 /	0,00		
popolazione residente =	0		
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 /	108.175,71		
Avanzo di amministrazione presunto =	989.305,95		
9.1 Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	10,93 %		
Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto /	0,00		
Avanzo di amministrazione presunto =	989.305,95		
9.2 Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	0,00 %		
Quota accantonata dell'avanzo presunto /	859.418,15		
Avanzo di amministrazione presunto =	989.305,95		
9.3 Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	86,87 %		
Quota vincolata dell'avanzo presunto /	21.712,09		
Avanzo di amministrazione presunto =	989.305,95		
9.4 Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	2,19 %		

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020, 2021, approvato il 26-03-2019
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
Stanziamanti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	4.027.939,24	3.781.029,24	3.744.029,24
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	532.210,88	51.233,40	51.233,40
- 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 =	532.210,88	51.233,40	51.233,40
11.1 Utilizzo del FPV	100,00 %	100,00 %	100,00 %
12 Partite di giro e conto terzi			
[Totale stanziamenti di competenza per Entrate per conto terzi e partite di giro	1.515.000,00	1.515.000,00	1.515.000,00
- Entrate derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali E.9.01.99.06] /	300.000,00	300.000,00	300.000,00
Stanziamanti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	4.027.939,24	3.781.029,24	3.744.029,24
12.1 Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	30,16 %	32,13 %	32,45 %
[Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro	1.515.000,00	1.515.000,00	1.515.000,00
- Uscite derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali U.7.01.99.06] /	300.000,00	300.000,00	300.000,00
Stanziamanti competenza Spesa corrente	3.951.624,04	3.649.399,28	3.615.673,03
12.2 Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	30,74 %	33,29 %	33,60 %