

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	777.039,40	1.249.356,48	1.164.770,48
+ Stanziamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	3.542.300,00	3.448.921,57	3.447.800,00
+ Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi"	136.169,00	124.550,00	112.628,00
+ Titolo 4 "Rimborso prestiti"	83.798,00	55.891,00	93.240,00
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	219.190,00	214.290,00	214.290,00
- [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 =	10.910.700,00	11.988.095,74	11.747.192,00
1.1 Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	43,61 %	42,48 %	42,84 %
2 Entrate correnti			
Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	9.041.457,31	9.041.457,31	9.041.457,31
Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	10.910.700,00	11.988.095,74	11.747.192,00
2.1 Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti	82,86 %	75,42 %	76,96 %
Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	7.854.184,04		
Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	10.910.700,00		
2.2 Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente	71,98 %		
[Media accertamenti nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	4.145.772,27	4.145.772,27	4.145.772,27
- 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"] /	1.595.523,40	1.595.523,40	1.595.523,40
Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	10.910.700,00	11.988.095,74	11.747.192,00
2.3 Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	52,62 %	47,89 %	48,87 %
[Media incassi nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	3.179.294,93		
- 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"] /	1.082.751,33		
Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	10.910.700,00		
2.4 Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	39,06 %		

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			
[Stanzamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	3.542.300,00	3.448.921,57	3.447.800,00
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	219.190,00	214.290,00	214.290,00
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1] /	0,00	0,00	0,00
[Stanzamenti competenza Spesa corrente	11.426.553,00	12.120.890,59	11.499.098,00
- FCDE corrente	659.364,00	1.113.582,00	1.242.000,00
- [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)	34,93 %	33,27 %	35,70 %
[pdc 1.01.01.01.004"indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato	152.200,00	152.200,00	152.200,00
+ pdc 1.01.01.01.008 "indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato	0,00	1.121,57	0,00
+ pdc 1.01.01.01.003 "straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato	0,00	0,00	0,00
+ 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"	3.542.300,00	3.448.921,57	3.447.800,00
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	219.190,00	214.290,00	214.290,00
- [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	4,04 %	4,18 %	4,15 %
[Stanzamenti di competenza pdc U.1.03.02.10 "Consulenze"	48.900,00	26.500,00	11.500,00
+ 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"	3.542.300,00	3.448.921,57	3.447.800,00
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	219.190,00	214.290,00	214.290,00
- [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	1,30 %	0,72 %	0,31 %
[Stanzamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	3.542.300,00	3.448.921,57	3.447.800,00
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	219.190,00	214.290,00	214.290,00
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1] /	0,00	0,00	0,00
popolazione residente =	10712	10712	10712
3.4 Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	351,14	341,97	341,86
4 Esternalizzazione dei servizi			
[Stanzamenti di competenza pdc U.1.03.02.15 "Contratti di servizio pubblico" al netto FPV	2.535.937,46	2.601.312,06	2.560.438,76
+ 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 =	11.153.281,15	12.120.890,59	11.499.098,00
4.1 Indicatore di esternalizzazione dei servizi	22,73 %	21,46 %	22,26 %

**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			
Stanziam. competenza 1.7 "Interessi passivi" /	136.169,00	124.550,00	112.628,00
Stanziam. di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	10.910.700,00	11.988.095,74	11.747.192,00
5.1 Incidenza interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	1,24 %	1,03 %	0,95 %
Stanziam. di competenza pdc U.1.07.06.04 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" /	40.000,00	35.000,00	30.000,00
Stanziam. competenza 1.7 "Interessi passivi" =	136.169,00	124.550,00	112.628,00
5.2 Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	29,37 %	28,10 %	26,63 %
Stanziam. di competenza pdc U.1.07.06.02 "Interessi di mora" /	0,00	0,00	0,00
Stanziam. competenza 1.7 "Interessi passivi" =	136.169,00	124.550,00	112.628,00
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	18.834.131,97	31.611.151,00	23.473.345,00
+ stanziam. di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] /	90.000,00	1.790.600,00	0,00
stanziam. di competenza titolo 1° e 2° della spesa al netto FPV =	30.461.734,15	45.587.803,59	35.020.443,00
6.1 Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	62,12 %	73,26 %	67,02 %
Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV /	18.834.131,97	31.611.151,00	23.473.345,00
popolazione residente =	10712	10712	10712
6.2 Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	1.758,22	2.951,00	2.191,31
Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV /	90.000,00	1.790.600,00	0,00
popolazione residente =	10712	10712	10712
6.3 Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	8,40	167,15	0,00
[Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	18.834.131,97	31.611.151,00	23.473.345,00
+ Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] /	90.000,00	1.790.600,00	0,00
popolazione residente =	10712	10712	10712
6.4 Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	1.766,62	3.118,16	2.191,31
Margine corrente di competenza /	0,00	0,00	248.094,00
[Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	18.759.381,65	31.611.151,00	23.473.345,00
+ Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] =	90.000,00	1.790.600,00	0,00
6.5 Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	0,00 %	0,00 %	1,05 %
Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie /	0,00	0,00	0,00
[Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	18.759.381,65	31.611.151,00	23.473.345,00
+ Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] =	90.000,00	1.790.600,00	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 2019, 2020, 2021, approvato il
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

DESCRIZIONE	Importi e %		
	2019	2020	2021
[Stanziam. 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
[Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	18.759.381,65	31.611.151,00	23.473.345,00
+ Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] =	90.000,00	1.790.600,00	0,00
6.7 Quota investimenti complessivi finanziati da debito	0,00 %	0,00 %	0,00 %
7 Debiti non finanziari			
[Stanziam. di cassa Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi"	5.588.566,00		
+ Stanziam. di cassa 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni"] /	18.834.131,97		
[Stanziam. di competenza + residui Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi" al netto FPV	11.422.892,48		
+ Stanziam. competenza + residui 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" al netto FPV] =	19.582.516,41		
7.1 Indicatore di smaltimento debiti commerciali	78,76 %		
[Stanziam. di cassa pdc U.1.04.01 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	599.422,28		
+ 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	90.000,00		
+ 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	1.128.259,88		
+ 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	90.000,00		
+ 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	56,59 %		

**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" /	83.798,00	55.891,00	93.240,00
Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente =	4.988.861,27	4.988.861,27	4.988.861,27
8.1 Incidenza estinzioni debiti finanziari	1,67 %	1,12 %	1,86 %
[Stanziameti competenza 1.7 "Interessi passivi"	136.169,00	124.550,00	112.628,00
- Stanziameti di competenza pdc U.1.07.06.02 "Interessi di mora"	0,00	0,00	0,00
- Stanziameti di competenza pdc U.1.07.06.04 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" /	40.000,00	35.000,00	30.000,00
+ Stanziameti competenza Titolo 4 "Rimborso prestiti"	83.798,00	55.891,00	93.240,00
- [Stanziameti competenza E.4.02.06 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche"	0,00	0,00	0,00
+ Stanziameti 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
+ Stanziameti 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
Stanziameti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	10.910.700,00	11.988.095,74	11.747.192,00
8.2 Sostenibilità debiti finanziari	1,64 %	1,21 %	1,49 %
Debito dell'esercizio corrente previsto al 31/12 /	4.988.861,27		
popolazione residente =	10712		
8.3 Indebitamento procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	465,72		
9 Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente			
Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto /	6.101.217,59		
Avanzo di amministrazione presunto =	6.101.217,59		
9.1 Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	100,00 %		
Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto /	0,00		
Avanzo di amministrazione presunto =	6.101.217,59		
9.2 Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	0,00 %		
Quota accantonata dell'avanzo presunto /	0,00		
Avanzo di amministrazione presunto =	6.101.217,59		
9.3 Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	0,00 %		
Quota vincolata dell'avanzo presunto /	0,00		
Avanzo di amministrazione presunto =	6.101.217,59		
9.4 Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	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
10 Disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente			
Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione /	777.039,40	1.249.356,48	1.164.770,48
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 =	26.483.396,11		
10.2 Sostenibilità patrimoniale del disavanzo presunto	0,00 %		
Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione /	777.039,40	1.249.356,48	1.164.770,48
Stanziamanti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	10.910.700,00	11.988.095,74	11.747.192,00
10.3 Sostenibilità disavanzo a carico dell'esercizio	7,12 %	10,42 %	9,91 %
11 Fondo pluriennale vincolato			
[Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio	127.333,92	273.271,85	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 =	127.333,92	273.271,85	0,00
11.1 Utilizzo del FPV	100,00 %	100,00 %	0,00 %
12 Partite di giro e conto terzi			
[Totale stanziamenti di competenza per Entrate per conto terzi e partite di giro	34.965.100,00	34.965.100,00	34.965.100,00
- Entrate derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali E.9.01.99.06] /	6.000.000,00	6.000.000,00	6.000.000,00
Stanziamanti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	10.910.700,00	11.988.095,74	11.747.192,00
12.1 Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	265,47 %	241,61 %	246,57 %
[Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro	34.965.100,00	34.965.100,00	34.965.100,00
- Uscite derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali U.7.01.99.06] /	6.000.000,00	6.000.000,00	6.000.000,00
Stanziamanti competenza Spesa corrente	11.426.553,00	12.120.890,59	11.499.098,00
12.2 Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	253,48 %	238,96 %	251,89 %