

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	19.639,00	19.639,00	19.639,00
	+ Stanziamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	2.012.958,00	1.982.008,00	1.982.008,00
	+ Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi"	205.262,00	183.828,00	151.284,00
	+ Titolo 4 "Rimborso prestiti"	761.422,00	707.635,00	607.661,00
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	132.219,00	130.069,00	130.069,00
	- [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 =	12.879.047,00	12.660.047,00	12.586.326,00
1.1	Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	24,31 %	23,87 %	22,96 %
2	Entrate correnti			
	Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	12.300.336,46	12.300.336,46	12.300.336,46
	Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	12.879.047,00	12.660.047,00	12.586.326,00
2.1	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti	95,50 %	97,15 %	97,72 %
	Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	12.106.565,13		
	Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	13.533.968,00		
2.2	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente	89,45 %		
	[Media accertamenti nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	5.348.697,23	5.348.697,23	5.348.697,23
	- 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"] /	5.306.883,63	5.306.883,63	5.306.883,63
	Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	12.879.047,00	12.660.047,00	12.586.326,00
2.3	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	82,73 %	84,16 %	84,65 %
	[Media incassi nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	5.152.464,54		
	- 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"] /	5.150.894,73		
	Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	13.533.968,00		
2.4	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	76,12 %		

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"	2.012.958,00	1.982.008,00	1.982.008,00
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	132.219,00	130.069,00	130.069,00
	- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] /	0,00	0,00	0,00
	[Stanzamenti competenza Spesa corrente	12.402.486,00	12.161.273,00	12.159.026,00
	- FCDE corrente	804.500,00	876.500,00	894.000,00
	- [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)	18,49 %	18,71 %	18,74 %
	[pdc 1.01.01.01.004"indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato	378.121,00	378.121,00	378.121,00
	+ pdc 1.01.01.01.008 "indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato	20.000,00	20.000,00	20.000,00
	+ pdc 1.01.01.01.003 "straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato	30.490,00	5.490,00	5.490,00
	+ 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"	2.012.958,00	1.982.008,00	1.982.008,00
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	132.219,00	130.069,00	130.069,00
	- [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	19,98 %	19,10 %	19,10 %
	[Stanzamenti di competenza pdc U.1.03.02.10 "Consulenze"	0,00	0,00	0,00
	+ Stanzamenti di competenza pdc U.1.03.02.12 "lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale"] /	29.300,00	0,00	0,00
	[Stanzamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	2.012.958,00	1.982.008,00	1.982.008,00
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	132.219,00	130.069,00	130.069,00
	- [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	1,36 %	0,00 %	0,00 %
	[Stanzamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	2.012.958,00	1.982.008,00	1.982.008,00
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	132.219,00	130.069,00	130.069,00
	- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] /	0,00	0,00	0,00
	popolazione residente =	9168	9168	9168
3.4	Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	233,98	230,37	230,37
4	Esternalizzazione dei servizi			
	[Stanzamenti di competenza pdc U.1.03.02.15 "Contratti di servizio pubblico" al netto FPV	3.031.119,00	2.985.619,00	2.985.619,00
	+ 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] /	65.000,00	65.000,00	65.000,00
	totale stanziamenti di competenza spese Titolo I al netto del FPV =	12.402.486,00	12.161.273,00	12.159.026,00
4.1	Indicatore di esternalizzazione dei servizi	24,96 %	25,08 %	25,08 %

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" /	205.262,00	183.828,00	151.284,00
	Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	12.879.047,00	12.660.047,00	12.586.326,00
5.1	Incidenza interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	1,59 %	1,45 %	1,20 %
	Stanziamenti di competenza pdc U.1.07.06.04 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" /	500,00	500,00	500,00
	Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi" =	205.262,00	183.828,00	151.284,00
5.2	Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	0,24 %	0,27 %	0,33 %
	Stanziamenti di competenza pdc U.1.07.06.02 "Interessi di mora" /	0,00	0,00	0,00
	Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi" =	205.262,00	183.828,00	151.284,00
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	6.296.513,00	375.000,00	190.000,00
	+ stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] /	164.500,00	64.500,00	64.500,00
	stanziamento di competenza titolo 1° e 2° della spesa al netto FPV =	18.873.499,00	12.600.773,00	12.413.526,00
6.1	Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	34,23 %	3,48 %	2,05 %
	Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV/	6.296.513,00	375.000,00	190.000,00
	popolazione residente =	9168	9168	9168
6.2	Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	686,79	40,90	20,72
	Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV/	164.500,00	64.500,00	64.500,00
	popolazione residente =	9168	9168	9168
6.3	Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	17,94	7,03	7,03
	[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	6.296.513,00	375.000,00	190.000,00
	+ Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] /	164.500,00	64.500,00	64.500,00
	popolazione residente =	9168	9168	9168
6.4	Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	704,73	47,93	27,75
	Margine corrente di competenza /	476.561,00	498.774,00	427.300,00
	[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	6.296.513,00	375.000,00	190.000,00
	+ Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] =	164.500,00	64.500,00	64.500,00
6.5	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	7,37 %	113,48 %	167,89 %
	Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie /	0,00	0,00	0,00
	[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	6.296.513,00	375.000,00	190.000,00
	+ Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] =	164.500,00	64.500,00	64.500,00
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
[Stanziamenti di competenza Titolo 6 "Accensione di prestiti"]	484.000,00	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
[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	6.296.513,00	375.000,00	190.000,00
+ Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] =	164.500,00	64.500,00	64.500,00
6.7 Quota investimenti complessivi finanziati da debito	7,49 %	0,00 %	0,00 %
7 Debiti non finanziari			
[Stanziamiento di cassa Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi"	7.281.822,00		
+ Stanziamiento di cassa 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni"] /	6.321.614,00		
[Stanziamiento di competenza + residui Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi" al netto FPV	9.815.999,03		
+ Stanziamiento competenza + residui 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" al netto FPV] =	6.594.832,12		
7.1 Indicatore di smaltimento debiti commerciali	82,89 %		
[Stanziamiento di cassa pdc U.1.04.01 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	959.515,00		
+ 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	150.000,00		
+ 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	1.340.853,50		
+ 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	283.198,16		
+ 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	68,31 %		

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" /	761.422,00	707.635,00	607.661,00
	Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente =	4.553.019,23	4.553.019,23	4.553.019,23
8.1	Incidenza estinzioni debiti finanziari	16,72 %	15,54 %	13,34 %
	[Stanzamenti competenza 1.7 "Interessi passivi"	205.262,00	183.828,00	151.284,00
	- 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" /	500,00	500,00	500,00
	+ Stanzamenti competenza Titolo 4 "Rimborso prestiti"	761.422,00	707.635,00	607.661,00
	- [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 =	12.879.047,00	12.660.047,00	12.586.326,00
8.2	Sostenibilità debiti finanziari	7,50 %	7,03 %	6,02 %
	Debito dell'esercizio corrente previsto al 31/12 /	4.553.019,23		
	popolazione residente =	9168		
8.3	Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	496,62		
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 /	25.426,47		
	Avanzo di amministrazione presunto =	0,00		
9.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	0,00 %		
	Quota accantonata dell'avanzo presunto /	2.841.433,50		
	Avanzo di amministrazione presunto =	0,00		
9.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	0,00 %		
	Quota vincolata dell'avanzo presunto /	138.720,57		
	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 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 /	19.639,00	19.639,00	19.639,00
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 =	65.300.203,81		
10.2 Sostenibilità patrimoniale del disavanzo presunto	0,00 %		
Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione /	19.639,00	19.639,00	19.639,00
Stanziamanti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	12.879.047,00	12.660.047,00	12.586.326,00
10.3 Sostenibilità disavanzo a carico dell'esercizio	0,15 %	0,15 %	0,15 %
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	5.555.000,00	5.555.000,00	5.555.000,00
- Entrate derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali E.9.01.99.06] /	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00
Stanziamanti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	12.879.047,00	12.660.047,00	12.586.326,00
12.1 Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	12,07 %	12,28 %	12,35 %
[Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro	5.555.000,00	5.555.000,00	5.555.000,00
- Uscite derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali U.7.01.99.06] /	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00
Stanziamanti competenza Spesa corrente	12.402.486,00	12.161.273,00	12.159.026,00
12.2 Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	12,53 %	12,78 %	12,78 %