

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"	3.191.611,68	3.143.311,68	3.143.311,68
	+ Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi"	488.475,16	443.361,73	396.179,60
	+ Titolo 4 "Rimborso prestiti"	1.235.216,44	1.280.528,12	1.281.834,75
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	209.500,00	209.200,00	209.200,00
	- [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 =	14.878.479,13	14.902.719,80	14.902.719,80
1.1	Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	34,44 %	34,06 %	33,75 %
2	Entrate correnti			
	Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	13.336.013,33	13.336.013,33	13.336.013,33
	Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	14.878.479,13	14.902.719,80	14.902.719,80
2.1	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti	89,63 %	89,48 %	89,48 %
	Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	10.917.509,78		
	Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	18.701.480,65		
2.2	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente	58,37 %		
	[Media accertamenti nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	9.288.222,67	9.288.222,67	9.288.222,67
	- 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"] /	3.394.224,24	3.394.224,24	3.394.224,24
	Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	14.878.479,13	14.902.719,80	14.902.719,80
2.3	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	85,24 %	85,10 %	85,10 %
	[Media incassi nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	7.690.516,65		
	- 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"] /	2.523.522,80		
	Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	18.701.480,65		
2.4	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	54,61 %		

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"	3.191.611,68	3.143.311,68	3.143.311,68
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	209.500,00	209.200,00	209.200,00
	- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] /	0,00	0,00	0,00
	[Stanzamenti competenza Spesa corrente	14.152.796,35	14.212.191,68	14.407.885,05
	- FCDE corrente	1.399.374,55	1.564.006,85	1.507.573,00
	- [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)	26,66 %	26,50 %	25,98 %
	[pdc 1.01.01.01.004"indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato	335.500,00	335.500,00	335.500,00
	+ 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	61.669,00	36.669,00	36.669,00
	+ 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"	3.191.611,68	3.143.311,68	3.143.311,68
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	209.500,00	209.200,00	209.200,00
	- [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	11,67 %	11,10 %	11,10 %
	[Stanzamenti di competenza pdc U.1.03.02.10 "Consulenze"	570,00	570,00	570,00
	+ Stanzamenti di competenza pdc U.1.03.02.12 "lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale"] /	32.300,00	32.300,00	32.300,00
	[Stanzamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	3.191.611,68	3.143.311,68	3.143.311,68
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	209.500,00	209.200,00	209.200,00
	- [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	0,96 %	0,98 %	0,98 %
	[Stanzamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	3.191.611,68	3.143.311,68	3.143.311,68
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	209.500,00	209.200,00	209.200,00
	- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] /	0,00	0,00	0,00
	popolazione residente =	22903	22903	22903
3.4	Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	148,50	146,37	146,37
4	Esternalizzazione dei servizi			
	[Stanzamenti di competenza pdc U.1.03.02.15 "Contratti di servizio pubblico" al netto FPV	2.090.413,69	2.140.084,36	2.140.084,36
	+ 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] /	13.000,00	13.000,00	13.000,00
	totale stanziamenti di competenza spese Titolo I al netto del FPV =	14.152.796,35	14.212.191,68	14.407.885,05
4.1	Indicatore di esternalizzazione dei servizi	14,86 %	15,14 %	14,94 %

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" /	488.475,16	443.361,73	396.179,60
	Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	14.878.479,13	14.902.719,80	14.902.719,80
5.1	Incidenza interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	3,28 %	2,97 %	2,65 %
	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" =	488.475,16	443.361,73	396.179,60
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" =	488.475,16	443.361,73	396.179,60
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	8.427.447,48	1.365.000,00	1.365.000,00
	+ stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] /	0,00	0,00	0,00
	stanziamento di competenza titolo 1° e 2° della spesa al netto FPV =	25.253.323,95	19.728.430,81	15.772.885,05
6.1	Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	33,37 %	6,91 %	8,65 %
	Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV/	8.427.447,48	1.365.000,00	1.365.000,00
	popolazione residente =	22903	22903	22903
6.2	Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	367,96	59,59	59,59
	Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV/	0,00	0,00	0,00
	popolazione residente =	22903	22903	22903
6.3	Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	0,00	0,00	0,00
	[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	8.427.447,48	1.365.000,00	1.365.000,00
	+ Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] /	0,00	0,00	0,00
	popolazione residente =	22903	22903	22903
6.4	Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	367,96	59,59	59,59
	Margine corrente di competenza /	725.682,78	690.528,12	494.834,75
	[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	8.427.447,48	1.365.000,00	1.365.000,00
	+ Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] =	0,00	0,00	0,00
6.5	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	8,61 %	50,58 %	36,25 %
	Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie /	0,00	0,00	0,00
	[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	8.427.447,48	1.365.000,00	1.365.000,00
	+ Stanziamento 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	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"]	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
[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	8.427.447,48	1.365.000,00	1.365.000,00
+ Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] =	0,00	0,00	0,00
6.7 Quota investimenti complessivi finanziati da debito	0,00 %	0,00 %	0,00 %
7 Debiti non finanziari			
[Stanziamiento di cassa Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi"	7.732.490,96		
+ Stanziamiento di cassa 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni"] /	13.323.894,73		
[Stanziamiento di competenza + residui Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi" al netto FPV	7.732.490,96		
+ Stanziamiento competenza + residui 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" al netto FPV] =	13.323.894,73		
7.1 Indicatore di smaltimento debiti commerciali	100,00 %		
[Stanziamiento di cassa pdc U.1.04.01 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	2.370.320,29		
+ 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	0,00		
+ 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	2.370.320,29		
+ 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	0,00		
+ 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	100,00 %		

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

DESCRIZIONE		Importi e %		
		2019	2020	2021
8	Debiti finanziari			
	Titolo 4 "Rimborso prestiti" /	1.235.216,44	1.280.528,12	1.281.834,75
	Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente =	17.326.689,28	17.326.689,28	17.326.689,28
8.1	Incidenza estinzioni debiti finanziari	7,12 %	7,39 %	7,39 %
	[Stanzamenti competenza 1.7 "Interessi passivi"	488.475,16	443.361,73	396.179,60
	- 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"	1.235.216,44	1.280.528,12	1.281.834,75
	- [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 =	14.878.479,13	14.902.719,80	14.902.719,80
8.2	Sostenibilità debiti finanziari	11,58 %	11,56 %	11,25 %
	Debito dell'esercizio corrente previsto al 31/12 /	17.326.689,28		
	popolazione residente =	22903		
8.3	Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	756,52		
9	Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente			
	Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto /	319.655,32		
	Avanzo di amministrazione presunto =	2.458.650,46		
9.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	13,00 %		
	Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto /	9.500,00		
	Avanzo di amministrazione presunto =	2.458.650,46		
9.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	0,38 %		
	Quota accantonata dell'avanzo presunto /	2.129.495,14		
	Avanzo di amministrazione presunto =	2.458.650,46		
9.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	86,61 %		
	Quota vincolata dell'avanzo presunto /	0,00		
	Avanzo di amministrazione presunto =	2.458.650,46		
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 /	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 =	35.937.200,53		
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 =	14.878.479,13	14.902.719,80	14.902.719,80
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	6.824.319,25	4.151.239,13	0,00
- Quota del fondo pluriennale vincolato non destinata ad essere utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi] /	4.151.239,13	0,00	0,00
[Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio =	6.824.319,25	4.151.239,13	0,00
11.1 Utilizzo del FPV	39,16 %	100,00 %	0,00 %
12 Partite di giro e conto terzi			
[Totale stanziamenti di competenza per Entrate per conto terzi e partite di giro	26.535.000,00	26.535.000,00	26.535.000,00
- Entrate derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali E.9.01.99.06] /	24.000.000,00	24.000.000,00	24.000.000,00
Stanziamanti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	14.878.479,13	14.902.719,80	14.902.719,80
12.1 Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	17,03 %	17,01 %	17,01 %
[Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro	26.535.000,00	26.535.000,00	26.535.000,00
- Uscite derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali U.7.01.99.06] /	24.000.000,00	24.000.000,00	24.000.000,00
Stanziamanti competenza Spesa corrente	14.152.796,35	14.212.191,68	14.407.885,05
12.2 Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	17,91 %	17,83 %	17,59 %