

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019, approvato il
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

DESCRIZIONE		Importi e %		
		2017	2018	2019
1	Rigidità strutturale bilancio			
	[Disavanzo iscritto in spesa	0,00	0,00	0,00
	+ Stanziamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	1.917.991,34	1.906.306,56	1.906.014,77
	+ Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi"	178.072,47	174.602,32	174.602,32
	+ Titolo 4 "Rimborso prestiti"	505.124,51	508.594,66	508.594,66
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	127.778,04	133.663,51	133.663,51
	- [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 =	9.234.744,04	8.044.069,05	8.063.552,47
1.1	Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	29,55 %	33,85 %	33,76 %
2	Entrate correnti			
	Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	7.632.760,85	7.632.760,85	7.632.760,85
	Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	9.234.744,04	8.044.069,05	8.063.552,47
2.1	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti	82,65 %	94,88 %	94,65 %
	Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	7.312.640,76		
	Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	11.058.877,17		
2.2	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente	66,12 %		
	[Media accertamenti nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	6.261.877,72	6.261.877,72	6.261.877,72
	- 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"] /	688.621,04	688.621,04	688.621,04
	Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	9.234.744,04	8.044.069,05	8.063.552,47
2.3	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	75,26 %	86,40 %	86,19 %
	[Media incassi nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	6.037.404,66		
	- 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"] /	693.410,84		
	Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	11.058.877,17		
2.4	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	60,86 %		

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019, approvato il
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

DESCRIZIONE	Importi e %		
	2017	2018	2019
3 Spese di personale			
[Stanzamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	1.917.991,34	1.906.306,56	1.906.014,77
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	127.778,04	133.663,51	133.663,51
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] /	0,00	0,00	0,00
[Stanzamenti competenza Spesa corrente	8.793.282,11	7.535.474,39	7.554.957,81
- FCDE corrente	348.450,72	405.993,54	477.639,46
- [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)	24,22 %	28,61 %	28,81 %
[pdc 1.01.01.01.004"indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato	136.397,79	116.948,39	116.948,39
+ 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	55.717,33	26.491,39	26.491,39
+ 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"	1.917.991,34	1.906.306,56	1.906.014,77
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	127.778,04	133.663,51	133.663,51
- [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	9,39 %	7,03 %	7,03 %
[Stanzamenti di competenza pdc U.1.03.02.10 "Consulenze"	8.000,00	20.000,00	20.000,00
+ 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"	1.917.991,34	1.906.306,56	1.906.014,77
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	127.778,04	133.663,51	133.663,51
- [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	0,39 %	0,98 %	0,98 %
[Stanzamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	1.917.991,34	1.906.306,56	1.906.014,77
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	127.778,04	133.663,51	133.663,51
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] /	0,00	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	3.494.891,99	2.869.739,78	2.869.739,78
+ 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 =	8.793.282,11	7.535.474,39	7.554.957,81
4.1 Indicatore di esternalizzazione dei servizi	39,74 %	38,08 %	37,98 %

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019, approvato il
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

DESCRIZIONE		Importi e %		
		2017	2018	2019
5	Interessi passivi			
	Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi" /	178.072,47	174.602,32	174.602,32
	Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	9.234.744,04	8.044.069,05	8.063.552,47
5.1	Incidenza interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	1,92 %	2,17 %	2,16 %
	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" =	178.072,47	174.602,32	174.602,32
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" =	178.072,47	174.602,32	174.602,32
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	2.903.331,05	2.730.750,00	2.682.000,00
	+ 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 =	11.726.613,16	10.281.224,39	10.251.957,81
6.1	Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	24,75 %	26,56 %	26,16 %
	Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV/	2.903.331,05	2.730.750,00	2.682.000,00
	popolazione residente =	0	0	0
6.2	Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	0,00	0,00	0,00
	Stanziamiento 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
	[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	2.903.331,05	2.730.750,00	2.682.000,00
	+ Stanziamento 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 /	441.461,93	508.594,66	508.594,66
	[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2	2.903.331,05	2.730.750,00	2.682.000,00
	+ Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3] =	0,00	0,00	0,00
6.5	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	15,20 %	18,62 %	18,96 %
	Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie /	0,00	0,00	0,00
	[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2	2.903.331,05	2.730.750,00	2.682.000,00
	+ Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3] =	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 2017, 2018, 2019, approvato il
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

DESCRIZIONE	Importi e %		
	2017	2018	2019
[Stanziamenti di competenza Titolo 6 "Accensione di prestiti"]	240.000,00	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	2.903.331,05	2.730.750,00	2.682.000,00
+ Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.3] =	0,00	0,00	0,00
6.7 Quota investimenti complessivi finanziati da debito	8,26 %	0,00 %	0,00 %
7 Debiti non finanziari			
[Stanziamiento di cassa Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi"	7.452.027,90		
+ Stanziamiento di cassa 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni"] /	4.874.601,02		
[Stanziamiento di competenza + residui Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi" al netto FPV	7.492.027,90		
+ Stanziamiento competenza + residui 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" al netto FPV] =	4.874.601,02		
7.1 Indicatore di smaltimento debiti commerciali	99,67 %		
[Stanziamiento di cassa pdc U.1.04.01 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	1.048.277,27		
+ Stanziamiento di cassa pdc U.1.05 Trasferimenti di tributi	236.573,04		
+ 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	1.048.277,27		
+ Stanziamiento di competenza + residui pdc U.1.05 Trasferimenti di tributi al netto FPV	250.728,67		
+ 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	98,91 %		

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019, approvato il
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

DESCRIZIONE		Importi e %		
		2017	2018	2019
8	Debiti finanziari			
	Titolo 4 "Rimborso prestiti" /	505.124,51	508.594,66	508.594,66
	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"	178.072,47	174.602,32	174.602,32
	- 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"	505.124,51	508.594,66	508.594,66
	- [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 =	9.234.744,04	8.044.069,05	8.063.552,47
8.2	Sostenibilità debiti finanziari	7,39 %	8,49 %	8,47 %
	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)	0,0		
9	Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente			
	Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto /	383.941,57		
	Avanzo di amministrazione presunto =	2.384.685,20		
9.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	16,10 %		
	Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto /	600.000,00		
	Avanzo di amministrazione presunto =	2.384.685,20		
9.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	25,16 %		
	Quota accantonata dell'avanzo presunto /	1.200.000,00		
	Avanzo di amministrazione presunto =	2.384.685,20		
9.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	50,32 %		
	Quota vincolata dell'avanzo presunto /	200.743,63		
	Avanzo di amministrazione presunto =	2.384.685,20		
9.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	8,41 %		

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019, approvato il
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

DESCRIZIONE		Importi e %		
		2017	2018	2019
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 =	9.234.744,04	8.044.069,05	8.063.552,47
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	2.189.000,00	2.189.000,00	2.189.000,00
	- Entrate derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali E.9.01.99.06] /	0,00	0,00	0,00
	Stanzamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	9.234.744,04	8.044.069,05	8.063.552,47
12.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	23,70 %	27,21 %	27,14 %
	[Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro	2.189.000,00	2.189.000,00	2.189.000,00
	- Uscite derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali U.7.01.99.06] /	0,00	0,00	0,00
	Stanzamenti competenza Spesa corrente	8.793.282,11	7.535.474,39	7.554.957,81
12.2	Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	24,89 %	29,04 %	28,97 %