

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	89.407,40	306.954,01	306.954,00
+ Stanziamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	2.228.071,68	2.117.878,89	2.042.766,47
+ Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi"	113.597,71	99.925,15	85.576,92
+ Titolo 4 "Rimborso prestiti"	279.460,32	293.132,87	307.485,11
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	148.655,92	142.770,60	137.371,19
- [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 =	7.686.349,93	7.853.319,22	7.740.422,83
1.1 Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	37,19 %	37,69 %	37,20 %
2 Entrate correnti			
Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	6.656.014,37	6.656.014,37	6.656.014,37
Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	7.686.349,93	7.853.319,22	7.740.422,83
2.1 Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti	86,59 %	84,75 %	85,99 %
Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	5.945.616,94		
Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	12.469.396,11		
2.2 Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente	47,68 %		
[Media accertamenti nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	4.663.782,20	4.663.782,20	4.663.782,20
- 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" /	341.922,73	341.922,73	341.922,73
Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	7.686.349,93	7.853.319,22	7.740.422,83
2.3 Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	65,12 %	63,73 %	64,66 %
[Media incassi nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	4.099.072,84		
- 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" /	275.663,16		
Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	12.469.396,11		
2.4 Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	35,08 %		

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

DESCRIZIONE	Importi e %		
	2019	2020	2021
3 Spese di personale			
[Stanziamanti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	2.228.071,68	2.117.878,89	2.042.766,47
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	148.655,92	142.770,60	137.371,19
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] /	0,00	0,00	0,00
[Stanziamanti competenza Spesa corrente	7.851.326,53	7.748.735,26	7.641.486,64
- FCDE corrente	855.666,34	980.155,76	1.028.225,74
- [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)	33,97 %	33,39 %	32,96 %
[pdc 1.01.01.01.004"indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato	101.252,08	101.500,00	101.334,25
+ pdc 1.01.01.01.008 "indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato	15.000,00	15.000,00	0,00
+ pdc 1.01.01.01.003 "straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato	5.665,30	5.665,30	5.710,71
+ 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
[Stanziamanti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	2.228.071,68	2.117.878,89	2.042.766,47
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	148.655,92	142.770,60	137.371,19
- [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	5,12 %	5,40 %	4,91 %
[Stanziamanti di competenza pdc U.1.03.02.10 "Consulenze"	25.000,00	25.000,00	25.040,07
+ Stanziamanti di competenza pdc U.1.03.02.12 "lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale"] /	0,00	0,00	0,00
[Stanziamanti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	2.228.071,68	2.117.878,89	2.042.766,47
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	148.655,92	142.770,60	137.371,19
- [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	1,05 %	1,10 %	1,14 %
[Stanziamanti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	2.228.071,68	2.117.878,89	2.042.766,47
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	148.655,92	142.770,60	137.371,19
- [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			
[Stanziamanti di competenza pdc U.1.03.02.15 "Contratti di servizio pubblico" al netto FPV	2.204.903,00	2.370.000,00	2.363.515,84
+ Stanziamanti di competenza pdc U.1.04.03.01 "Trasferimenti correnti a imprese controllate" al netto FPV	0,00	0,00	0,00
+ Stanziamanti di competenza pdc U.1.04.03.02 "Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate" al netto FPV] /	4.000,00	0,00	4.032,06
totale stanziamenti di competenza spese Titolo I al netto del FPV =	7.851.326,53	7.748.735,26	7.641.486,64
4.1 Indicatore di esternalizzazione dei servizi	28,13 %	30,58 %	30,98 %

**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" /	113.597,71	99.925,15	85.576,92
Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	7.686.349,93	7.853.319,22	7.740.422,83
5.1 Incidenza interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	1,47 %	1,27 %	1,10 %
Stanziamenti di competenza p d c U.1.07.06.04 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" /	500,00	500,00	504,01
Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi" =	113.597,71	99.925,15	85.576,92
5.2 Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	0,44 %	0,50 %	0,58 %
Stanziamenti di competenza p d c U.1.07.06.02 "Interessi di mora" /	0,00	0,00	0,00
Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi" =	113.597,71	99.925,15	85.576,92
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	954.081,39	40.000,00	40.000,00
+ 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 =	8.960.773,03	7.789.735,26	7.682.486,64
6.1 Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	10,64 %	0,51 %	0,52 %
Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV/	954.081,39	40.000,00	40.000,00
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	954.081,39	40.000,00	40.000,00
+ 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 /	0,00	104.583,96	98.936,19
[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	954.081,39	40.000,00	40.000,00
+ Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] =	0,00	0,00	0,00
6.5 Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	0,00 %	261,45 %	247,34 %
Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie /	0,00	0,00	0,00
[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	954.081,39	40.000,00	40.000,00
+ 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
[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]	954.081,39	40.000,00	40.000,00
+ 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 %	0,00 %	0,00 %
7 Debiti non finanziari			
[Stanziam. di cassa Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi"]	6.421.203,01		
+ Stanziam. di cassa 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" /	1.332.170,34		
[Stanziam. di competenza + residui Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi" al netto FPV]	6.421.203,01		
+ Stanziam. di competenza + residui 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" al netto FPV] =	1.332.170,34		
7.1 Indicatore di smaltimento debiti commerciali	100,00 %		
[Stanziam. di cassa pdc U.1.04.01 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche]	291.335,39		
+ 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]	291.335,39		
+ 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	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" /	279.460,32	293.132,87	307.485,11
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 %
[Stanziameti competenza 1.7 "Interessi passivi"	113.597,71	99.925,15	85.576,92
- Stanziameti di competenza p d c U.1.07.06.02 "Interessi di mora"	0,00	0,00	0,00
- Stanziameti di competenza p d c U.1.07.06.04 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" /	500,00	500,00	504,01
+ Stanziameti competenza Titolo 4 "Rimborso prestiti"	279.460,32	293.132,87	307.485,11
- [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 =	7.686.349,93	7.853.319,22	7.740.422,83
8.2 Sostenibilità debiti finanziari	5,10 %	4,99 %	5,07 %
Debito dell'esercizio corrente previsto al 31/12 /	0,00		
popolazione residente =	0		
8.3 Indebitamento 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 /	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 /	0,00		
Avanzo di amministrazione presunto =	0,00		
9.2 Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	0,00 %		
Quota accantonata dell'avanzo presunto /	0,00		
Avanzo di amministrazione presunto =	0,00		
9.3 Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	0,00 %		
Quota vincolata dell'avanzo presunto /	0,00		
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 /	89.407,40	306.954,01	306.954,00
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 /	89.407,40	306.954,01	306.954,00
Stanziamanti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	7.686.349,93	7.853.319,22	7.740.422,83
10.3 Sostenibilità disavanzo a carico dell'esercizio	1,16 %	3,90 %	3,96 %
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	4.369.338,30	4.354.338,30	4.386.725,55
- Entrate derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali E.9.01.99.06] /	2.200.000,00	2.200.000,00	2.200.000,00
Stanziamanti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	7.686.349,93	7.853.319,22	7.740.422,83
12.1 Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	28,22 %	27,43 %	28,25 %
[Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro	4.369.338,30	4.354.338,30	4.386.725,55
- Uscite derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali U.7.01.99.06] /	2.200.000,00	2.200.000,00	2.200.000,00
Stanziamanti competenza Spesa corrente	7.851.326,53	7.748.735,26	7.641.486,64
12.2 Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	27,63 %	27,80 %	28,61 %