

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	33.466,98	33.466,98	33.466,98
	+ Stanziamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	3.520.056,84	3.446.327,97	3.276.327,97
	+ Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi"	186.473,83	186.473,83	186.473,88
	+ Titolo 4 "Rimborso prestiti"	201.974,63	201.974,63	201.974,63
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	406.563,93	414.522,00	414.522,00
	- [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 =	26.126.706,16	19.182.924,19	15.042.924,24
1.1	Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	16,64 %	22,32 %	27,34 %
2	Entrate correnti			
	Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	7.191.695,38	7.191.695,38	7.191.695,38
	Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	26.126.706,16	19.182.924,19	15.042.924,24
2.1	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti	27,52 %	37,49 %	47,80 %
	Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	3.568.725,41		
	Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	35.029.543,11		
2.2	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente	10,18 %		
	[Media accertamenti nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	2.739.635,80	2.739.635,80	2.739.635,80
	- 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"] /	2.211.965,98	2.211.965,98	2.211.965,98
	Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	26.126.706,16	19.182.924,19	15.042.924,24
2.3	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	18,95 %	25,81 %	32,91 %
	[Media incassi nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	1.855.645,62		
	- 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"] /	1.109.295,24		
	Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	35.029.543,11		
2.4	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	8,46 %		

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			
	[Stanziamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	3.520.056,84	3.446.327,97	3.276.327,97
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	406.563,93	414.522,00	414.522,00
	- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] /	0,00	0,00	0,00
	[Stanziamenti competenza Spesa corrente	25.891.264,55	18.947.482,58	14.807.482,63
	- FCDE corrente	165.234,19	185.355,82	205.355,82
	- [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)	15,26 %	20,57 %	25,27 %
	[pdc 1.01.01.01.004"indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato	85.191,97	85.191,97	85.191,97
	+ 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	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
	[Stanziamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	3.520.056,84	3.446.327,97	3.276.327,97
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	406.563,93	414.522,00	414.522,00
	- [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	2,16 %	2,20 %	2,30 %
	[Stanziamenti di competenza pdc U.1.03.02.10 "Consulenze"	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	+ Stanziamenti di competenza pdc U.1.03.02.12 "lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale"] /	0,00	0,00	0,00
	[Stanziamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	3.520.056,84	3.446.327,97	3.276.327,97
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	406.563,93	414.522,00	414.522,00
	- [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	0,10 %	0,10 %	0,10 %
	[Stanziamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	3.520.056,84	3.446.327,97	3.276.327,97
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	406.563,93	414.522,00	414.522,00
	- [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			
	[Stanziamenti di competenza pdc U.1.03.02.15 "Contratti di servizio pubblico" al netto FPV	804.000,00	760.000,00	760.000,00
	+ Stanziamenti di competenza pdc U.1.04.03.01 "Trasferimenti correnti a imprese controllate" al netto FPV	0,00	0,00	0,00
	+ Stanziamenti 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 =	25.891.264,55	18.947.482,58	14.807.482,63
4.1	Indicatore di esternalizzazione dei servizi	3,10 %	4,01 %	5,13 %

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" /	186.473,83	186.473,83	186.473,88
	Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	26.126.706,16	19.182.924,19	15.042.924,24
5.1	Incidenza interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	0,71 %	0,97 %	1,23 %
	Stanziamenti di competenza p d c U.1.07.06.04 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" /	0,00	0,00	0,00
	Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi" =	186.473,83	186.473,83	186.473,88
5.2	Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	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" =	186.473,83	186.473,83	186.473,88
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	2.500.861,93	605.942,27	286.342,10
	+ 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 =	31.592.126,48	22.573.424,85	18.113.824,73
6.1	Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	7,91 %	2,68 %	1,58 %
	Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV/	2.500.861,93	605.942,27	286.342,10
	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	2.500.861,93	605.942,27	286.342,10
	+ Stanziamiento 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 /	235.441,61	235.441,61	235.441,61
	[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2	2.500.861,93	605.942,27	286.342,10
	+ Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.3] =	0,00	0,00	0,00
6.5	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	9,41 %	38,85 %	82,22 %
	Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie /	0,00	0,00	0,00
	[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2	2.500.861,93	605.942,27	286.342,10
	+ Stanziamiento 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
	[Stanzamenti di competenza Titolo 6 "Accensione di prestiti"	221.519,83	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
	[Stanzamento di competenza Macroaggregato 2.2	2.500.861,93	605.942,27	286.342,10
	+ Stanzamento di competenza Macroaggregato 2.3] =	0,00	0,00	0,00
6.7	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	8,85 %	0,00 %	0,00 %
7	Debiti non finanziari			
	[Stanzamento di cassa Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi"	4.182.572,45		
	+ Stanzamento di cassa 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni"] /	8.432.180,35		
	[Stanzamento di competenza + residui Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi" al netto FPV	4.893.072,45		
	+ Stanzamento competenza + residui 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" al netto FPV] =	8.192.180,35		
7.1	Indicatore di smaltimento debiti commerciali	96,40 %		
	[Stanzamento di cassa pdc U.1.04.01 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	426.218,24		
	+ Stanzamento di cassa pdc U.1.05 Trasferimenti di tributi	105.528,69		
	+ Stanzamento di cassa pdc U.1.06 Fondi perequativi	0,00		
	+ Stanzamento di cassa pdc U.2.03.01 Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche	72.983,69		
	+ Stanzamento di cassa pdc U.2.04.01 Altri trasferimenti in conto capitale	0,00		
	+ Stanzamento di cassa pdc U.2.04.11 Altri trasferimenti in conto capitale	0,00		
	+ Stanzamento di cassa pdc U.2.04.16 Altri trasferimenti in conto capitale	0,00		
	+ Stanzamento di cassa pdc U.2.04.21 Altri trasferimenti in conto capitale] /	0,00		
	[Stanzamento di cassa pdc U.1.04.01 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	426.218,24		
	+ Stanzamento di competenza + residui pdc U.1.05 Trasferimenti di tributi al netto FPV	105.528,69		
	+ Stanzamento di competenza + residui pdc U.1.06 Fondi perequativi al netto FPV	0,00		
	+ Stanzamento di competenza + residui pdc U.2.03 Contributi agli investimenti a Amm.pubbliche al netto FPV	72.983,69		
	+ Stanzamento di competenza + residui pdc U.2.04.01 Altri trasferimenti in conto capitale al netto FPV	0,00		
	+ Stanzamento di competenza + residui pdc U.2.04.11 Altri trasferimenti in conto capitale al netto FPV	0,00		
	+ Stanzamento di competenza + residui pdc U.2.04.16 Altri trasferimenti in conto capitale al netto FPV	0,00		
	+ Stanzamento 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 2017, 2018, 2019, approvato il
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

DESCRIZIONE		Importi e %		
		2017	2018	2019
8	Debiti finanziari			
	Titolo 4 "Rimborso prestiti" /	201.974,63	201.974,63	201.974,63
	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"	186.473,83	186.473,83	186.473,88
	- Stanzamenti di competenza p d c U.1.07.06.02 "Interessi di mora"	0,00	0,00	0,00
	- Stanzamenti di competenza p d c U.1.07.06.04 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" /	0,00	0,00	0,00
	+ Stanzamenti competenza Titolo 4 "Rimborso prestiti"	201.974,63	201.974,63	201.974,63
	- [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"	3.200.000,00	3.020.000,00	3.020.000,00
	+ 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 =	26.126.706,16	19.182.924,19	15.042.924,24
8.2	Sostenibilità debiti finanziari	-10,76 %	-13,71 %	-17,49 %
	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 /	4.775.547,48		
	Avanzo di amministrazione presunto =	4.775.547,48		
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 =	4.775.547,48		
9.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	0,00 %		
	Quota accantonata dell'avanzo presunto /	0,00		
	Avanzo di amministrazione presunto =	4.775.547,48		
9.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	0,00 %		
	Quota vincolata dell'avanzo presunto /	0,00		
	Avanzo di amministrazione presunto =	4.775.547,48		
9.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	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
10	Disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente			
	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione /	33.466,98	33.466,98	33.466,98
	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 /	33.466,98	33.466,98	33.466,98
	Stanziamanti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	26.126.706,16	19.182.924,19	15.042.924,24
10.3	Sostenibilità disavanzo a carico dell'esercizio	0,12 %	0,17 %	0,22 %
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	2.898.000,00	2.898.000,00	2.898.000,00
	- Entrate derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali E.9.01.99.06] /	800.000,00	800.000,00	800.000,00
	Stanziamanti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	26.126.706,16	19.182.924,19	15.042.924,24
12.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	8,03 %	10,93 %	13,94 %
	[Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro	2.898.000,00	2.898.000,00	2.898.000,00
	- Uscite derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali U.7.01.99.06] /	800.000,00	800.000,00	800.000,00
	Stanziamanti competenza Spesa corrente	25.891.264,55	18.947.482,58	14.807.482,63
12.2	Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	8,10 %	11,07 %	14,16 %