

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019, 2020, approvato il
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

DESCRIZIONE	Importi e %		
	2018	2019	2020
1 Rigidità strutturale bilancio			
[Disavanzo iscritto in spesa	1.373.440,51	1.373.440,51	1.373.440,51
+ Stanziamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	4.451.152,00	4.537.913,00	4.435.723,00
+ Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi"	1.355.740,00	1.109.583,00	1.021.380,00
+ Titolo 4 "Rimborso prestiti"	2.974.904,17	2.956.069,69	3.038.704,68
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	279.500,00	285.815,00	281.734,00
- [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 =	30.089.897,73	26.679.229,17	25.963.018,00
1.1 Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	34,67 %	38,46 %	39,09 %
2 Entrate correnti			
Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	29.364.659,54	29.364.659,54	29.364.659,54
Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	30.089.897,73	26.679.229,17	25.963.018,00
2.1 Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti	97,58 %	110,06 %	113,10 %
Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	22.976.785,72		
Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	31.392.140,67		
2.2 Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente	73,19 %		
[Media accertamenti nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	20.341.708,23	20.341.708,23	20.341.708,23
- 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"] /	7.237.472,93	7.237.472,93	7.237.472,93
Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	30.089.897,73	26.679.229,17	25.963.018,00
2.3 Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	91,65 %	103,37 %	106,22 %
[Media incassi nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	16.592.940,36		
- 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"] /	3.975.719,58		
Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	31.392.140,67		
2.4 Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	65,52 %		

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019, 2020, approvato il
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

DESCRIZIONE	Importi e %		
	2018	2019	2020
3 Spese di personale			
[Stanziam. competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"]	4.451.152,00	4.537.913,00	4.435.723,00
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	279.500,00	285.815,00	281.734,00
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1] /	0,00	0,00	0,00
[Stanziam. competenza Spesa corrente	29.011.457,22	25.042.059,30	22.306.165,81
- FCDE corrente	4.256.000,00	2.126.000,00	2.374.000,00
- [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)	19,10 %	21,04 %	23,66 %
[pdc 1.01.01.01.004 "indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato	687.200,00	687.200,00	687.200,00
+ 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	26.152,00	26.152,00	26.152,00
+ 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
[Stanziam. competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"]	4.451.152,00	4.537.913,00	4.435.723,00
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	279.500,00	285.815,00	281.734,00
- [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	15,07 %	14,78 %	15,12 %
[Stanziam. di competenza pdc U.1.03.02.10 "Consulenze"]	71.360,00	16.000,00	11.510,00
+ Stanziam. di competenza pdc U.1.03.02.12 "lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale" /	7.000,00	7.000,00	7.000,00
[Stanziam. competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"]	4.451.152,00	4.537.913,00	4.435.723,00
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	279.500,00	285.815,00	281.734,00
- [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	1,65 %	0,47 %	0,39 %
[Stanziam. competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"]	4.451.152,00	4.537.913,00	4.435.723,00
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	279.500,00	285.815,00	281.734,00
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1] /	0,00	0,00	0,00
popolazione residente =	22331	22331	22331
3.4 Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	211,84	216,01	211,25
4 Esternalizzazione dei servizi			
[Stanziam. di competenza pdc U.1.03.02.15 "Contratti di servizio pubblico" al netto FPV	6.663.941,00	6.380.693,00	6.264.941,00
+ Stanziam. di competenza pdc U.1.04.03.01 "Trasferimenti correnti a imprese controllate" al netto FPV	0,00	0,00	0,00
+ Stanziam. di competenza pdc U.1.04.03.02 "Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate" al netto FPV /	60.000,00	60.000,00	60.000,00
totale stanziamenti di competenza spese Titolo I al netto del FPV =	29.011.457,22	25.042.059,30	22.306.165,81
4.1 Indicatore di esternalizzazione dei servizi	23,17 %	25,71 %	28,35 %

**Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019, 2020, approvato il
Dettaglio calcoli indicatori sintetici**

DESCRIZIONE	Importi e %		
	2018	2019	2020
5 Interessi passivi			
Stanziam. competenza 1.7 "Interessi passivi" /	1.355.740,00	1.109.583,00	1.021.380,00
Stanziam. di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	30.089.897,73	26.679.229,17	25.963.018,00
5.1 Incidenza interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	4,50 %	4,15 %	3,93 %
Stanziam. di competenza pdc U.1.07.06.04 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" /	158.055,00	0,00	0,00
Stanziam. competenza 1.7 "Interessi passivi" =	1.355.740,00	1.109.583,00	1.021.380,00
5.2 Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	11,65 %	0,00 %	0,00 %
Stanziam. di competenza pdc U.1.07.06.02 "Interessi di mora" /	0,00	0,00	0,00
Stanziam. competenza 1.7 "Interessi passivi" =	1.355.740,00	1.109.583,00	1.021.380,00
5.3 Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	0,00 %	0,00 %	0,00 %
6 Investimenti			
[Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	7.408.727,73	13.394.503,54	8.912.000,00
+ stanziam. di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] /	0,00	0,00	0,00
stanziam. di competenza titolo 1° e 2° della spesa al netto FPV =	38.279.665,08	40.477.954,79	31.243.165,81
6.1 Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	19,35 %	33,09 %	28,52 %
Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV/	7.408.727,73	13.394.503,54	8.912.000,00
popolazione residente =	22331	22331	22331
6.2 Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	331,76	599,81	399,08
Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV/	0,00	0,00	0,00
popolazione residente =	22331	22331	22331
6.3 Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	0,00	0,00	0,00
[Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	7.408.727,73	13.394.503,54	8.912.000,00
+ Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] /	0,00	0,00	0,00
popolazione residente =	22331	22331	22331
6.4 Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	331,76	599,81	399,08
Margine corrente di competenza /	1.078.440,51	1.637.169,87	3.656.852,19
[Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.2	7.697.431,47	13.394.503,54	8.912.000,00
+ Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.3] =	0,00	0,00	0,00
6.5 Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	14,01 %	12,22 %	41,03 %
Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie /	0,00	0,00	0,00
[Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.2	7.697.431,47	13.394.503,54	8.912.000,00
+ Stanziam. 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 2018, 2019, 2020, approvato il
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

DESCRIZIONE	Importi e %		
	2018	2019	2020
[Stanziamenti di competenza Titolo 6 "Accensione di prestiti"	392.254,40	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	7.697.431,47	13.394.503,54	8.912.000,00
+ Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.3] =	0,00	0,00	0,00
6.7 Quota investimenti complessivi finanziati da debito	5,09 %	0,00 %	0,00 %
7 Debiti non finanziari			
[Stanziamiento di cassa Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi"	16.927.199,07		
+ Stanziamiento di cassa 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni"] /	6.657.173,60		
[Stanziamiento di competenza + residui Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi" al netto FPV	23.050.418,02		
+ Stanziamiento competenza + residui 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" al netto FPV] =	15.091.114,19		
7.1 Indicatore di smaltimento debiti commerciali	61,83 %		
[Stanziamiento di cassa pdc U.1.04.01 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	364.193,12		
+ 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	499.439,84		
+ 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	72,92 %		

**Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019, 2020, approvato il
Dettaglio calcoli indicatori sintetici**

DESCRIZIONE	Importi e %		
	2018	2019	2020
8 Debiti finanziari			
Titolo 4 "Rimborso prestiti" /	2.974.904,17	2.956.069,69	3.038.704,68
Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente =	37.340.134,20	37.340.134,20	37.340.134,20
8.1 Incidenza estinzioni debiti finanziari	7,96 %	7,91 %	8,13 %
[Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi"	1.355.740,00	1.109.583,00	1.021.380,00
- Stanziamenti di competenza pdc U.1.07.06.02 "Interessi di mora"	0,00	0,00	0,00
- Stanziamenti di competenza pdc U.1.07.06.04 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" /	158.055,00	0,00	0,00
+ Stanziamenti competenza Titolo 4 "Rimborso prestiti"	2.974.904,17	2.956.069,69	3.038.704,68
- [Stanziamenti competenza E.4.02.06 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche"	0,00	0,00	0,00
+ Stanziamenti 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
+ Stanziamenti 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
Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	30.089.897,73	26.679.229,17	25.963.018,00
8.2 Sostenibilità debiti finanziari	13,86 %	15,23 %	15,63 %
Debito dell'esercizio corrente previsto al 31/12 /	37.340.134,20		
popolazione residente =	22331		
8.3 Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	1.672,12		
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 /	43.831,32		
Avanzo di amministrazione presunto =	0,00		
9.2 Incidenza quota libera in c/capitale n ell'avanzo presunto	0,00 %		
Quota accantonata dell'avanzo presunto /	61.933.918,54		
Avanzo di amministrazione presunto =	0,00		
9.3 Incidenza quota accantonata n ell'avanzo presunto	0,00 %		
Quota vincolata dell'avanzo presunto /	16.732.739,39		
Avanzo di amministrazione presunto =	0,00		
9.4 Incidenza quota vincolata n ell'avanzo presunto	0,00 %		

**Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019, 2020, approvato il
Dettaglio calcoli indicatori sintetici**

DESCRIZIONE	Importi e %		
	2018	2019	2020
10 Disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente			
Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione /	1.373.440,51	1.373.440,51	1.373.440,51
Disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E del risultato di amministrazione presunto =	34.508.847,59	34.508.847,59	34.508.847,59
10.1 Quota disavanzo che si prevede di ripianare nell'esercizio	3,97 %	3,97 %	3,97 %
Disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E del risultato di amministrazione presunto /	34.508.847,59		
Patrimonio netto =	84.001.755,27		
10.2 Sostenibilità patrimoniale del disavanzo presunto	41,08 %		
Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione /	1.373.440,51	1.373.440,51	1.373.440,51
Stanziamanti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	30.089.897,73	26.679.229,17	25.963.018,00
10.3 Sostenibilità disavanzo a carico dell'esercizio	4,56 %	5,14 %	5,28 %
11 Fondo pluriennale vincolato			
[Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio	288.703,74	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 =	288.703,74	0,00	0,00
11.1 Utilizzo del FPV	100,00 %	0,00 %	0,00 %
12 Partite di giro e conto terzi			
[Totale stanziamenti di competenza per Entrate per conto terzi e partite di giro	7.689.428,00	7.689.428,00	7.684.428,00
- 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 =	30.089.897,73	26.679.229,17	25.963.018,00
12.1 Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	12,26 %	13,82 %	14,19 %
[Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro	7.689.428,00	7.689.428,00	7.684.428,00
- 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	29.011.457,22	25.042.059,30	22.306.165,81
12.2 Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	12,71 %	14,73 %	16,51 %