

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019, approvato il 31-03-2017
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"	1.788.330,97	1.728.995,87	1.728.955,48
	+ Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi"	508.520,43	591.797,78	548.620,46
	+ Titolo 4 "Rimborso prestiti"	804.160,60	1.007.109,51	1.037.209,02
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	126.383,04	126.383,04	126.383,04
	- [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 =	11.393.139,12	11.550.257,59	11.705.065,15
1.1	Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	28,32 %	29,90 %	29,39 %
2	Entrate correnti			
	Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	10.933.100,55	10.933.100,55	10.933.100,55
	Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	11.393.139,12	11.550.257,59	11.705.065,15
2.1	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti	95,96 %	94,65 %	93,40 %
	Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	9.877.642,75		
	Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	17.181.302,25		
2.2	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente	57,49 %		
	[Media accertamenti nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	8.828.568,11	8.828.568,11	8.828.568,11
	- 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"] /	1.465.570,77	1.465.570,77	1.465.570,77
	Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	11.393.139,12	11.550.257,59	11.705.065,15
2.3	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	90,35 %	89,12 %	87,94 %
	[Media incassi nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	8.409.015,57		
	- 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"] /	993.375,42		
	Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	17.181.302,25		
2.4	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	54,72 %		

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019, approvato il 31-03-2017
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

DESCRIZIONE		Importi e %		
		2017	2018	2019
3	Spese di personale			
	[Stanzamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	1.788.330,97	1.728.995,87	1.728.955,48
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	126.383,04	126.383,04	126.383,04
	- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] /	0,00	0,00	0,00
	[Stanzamenti competenza Spesa corrente	10.581.978,80	10.531.148,36	10.650.856,41
	- FCDE corrente	650.138,69	745.972,91	872.329,18
	- [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)	19,27 %	18,96 %	18,97 %
	[pdc 1.01.01.01.004 "indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato	132.371,28	130.000,00	130.000,00
	+ 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	38.421,50	38.421,50	38.421,50
	+ 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"	1.788.330,97	1.728.995,87	1.728.955,48
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	126.383,04	126.383,04	126.383,04
	- [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	8,92 %	9,07 %	9,07 %
	[Stanzamenti di competenza pdc U.1.03.02.10 "Consulenze"	0,00	0,00	0,00
	+ Stanzamenti di competenza pdc U.1.03.02.12 "lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale"] /	18.000,00	18.000,00	18.000,00
	[Stanzamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	1.788.330,97	1.728.995,87	1.728.955,48
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	126.383,04	126.383,04	126.383,04
	- [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	0,94 %	0,97 %	0,97 %
	[Stanzamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	1.788.330,97	1.728.995,87	1.728.955,48
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	126.383,04	126.383,04	126.383,04
	- [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	621.300,00	621.300,00	621.300,00
	+ 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 =	10.581.978,80	10.531.148,36	10.650.856,41
4.1	Indicatore di esternalizzazione dei servizi	5,87 %	5,89 %	5,83 %

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019, approvato il 31-03-2017
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

DESCRIZIONE		Importi e %		
		2017	2018	2019
5	Interessi passivi			
	Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi" /	508.520,43	591.797,78	548.620,46
	Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	11.393.139,12	11.550.257,59	11.705.065,15
5.1	Incidenza interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	4,46 %	5,12 %	4,68 %
	Stanziamenti di competenza pdc U.1.07.06.04 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" /	300,00	300,00	300,00
	Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi" =	508.520,43	591.797,78	548.620,46
5.2	Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	0,05 %	0,05 %	0,05 %
	Stanziamenti di competenza pdc U.1.07.06.02 "Interessi di mora" /	0,00	0,00	0,00
	Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi" =	508.520,43	591.797,78	548.620,46
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	595.000,00	1.911.000,00	1.821.000,00
	+ 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 =	11.225.560,80	12.490.730,36	12.520.438,41
6.1	Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	5,30 %	15,29 %	14,54 %
	Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV/	595.000,00	1.911.000,00	1.821.000,00
	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	595.000,00	1.911.000,00	1.821.000,00
	+ 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 /	811.160,32	1.019.109,23	1.054.208,74
	[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2	595.000,00	1.911.000,00	1.821.000,00
	+ Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3] =	0,00	0,00	0,00
6.5	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	136,32 %	53,32 %	57,89 %
	Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie /	0,00	0,00	0,00
	[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2	595.000,00	1.911.000,00	1.821.000,00
	+ 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 31-03-2017
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

DESCRIZIONE	Importi e %		
	2017	2018	2019
[Stanziamenti di competenza Titolo 6 "Accensione di prestiti"]	394.000,00	1.700.000,00	1.600.000,00
- 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	595.000,00	1.911.000,00	1.821.000,00
+ Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.3] =	0,00	0,00	0,00
6.7 Quota investimenti complessivi finanziati da debito	66,21 %	88,95 %	87,86 %
7 Debiti non finanziari			
[Stanziamiento di cassa Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi"	4.301.713,39		
+ Stanziamiento di cassa 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni"] /	1.115.818,86		
[Stanziamiento di competenza + residui Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi" al netto FPV	4.613.810,81		
+ Stanziamiento competenza + residui 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" al netto FPV] =	1.513.697,83		
7.1 Indicatore di smaltimento debiti commerciali	88,41 %		
[Stanziamiento di cassa pdc U.1.04.01 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	6.100.662,65		
+ Stanziamiento di cassa pdc U.1.05 Trasferimenti di tributi	6.000,00		
+ 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	6.257.973,65		
+ Stanziamiento di competenza + residui pdc U.1.05 Trasferimenti di tributi al netto FPV	13.481,00		
+ 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	97,37 %		

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019, approvato il 31-03-2017
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

DESCRIZIONE		Importi e %		
		2017	2018	2019
8	Debiti finanziari			
	Titolo 4 "Rimborso prestiti" /	804.160,60	1.007.109,51	1.037.209,02
	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"	508.520,43	591.797,78	548.620,46
	- 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" /	300,00	300,00	300,00
	+ Stanzamenti competenza Titolo 4 "Rimborso prestiti"	804.160,60	1.007.109,51	1.037.209,02
	- [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 =	11.393.139,12	11.550.257,59	11.705.065,15
8.2	Sostenibilità debiti finanziari	11,51 %	13,84 %	13,54 %
	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 /	2.447.137,07		
	Avanzo di amministrazione presunto =	4.295.607,49		
9.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	56,96 %		
	Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto /	0,00		
	Avanzo di amministrazione presunto =	4.295.607,49		
9.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	0,00 %		
	Quota accantonata dell'avanzo presunto /	1.848.470,42		
	Avanzo di amministrazione presunto =	4.295.607,49		
9.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	43,03 %		
	Quota vincolata dell'avanzo presunto /	0,00		
	Avanzo di amministrazione presunto =	4.295.607,49		
9.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	0,00 %		

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019, approvato il 31-03-2017
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 =	11.393.139,12	11.550.257,59	11.705.065,15
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	1.432.250,00	1.432.250,00	1.432.250,00
	- 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 =	11.393.139,12	11.550.257,59	11.705.065,15
12.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	12,57 %	12,40 %	12,23 %
	[Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro	1.432.250,00	1.432.250,00	1.432.250,00
	- 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	10.581.978,80	10.531.148,36	10.650.856,41
12.2	Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	13,53 %	13,60 %	13,44 %