

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	0,00	0,00	0,00
+ Stanziamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	3.129.515,03	3.765.258,54	3.758.925,25
+ Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi"	25.366,00	18.594,00	10.170,00
+ Titolo 4 "Rimborso prestiti"	162.667,00	166.156,00	130.730,00
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	275.703,25	315.397,25	267.981,64
- [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 =	22.331.688,01	20.151.143,95	15.744.863,00
1.1 Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	16,09 %	21,16 %	26,47 %
2 Entrate correnti			
Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	18.311.737,52	18.311.737,52	18.311.737,52
Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	22.331.688,01	20.151.143,95	15.744.863,00
2.1 Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti	81,99 %	90,87 %	116,30 %
Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	16.127.744,73		
Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	46.073.356,01		
2.2 Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente	35,00 %		
[Media accertamenti nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	8.440.442,67	8.440.442,67	8.440.442,67
- 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"] /	3.369.582,24	3.369.582,24	3.369.582,24
Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	22.331.688,01	20.151.143,95	15.744.863,00
2.3 Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	52,88 %	58,60 %	75,00 %
[Media incassi nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	7.217.192,90		
- 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"] /	2.187.880,94		
Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	46.073.356,01		
2.4 Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	20,41 %		

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"	3.129.515,03	3.765.258,54	3.758.925,25
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	275.703,25	315.397,25	267.981,64
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1] /	0,00	0,00	0,00
[Stanziamanti competenza Spesa corrente	27.830.115,32	20.135.326,27	15.763.160,11
- FCDE corrente	2.923.575,77	1.536.784,18	1.617.667,56
- [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)	13,67 %	21,94 %	28,46 %
[pdc 1.01.01.01.004"indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato	155.279,25	140.733,79	140.733,79
+ 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	66.802,09	66.802,09	66.802,09
+ pdc 1.01.01.01.007 "straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato	6.000,00	5.000,00	5.000,00
- [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"	3.129.515,03	3.765.258,54	3.758.925,25
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	275.703,25	315.397,25	267.981,64
- [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	6,69 %	5,20 %	5,27 %
[Stanziamanti di competenza pdc U.1.03.02.10 "Consulenze"	123.200,00	85.000,00	85.000,00
+ 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"	3.129.515,03	3.765.258,54	3.758.925,25
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	275.703,25	315.397,25	267.981,64
- [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	3,61 %	2,08 %	2,11 %
[Stanziamanti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	3.129.515,03	3.765.258,54	3.758.925,25
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	275.703,25	315.397,25	267.981,64
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1] /	0,00	0,00	0,00
popolazione residente =	12881	12881	12881
3.4 Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	264,35	316,79	312,62
4 Esternalizzazione dei servizi			
[Stanziamanti di competenza pdc U.1.03.02.15 "Contratti di servizio pubblico" al netto FPV	9.759.843,40	7.504.363,59	4.331.419,09
+ 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 /	0,00	0,00	0,00
totale stanziamenti di competenza spese Titolo I al netto del FPV =	27.830.115,32	20.135.326,27	15.763.160,11
4.1 Indicatore di esternalizzazione dei servizi	35,06 %	37,26 %	27,47 %

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			
Stanziam. competenza 1.7 "Interessi passivi" /	25.366,00	18.594,00	10.170,00
Stanziam. di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	22.331.688,01	20.151.143,95	15.744.863,00
5.1 Incidenza interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	0,11 %	0,09 %	0,06 %
Stanziam. di competenza p d c U.1.07.06.04 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" /	3.000,00	5.000,00	5.000,00
Stanziam. competenza 1.7 "Interessi passivi" =	25.366,00	18.594,00	10.170,00
5.2 Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	11,82 %	26,89 %	49,16 %
Stanziam. di competenza p d c U.1.07.06.02 "Interessi di mora" /	0,00	0,00	0,00
Stanziam. competenza 1.7 "Interessi passivi" =	25.366,00	18.594,00	10.170,00
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	21.273.448,91	2.089.432,72	1.788.882,25
+ 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 =	49.110.270,61	22.230.666,12	17.558.049,86
6.1 Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	43,31 %	9,39 %	10,18 %
Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV/	21.273.448,91	2.089.432,72	1.788.882,25
popolazione residente =	12881	12881	12881
6.2 Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	1.651,53	162,21	138,87
Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV/	0,00	0,00	0,00
popolazione residente =	12881	12881	12881
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	21.273.448,91	2.089.432,72	1.788.882,25
+ Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] /	0,00	0,00	0,00
popolazione residente =	12881	12881	12881
6.4 Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	1.651,53	162,21	138,87
Margine corrente di competenza /	0,00	15.817,68	0,00
[Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	18.628.555,27	2.089.432,72	1.788.882,25
+ Stanziam. 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 %	0,75 %	0,00 %
Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie /	0,00	0,00	0,00
[Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	18.628.555,27	2.089.432,72	1.788.882,25
+ Stanziam. 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	18.628.555,27	2.089.432,72	1.788.882,25
+ 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"	22.892.029,68		
+ Stanziam. di cassa 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni"] /	26.216.421,28		
[Stanziam. di competenza + residui Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi" al netto FPV	22.892.029,68		
+ Stanziam. competenza + residui 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" al netto FPV] =	26.216.421,28		
7.1 Indicatore di smaltimento debiti commerciali	100,00 %		
[Stanziam. di cassa pdc U.1.04.01 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	331.614,66		
+ 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	331.614,66		
+ 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" /	162.667,00	166.156,00	130.730,00
Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente =	613.838,11	613.838,11	613.838,11
8.1	Incidenza estinzioni debiti finanziari		
[Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi"	25.366,00	18.594,00	10.170,00
- Stanziamenti di competenza p d c U.1.07.06.02 "Interessi di mora"	0,00	0,00	0,00
- Stanziamenti di competenza p d c U.1.07.06.04 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" /	3.000,00	5.000,00	5.000,00
+ Stanziamenti competenza Titolo 4 "Rimborso prestiti"	162.667,00	166.156,00	130.730,00
- [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 =	22.331.688,01	20.151.143,95	15.744.863,00
8.2	Sostenibilità debiti finanziari		
Debito dell'esercizio corrente previsto al 31/12 /	613.838,11		
popolazione residente =	12881		
8.3	Indebitamento procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)		
	47,65		
9	Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente		
Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto /	1.327.417,28		
Avanzo di amministrazione presunto =	35.305.957,62		
9.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto		
Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto /	1.239.297,60		
Avanzo di amministrazione presunto =	35.305.957,62		
9.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto		
Quota accantonata dell'avanzo presunto /	13.062.220,10		
Avanzo di amministrazione presunto =	35.305.957,62		
9.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto		
Quota vincolata dell'avanzo presunto /	19.677.022,64		
Avanzo di amministrazione presunto =	35.305.957,62		
9.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto		
	55,73 %		

**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 /	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 =	87.864.173,85		
10.2 Sostenibilità patrimoniale del disavanzo presunto	0,00 %		
Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione /	0,00	0,00	0,00
Stanziamanti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	22.331.688,01	20.151.143,95	15.744.863,00
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	2.866.418,69	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 =	2.866.418,69	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	47.363.866,66	47.363.866,66	47.363.866,66
- Entrate derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali E.9.01.99.06] /	0,00	0,00	0,00
Stanziamanti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	22.331.688,01	20.151.143,95	15.744.863,00
12.1 Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	212,09 %	235,04 %	300,82 %
[Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro	47.363.866,66	47.363.866,66	47.363.866,66
- Uscite derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali U.7.01.99.06] /	0,00	0,00	0,00
Stanziamanti competenza Spesa corrente	27.830.115,32	20.135.326,27	15.763.160,11
12.2 Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	170,18 %	235,22 %	300,47 %