

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" | 664.248,92 | 663.149,14 | 663.648,92 |
| + Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi" | 74.537,56 | 69.361,14 | 63.947,29 |
| + Titolo 4 "Rimborso prestiti" | 123.089,28 | 166.265,70 | 171.679,55 |
| + IRAP" pdc U.1.02.01.01 | 43.821,00 | 43.921,00 | 43.921,00 |
| - [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 = | 2.658.152,88 | 2.599.998,64 | 2.525.443,59 |
| 1.1 Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti | 34,07 % | 36,25 % | 37,34 % |
| 2 Entrate correnti | | | |
| Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / | 2.471.898,43 | 2.471.898,43 | 2.471.898,43 |
| Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" = | 2.658.152,88 | 2.599.998,64 | 2.525.443,59 |
| 2.1 Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti | 92,99 % | 95,07 % | 97,87 % |
| Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / | 2.451.075,66 | | |
| Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" = | 3.320.177,11 | | |
| 2.2 Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente | 73,82 % | | |
| [Media accertamenti nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi" | 1.613.519,98 | 1.613.519,98 | 1.613.519,98 |
| - 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"] / | 231.885,04 | 231.885,04 | 231.885,04 |
| Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" = | 2.658.152,88 | 2.599.998,64 | 2.525.443,59 |
| 2.3 Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie | 69,42 % | 70,97 % | 73,07 % |
| [Media incassi nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi" | 1.593.064,34 | | |
| - 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"] / | 232.648,04 | | |
| Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" = | 3.320.177,11 | | |
| 2.4 Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie | 54,98 % | | |

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" | 664.248,92 | 663.149,14 | 663.648,92 |
| + IRAP" pdc U.1.02.01.01 | 43.821,00 | 43.921,00 | 43.921,00 |
| - [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1] / | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| [Stanzamenti competenza Spesa corrente | 2.447.063,60 | 2.328.732,94 | 2.345.764,04 |
| - FCDE corrente | 68.687,04 | 41.140,39 | 48.354,62 |
| - [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) | 29,77 % | 30,90 % | 30,79 % |
| [pdc 1.01.01.01.004"indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato | 99.537,00 | 100.237,00 | 100.237,00 |
| + 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 | 4.762,47 | 4.762,47 | 4.762,47 |
| + 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" | 664.248,92 | 663.149,14 | 663.648,92 |
| + IRAP" pdc U.1.02.01.01 | 43.821,00 | 43.921,00 | 43.921,00 |
| - [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 | 14,73 % | 14,84 % | 14,83 % |
| [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") / | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| [Stanzamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" | 664.248,92 | 663.149,14 | 663.648,92 |
| + IRAP" pdc U.1.02.01.01 | 43.821,00 | 43.921,00 | 43.921,00 |
| - [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 | 0,00 % | 0,00 % | 0,00 % |
| [Stanzamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" | 664.248,92 | 663.149,14 | 663.648,92 |
| + IRAP" pdc U.1.02.01.01 | 43.821,00 | 43.921,00 | 43.921,00 |
| - [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1] / | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| popolazione residente = | 3457 | 3457 | 3457 |
| 3.4 Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto) | 204,82 | 204,53 | 204,67 |
| 4 Esternalizzazione dei servizi | | | |
| [Stanzamenti di competenza pdc U.1.03.02.15 "Contratti di servizio pubblico" al netto FPV | 639.284,00 | 639.284,00 | 643.500,00 |
| + 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] / | 7.700,00 | 7.700,00 | 7.700,00 |
| totale stanziamenti di competenza spese Titolo I al netto del FPV = | 2.447.063,60 | 2.328.732,94 | 2.345.764,04 |
| 4.1 Indicatore di esternalizzazione dei servizi | 26,43 % | 27,78 % | 27,76 % |

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 | | | |
| Stanziam. competenza 1.7 "Interessi passivi" / | 74.537,56 | 69.361,14 | 63.947,29 |
| Stanziam. di competenza dei primi tre titoli delle Entrate = | 2.658.152,88 | 2.599.998,64 | 2.525.443,59 |
| 5.1 Incidenza interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura) | 2,80 % | 2,66 % | 2,53 % |
| Stanziam. di competenza pdc U.1.07.06.04 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" / | 500,00 | 500,00 | 500,00 |
| Stanziam. competenza 1.7 "Interessi passivi" = | 74.537,56 | 69.361,14 | 63.947,29 |
| 5.2 Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi | 0,67 % | 0,72 % | 0,78 % |
| Stanziam. di competenza pdc U.1.07.06.02 "Interessi di mora" / | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Stanziam. competenza 1.7 "Interessi passivi" = | 74.537,56 | 69.361,14 | 63.947,29 |
| 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 | 766.407,78 | 832.641,00 | 518.457,86 |
| + stanziam. di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] / | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 |
| stanziam. di competenza titolo 1° e 2° della spesa al netto FPV = | 3.559.623,51 | 3.168.373,94 | 2.871.221,90 |
| 6.1 Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale | 21,67 % | 26,43 % | 18,23 % |
| Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV/ | 766.407,78 | 832.641,00 | 518.457,86 |
| popolazione residente = | 3457 | 3457 | 3457 |
| 6.2 Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto) | 221,69 | 240,85 | 149,97 |
| Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV/ | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 |
| popolazione residente = | 3457 | 3457 | 3457 |
| 6.3 Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto) | 1,44 | 1,44 | 1,44 |
| [Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV | 766.407,78 | 832.641,00 | 518.457,86 |
| + Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] / | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 |
| popolazione residente = | 3457 | 3457 | 3457 |
| 6.4 Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto) | 223,14 | 242,30 | 151,41 |
| Margine corrente di competenza / | 211.089,28 | 271.265,70 | 179.679,55 |
| [Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.2 | 766.407,78 | 832.641,00 | 518.457,86 |
| + Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.3] = | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 |
| 6.5 Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente | 27,36 % | 32,38 % | 34,32 % |
| Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie / | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| [Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.2 | 766.407,78 | 832.641,00 | 518.457,86 |
| + Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.3] = | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 |
| 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" | 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 |
| [Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 | 766.407,78 | 832.641,00 | 518.457,86 |
| + Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.3) = | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 |
| 6.7 Quota investimenti complessivi finanziati da debito | 0,00 % | 0,00 % | 0,00 % |
| 7 Debiti non finanziari | | | |
| [Stanziamiento di cassa Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi" | 1.723.307,57 | | |
| + Stanziamiento di cassa 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni)" / | 1.866.700,97 | | |
| [Stanziamiento di competenza + residui Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi" al netto FPV | 1.733.721,12 | | |
| + Stanziamiento competenza + residui 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" al netto FPV] = | 2.072.660,97 | | |
| 7.1 Indicatore di smaltimento debiti commerciali | 94,31 % | | |
| [Stanziamiento di cassa pdc U.1.04.01 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche | 124.839,36 | | |
| + 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 | 124.839,36 | | |
| + 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 | 100,00 % | | |

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 |
| 8 Debiti finanziari | | | |
| Titolo 4 "Rimborso prestiti" / | 123.089,28 | 166.265,70 | 171.679,55 |
| Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente = | 1.615.689,32 | 1.615.689,32 | 1.615.689,32 |
| 8.1 Incidenza estinzioni debiti finanziari | 0,00 % | 0,00 % | 0,00 % |
| [Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi" | 74.537,56 | 69.361,14 | 63.947,29 |
| - 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" / | 500,00 | 500,00 | 500,00 |
| + Stanziamenti competenza Titolo 4 "Rimborso prestiti" | 123.089,28 | 166.265,70 | 171.679,55 |
| - [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 = | 2.658.152,88 | 2.599.998,64 | 2.525.443,59 |
| 8.2 Sostenibilità debiti finanziari | 7,41 % | 9,04 % | 9,31 % |
| Debito dell'esercizio corrente previsto al 31/12 / | 0,00 | | |
| popolazione residente = | 3457 | | |
| 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 / | 173.850,69 | | |
| Avanzo di amministrazione presunto = | 1.170.333,55 | | |
| 9.1 Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto | 14,85 % | | |
| Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto / | 315.299,67 | | |
| Avanzo di amministrazione presunto = | 1.170.333,55 | | |
| 9.2 Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto | 26,94 % | | |
| Quota accantonata dell'avanzo presunto / | 583.995,02 | | |
| Avanzo di amministrazione presunto = | 1.170.333,55 | | |
| 9.3 Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto | 49,89 % | | |
| Quota vincolata dell'avanzo presunto / | 97.188,17 | | |
| Avanzo di amministrazione presunto = | 1.170.333,55 | | |
| 9.4 Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto | 8,30 % | | |

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 = | 15.021.721,45 | | |
| 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 = | 2.658.152,88 | 2.599.998,64 | 2.525.443,59 |
| 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 | 625.100,00 | 562.100,00 | 579.100,00 |
| - 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 = | 2.658.152,88 | 2.599.998,64 | 2.525.443,59 |
| 12.1 Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata | 23,51 % | 21,61 % | 22,93 % |
| [Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro | 625.100,00 | 562.100,00 | 579.100,00 |
| - 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 | 2.447.063,60 | 2.328.732,94 | 2.345.764,04 |
| 12.2 Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita | 25,54 % | 24,13 % | 24,68 % |