COMUNE DI GIBA Prov. SU

Allegato n.1-a

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2020, 2021, 2022, approvato il
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

	DESCRIZIONE	Importi e % 2020	2021	2022
1	**Rigidità strutturale bilancio**			
	[Disavanzo iscritto in spesa	0,00	0,00	0,00
	+ Stanziamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	752.573,54	747.755,84	749.398,70
	+ Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi"	34.545,17	30.984,98	27.259,23
	+ Titolo 4 "Rimborso prestiti"	84.161,70	87.741,56	90.206,67
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	52.394,64	50.968,33	51.075,86
	- [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 =	3.133.006,41	3.093.006,41	3.093.009,41
1.1	***Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti***	***29,48 %***	***29,66 %***	***29,67 %***
2	**Entrate correnti**			
	Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	3.070.174,75	3.070.174,75	3.070.174,75
	Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	3.133.006,41	3.093.006,41	3.093.009,41
2.1	***Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti***	***97,99 %***	***99,26 %***	***99,26 %***
	Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	3.112.156,66		
	Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	3.954.887,53		
2.2	***Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente***	***78,69 %***		
	[Media accertamenti nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	420.439,34	420.439,34	420.439,34
	- Media accertamenti nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01.04 "Compartecipazioni di tributi"	244,12	244,12	244,12
	+ Media accertamenti nei tre esercizi precedenti E.3 "Entrate extratributarie"] /	1.004.387,41	1.004.387,41	1.004.387,41
	Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	3.133.006,41	3.093.006,41	3.093.009,41
2.3	**Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie**	***45,47 %***	***46,05 %***	***46,05 %***
	[Media incassi nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	382.514,05		
	- Media incassi nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01.04 "Compartecipazioni di tributi"	244,12		
	+ Media incassi nei tre esercizi precedenti E.3 "Entrate extratributarie"] /	921.926,52		
	Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	3.954.887,53		
2.4	***Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie***	***32,97 %***		

Allegato n.1-a

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2020, 2021, 2022, approvato il
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

	DESCRIZIONE	Importi e % 2020	2021	2022
3	**Spese di personale**			
	[Stanziamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	752.573,54	747.755,84	749.398,70
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	52.394,64	50.968,33	51.075,86
	- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] /	0,00	0,00	0,00
	[Stanziamenti competenza Spesa corrente	3.072.066,52	2.941.436,13	2.940.474,02
	– FCDE corrente	68.483,98	72.088,40	72.088,40
	- [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)***	***26,80 %***	***27,83 %***	***27,90 %***
	[pdc 1.01.01.01.004"indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato	0,00	0,00	0,00
	+ 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	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"	752.573,54	747.755,84	749.398,70
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	52.394,64	50.968,33	51.075,86
	- [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***	***0,00 %***	***0,00 %***	***0,00 %***
	[Stanziamenti di competenza pdc U.1.03.02.10 "Consulenze"	1.500,00	0,00	0,00
	+ Stanziamenti di competenza pdc U.1.03.02.12 "lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale"] /	16.000,00	0,00	0,00
	[Stanziamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	752.573,54	747.755,84	749.398,70
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	52.394,64	50.968,33	51.075,86
	- [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***	***2,17 %***	***0,00 %***	***0,00 %***
	[Stanziamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	752.573,54	747.755,84	749.398,70
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	52.394,64	50.968,33	51.075,86
	- [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	669.181,00	569.918,80	584.718,22
	+ 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 =	3.072.066,52	2.941.436,13	2.940.474,02
4.1	***Indicatore di esternalizzazione dei servizi***	***21,78 %***	***19,37 %***	***19,88 %***

Allegato n.1-a

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2020, 2021, 2022, approvato il
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

	DESCRIZIONE	Importi e % 2020	2021	2022
5	**Interessi passivi**			
	Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi" /	34.545,17	30.984,98	27.259,23
	Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	3.133.006,41	3.093.006,41	3.093.009,41
5.1	***Incidenza interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)***	***1,10 %***	***1,00 %***	***0,88 %***
	Stanziamenti di competenza pdc U.1.07.06.04 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" /	0,00	0,00	0,00
	Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi" =	34.545,17	30.984,98	27.259,23
5.2	***Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi***	***0,00 %***	***0,00 %***	***0,00 %***
	Stanziamenti di competenza pdc U.1.07.06.02 "Interessi di mora" /	300,00	300,00	300,00
	Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi" =	34.545,17	30.984,98	27.259,23
5.3	***Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi***	***0,86 %***	***0,96 %***	***1,10 %***
6	**Investimenti**			
	[Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	1.053.046,18	303.281,27	240.328,72
	+ stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] /	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	stanziamento di competenza titolo 1° e 2° della spesa al netto FPV =	4.135.112,70	3.254.717,40	3.190.802,74
6.1	***Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale***	***25,70 %***	***9,62 %***	***7,84 %***
	Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV/	1.053.046,18	303.281,27	240.328,72
	popolazione residente =	0	0	0
6.2	***Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
	Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV/	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	popolazione residente =	0	0	0
6.3	***Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
	[Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	1.053.046,18	303.281,27	240.328,72
	+ Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] /	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	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 /	60.939,89	151.570,28	152.535,39
	[Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	1.053.046,18	303.281,27	240.328,72
	+ Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] =	10.000,00	10.000,00	10.000,00
6.5	***Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente***	***5,73 %***	***48,38 %***	***60,93 %***
	Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie /	0,00	0,00	0,00
	[Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	1.053.046,18	303.281,27	240.328,72
	+ Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] =	10.000,00	10.000,00	10.000,00
6.6	***Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie***	***0,00 %***	***0,00 %***	***0,00 %***

Allegato n.1-a

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2020, 2021, 2022, approvato il
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

	DESCRIZIONE	Importi e % 2020	2021	2022
	[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
	[Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	1.053.046,18	303.281,27	240.328,72
	+ Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] =	10.000,00	10.000,00	10.000,00
6.7	***Quota investimenti complessivi finanziati da debito***	***0,00 %***	***0,00 %***	***0,00 %***
7	**Debiti non finanziari**			
	[Stanziamento di cassa Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi"	2.124.868,94		
	+ Stanziamento di cassa 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni"] /	1.594.643,12		
	[Stanziamento di competenza + residui Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi" al netto FPV	2.124.868,94		
	+ Stanziamento competenza + residui 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" al netto FPV] =	1.594.643,12		
7.1	***Indicatore di smaltimento debiti commerciali***	***100,00 %***		
	[Stanziamento di cassa pdc U.1.04.01 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	47.124,09		
	+ Stanziamento di cassa pdc U.1.05 Trasferimenti di tributi	0,00		
	+ Stanziamento di cassa pdc U.1.06 Fondi perequativi	0,00		
	+ Stanziamento di cassa pdc U.2.03.01 Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche	0,00		
	+ Stanziamento di cassa pdc U.2.04.01 Altri trasferimenti in conto capitale	0,00		
	+ Stanziamento di cassa pdc U.2.04.11 Altri trasferimenti in conto capitale	0,00		
	+ Stanziamento di cassa pdc U.2.04.16 Altri trasferimenti in conto capitale	0,00		
	+ Stanziamento di cassa pdc U.2.04.21 Altri trasferimenti in conto capitale] /	0,00		
	[Stanziamento di cassa pdc U.1.04.01 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	47.124,09		
	+ Stanziamento di competenza + residui pdc U.1.05 Trasferimenti di tributi al netto FPV	0,00		
	+ Stanziamento di competenza + residui pdc U.1.06 Fondi perequativi al netto FPV	0,00		
	+ Stanziamento di competenza + residui pdc U.2.03 Contributi agli investimenti a Amm.pubbliche al netto FPV	0,00		
	+ Stanziamento di competenza + residui pdc U.2.04.01 Altri trasferimenti in conto capitale al netto FPV	0,00		
	+ Stanziamento di competenza + residui pdc U.2.04.11 Altri trasferimenti in conto capitale al netto FPV	0,00		
	+ Stanziamento di competenza + residui pdc U.2.04.16 Altri trasferimenti in conto capitale al netto FPV	0,00		
	+ Stanziamento 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 %***		

Allegato n.1-a

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2020, 2021, 2022, approvato il
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

	DESCRIZIONE	Importi e % 2020	2021	2022
8	**Debiti finanziari**			
	Titolo 4 "Rimborso prestiti" /	84.161,70	87.741,56	90.206,67
	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 %***
	[Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi"	34.545,17	30.984,98	27.259,23
	- Stanziamenti di competenza pdc U.1.07.06.02 "Interessi di mora"	300,00	300,00	300,00
	- Stanziamenti di competenza pdc U.1.07.06.04 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" /	0,00	0,00	0,00
	+ Stanziamenti competenza Titolo 4 "Rimborso prestiti"	84.161,70	87.741,56	90.206,67
	– [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 =	3.133.006,41	3.093.006,41	3.093.009,41
8.2	***Sostenibilità debiti finanziari***	***3,77 %***	***3,82 %***	***3,78 %***
	Debito dell'esercizio corrente previsto al 31/12 /	0,00		
	popolazione residente =	0		
8.3	***Indebitamento procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)***	***0,00***		
9	**Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente**			
	Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto /	177.564,71		
	Avanzo di amministrazione presunto =	896.856,43		
9.1	***Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto***	***19,79 %***		
	Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto /	0,00		
	Avanzo di amministrazione presunto =	896.856,43		
9.2	***Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto***	***0,00 %***		
	Quota accantonata dell'avanzo presunto /	391.787,62		
	Avanzo di amministrazione presunto =	896.856,43		
9.3	***Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto***	***43,68 %***		
	Quota vincolata dell'avanzo presunto /	327.504,10		
	Avanzo di amministrazione presunto =	896.856,43		
9.4	***Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto***	***36,51 %***		

Allegato n.1-a

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2020, 2021, 2022, approvato il
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

	DESCRIZIONE	Importi e % 2020	2021	2022
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
	Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	3.133.006,41	3.093.006,41	3.093.009,41
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	69.050,53	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 =	69.050,53	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	665.164,57	665.164,57	665.164,57
	- Entrate derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali E.9.01.99.06] /	0,00	0,00	0,00
	Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	3.133.006,41	3.093.006,41	3.093.009,41
12.1	***Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata***	***21,23 %***	***21,50 %***	***21,50 %***
	[Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro	665.164,57	665.164,57	665.164,57
	- Uscite derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali U.7.01.99.06] /	0,00	0,00	0,00
	Stanziamenti competenza Spesa corrente	3.072.066,52	2.941.436,13	2.940.474,02
12.2	***Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita***	***21,65 %***	***22,61 %***	***22,62 %***