COMUNE DI MOLINELLA Prov. BO

Allegato n.1-a

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	0,00	0,00	0,00
	+ Stanziamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	3.609.308,00	3.567.423,00	3.550.823,00
	+ Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi"	678.183,00	644.183,00	609.963,00
	+ Titolo 4 "Rimborso prestiti"	979.600,00	957.560,00	991.740,00
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	156.825,00	153.520,00	151.925,00
	- [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 =	15.035.556,00	14.803.418,00	14.776.222,00
1.1	***Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti***	***36,07 %***	***35,95 %***	***35,89 %***
2	**Entrate correnti**			
	Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	15.045.364,11	15.045.364,11	15.045.364,11
	Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	15.035.556,00	14.803.418,00	14.776.222,00
2.1	***Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti***	***100,06 %***	***101,63 %***	***101,82 %***
	Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	14.761.789,11		
	Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	19.106.903,32		
2.2	***Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente***	***77,25 %***		
	[Media accertamenti nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	8.205.183,00	8.205.183,00	8.205.183,00
	- Media accertamenti nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01.04 "Compartecipazioni di tributi"	15.174,46	15.174,46	15.174,46
	+ Media accertamenti nei tre esercizi precedenti E.3 "Entrate extratributarie"] /	5.294.489,35	5.294.489,35	5.294.489,35
	Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	15.035.556,00	14.803.418,00	14.776.222,00
2.3	**Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie**	***89,68 %***	***91,09 %***	***91,25 %***
	[Media incassi nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	8.115.218,88		
	- Media incassi nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01.04 "Compartecipazioni di tributi"	15.174,46		
	+ Media incassi nei tre esercizi precedenti E.3 "Entrate extratributarie"] /	5.003.674,87		
	Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	19.106.903,32		
2.4	***Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie***	***68,58 %***		

Allegato n.1-a

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**			
	[Stanziamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	3.609.308,00	3.567.423,00	3.550.823,00
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	156.825,00	153.520,00	151.925,00
	- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] /	0,00	0,00	0,00
	[Stanziamenti competenza Spesa corrente	14.008.640,39	13.840.940,00	13.784.482,00
	– FCDE corrente	230.566,00	242.193,30	242.193,30
	- [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)***	***27,33 %***	***27,36 %***	***27,34 %***
	[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	289.619,00	289.619,00	289.619,00
	+ pdc 1.01.01.01.003 "straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato	34.121,00	34.121,00	34.121,00
	+ 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"	3.609.308,00	3.567.423,00	3.550.823,00
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	156.825,00	153.520,00	151.925,00
	- [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***	***8,59 %***	***8,70 %***	***8,74 %***
	[Stanziamenti di competenza pdc U.1.03.02.10 "Consulenze"	12.000,00	2.000,00	2.000,00
	+ Stanziamenti di competenza pdc U.1.03.02.12 "lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale"] /	13.030,00	6.515,00	0,00
	[Stanziamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	3.609.308,00	3.567.423,00	3.550.823,00
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	156.825,00	153.520,00	151.925,00
	- [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***	***0,66 %***	***0,22 %***	***0,05 %***
	[Stanziamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	3.609.308,00	3.567.423,00	3.550.823,00
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	156.825,00	153.520,00	151.925,00
	- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] /	0,00	0,00	0,00
	popolazione residente =	15653	15653	15653
3.4	***Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)***	***240,60***	***237,71***	***236,55***
4	**Esternalizzazione dei servizi**			
	[Stanziamenti di competenza pdc U.1.03.02.15 "Contratti di servizio pubblico" al netto FPV	5.056.255,00	5.028.255,00	5.028.255,00
	+ 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 =	14.008.640,39	13.840.940,00	13.784.482,00
4.1	***Indicatore di esternalizzazione dei servizi***	***36,09 %***	***36,32 %***	***36,47 %***

Allegato n.1-a

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**			
	Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi" /	678.183,00	644.183,00	609.963,00
	Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	15.035.556,00	14.803.418,00	14.776.222,00
5.1	***Incidenza interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)***	***4,51 %***	***4,35 %***	***4,12 %***
	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" =	678.183,00	644.183,00	609.963,00
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" /	0,00	0,00	0,00
	Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi" =	678.183,00	644.183,00	609.963,00
5.3	***Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi***	***0,00 %***	***0,00 %***	***0,00 %***
6	**Investimenti**			
	[Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	2.178.353,41	324.918,00	320.000,00
	+ 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 =	16.188.493,80	14.166.858,00	14.105.482,00
6.1	***Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale***	***13,45 %***	***2,29 %***	***2,26 %***
	Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV/	2.178.353,41	324.918,00	320.000,00
	popolazione residente =	15653	15653	15653
6.2	***Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)***	***139,16***	***20,75***	***20,44***
	Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV/	0,00	0,00	0,00
	popolazione residente =	15653	15653	15653
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	2.178.353,41	324.918,00	320.000,00
	+ Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] /	0,00	0,00	0,00
	popolazione residente =	15653	15653	15653
6.4	***Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)***	***139,16***	***20,75***	***20,44***
	Margine corrente di competenza /	1.026.915,61	962.478,00	991.740,00
	[Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.2	2.178.353,41	324.918,00	320.000,00
	+ Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3] =	0,00	0,00	0,00
6.5	***Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente***	***47,14 %***	***296,22 %***	***309,91 %***
	Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie /	0,00	0,00	0,00
	[Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.2	2.178.353,41	324.918,00	320.000,00
	+ 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 %***

Allegato n.1-a

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"	900.000,00	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	2.178.353,41	324.918,00	320.000,00
	+ Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3] =	0,00	0,00	0,00
6.7	***Quota investimenti complessivi finanziati da debito***	***41,31 %***	***0,00 %***	***0,00 %***
7	**Debiti non finanziari**			
	[Stanziamento di cassa Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi"	10.077.503,03		
	+ Stanziamento di cassa 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni"] /	3.287.822,58		
	[Stanziamento di competenza + residui Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi" al netto FPV	10.077.503,03		
	+ Stanziamento competenza + residui 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" al netto FPV] =	3.287.822,58		
7.1	***Indicatore di smaltimento debiti commerciali***	***100,00 %***		
	[Stanziamento di cassa pdc U.1.04.01 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	924.384,52		
	+ 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	924.384,52		
	+ 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 2018, 2019, 2020, approvato il
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

	DESCRIZIONE	Importi e % 2018	2019	2020
8	**Debiti finanziari**			
	Titolo 4 "Rimborso prestiti" /	979.600,00	957.560,00	991.740,00
	Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente =	15.780.419,51	15.780.419,51	15.780.419,51
8.1	***Incidenza estinzioni debiti finanziari***	***6,20 %***	***6,06 %***	***6,28 %***
	[Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi"	678.183,00	644.183,00	609.963,00
	- 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" /	0,00	0,00	0,00
	+ Stanziamenti competenza Titolo 4 "Rimborso prestiti"	979.600,00	957.560,00	991.740,00
	– [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 =	15.035.556,00	14.803.418,00	14.776.222,00
8.2	***Sostenibilità debiti finanziari***	***11,02 %***	***10,82 %***	***10,83 %***
	Debito dell'esercizio corrente previsto al 31/12 /	0,00		
	popolazione residente =	15653		
8.3	***Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)***	***1.008,14***		
9	**Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente**			
	Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto /	479.565,71		
	Avanzo di amministrazione presunto =	1.949.656,87		
9.1	***Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto***	***24,59 %***		
	Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto /	0,00		
	Avanzo di amministrazione presunto =	1.949.656,87		
9.2	***Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto***	***0,00 %***		
	Quota accantonata dell'avanzo presunto /	1.470.091,16		
	Avanzo di amministrazione presunto =	1.949.656,87		
9.3	***Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto***	***75,40 %***		
	Quota vincolata dell'avanzo presunto /	0,00		
	Avanzo di amministrazione presunto =	1.949.656,87		
9.4	***Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto***	***0,00 %***		

Allegato n.1-a

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 /	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 =	51.587.328,62		
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 =	15.035.556,00	14.803.418,00	14.776.222,00
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	35.254,39	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 =	35.254,39	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	2.945.000,00	2.944.000,00	2.944.000,00
	- 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 =	15.035.556,00	14.803.418,00	14.776.222,00
12.1	***Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata***	***19,58 %***	***19,88 %***	***19,92 %***
	[Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro	2.945.000,00	2.944.000,00	2.944.000,00
	- 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	14.008.640,39	13.840.940,00	13.784.482,00
12.2	***Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita***	***21,02 %***	***21,27 %***	***21,35 %***