ALLEGATO N° 5 ALLA DELIBERAZIONE
☐ della Giunta Comunale
☒ del Consiglio Comunale N° 19 del 27/04/18

COMUNE DI ARCOLE Prov. VR

Piano degli indicatori di bilancio Dettaglio calcoli indicatori sintetici
Rendiconto esercizio 2017

	DESCRIZIONE	TIPO IMPORTO	Importi e % 2017
1	Rigidità strutturale bilancio		
	Ripiano disavanzo a carico dell'esercizio	Stanziamento definitivo	0,00
	+ Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	Impegni	480.205,75
	+ Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	Impegni	68.335,95
	+ Spesa Titolo 4 "Rimborso prestiti"	Impegni	234.959,81
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	Impegni	34.206,66
	- FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1	Impegni	0,00
	+ FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1] /	Impegni	214.400,00
	Primi tre titoli delle Entrate =	Accertamenti	3.593.486,36
1.1	**Incidenza spese rigide (ripiano disavanzo, personale e debito) su entrate correnti**		***28,72 %***
2	Entrate correnti		
	Primi tre titoli entrate /	Accertamenti	3.593.486,36
	Primi tre titoli entrate =	Stanziamenti iniziali CO	3.363.504,37
2.1	***Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni iniziali di parte corrente***		***106,83 %***
	Primi tre titoli entrate /	Accertamenti	3.593.486,36
	Primi tre titoli entrate =	Stanziamenti definitivi CO	3.825.302,48
2.2	***Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni definitive di parte corrente***		***93,93 %***
	[Pdc E.1.01 "Tributi"	Accertamenti	2.938.980,50
	- Pdc E.1.01.04 "Compartecipazioni di tributi"	Accertamenti	0,00
	+ Pdci E.3 "Entrate extratributarie"] /	Accertamenti	406.133,96
	Primi tre titoli entrate =	Stanziamenti iniziali CO	3.363.504,37
2.3	***Incidenza degli accertamenti delle etrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente***		***99,45 %***
	[Pdc E.1.01 "Tributi"	Accertamenti	2.938.980,50
	- Pdc E.1.01.04 "Compartecipazioni di tributi"	Accertamenti	0,00
	+ Pdc E.3 "Entrate extratributarie"] /	Accertamenti	406.133,96
	Primi tre titoli entrate =	Stanziamenti definitivi CO	3.825.302,48
2.4	***Incidenza degli accertamenti delle etrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente***		***87,44 %***
	Primi tre titoli entrate /	Incassi CO + RE	2.953.953,66
	Primi tre titoli entrate =	Stanziamenti iniziali CA	4.285.620,57
2.5	***Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni iniziali di parte corrente***		***68,92 %***
	Primi tre titoli entrate /	Incassi CO + RE	2.953.953,66
	Primi tre titoli entrate =	Stanziamenti definitivi CA	4.747.418,68
2.6	***Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni definitive di parte corrente***		***62,22 %***
	[Pdc E.1.01 "Tributi"	Incassi CO + RE	2.363.542,25
	- Pdc E.1.01.04 "Compartecipazioni di tributi"	Incassi CO + RE	0,00
	+ Pdc E.3 "Entrate extratributarie"] /	Incassi CO + RE	476.606,29
	Primi tre titoli entrate =	Stanziamenti iniziali CA	4.285.620,57
2.7	***Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente***		***66,27 %***
	[Pdc E.1.01 "Tributi"	Incassi CO + RE	2.363.542,25
	- Pdc E.1.01.04 "Compartecipazioni di tributi"	Incassi CO + RE	0,00
	+ Pdc E.3 "Entrate extratributarie"] /	Incassi CO + RE	476.606,29
	Primi tre titoli entrate =	Stanziamenti definitivi CA	4.747.418,68
2.8	***Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente***		***59,82 %***

COMUNE DI ARCOLE Prov. VR

Allegato n.2-a

Piano degli indicatori di bilancio Dettaglio calcoli indicatori sintetici
Rendiconto esercizio 2017

	DESCRIZIONE	TIPO IMPORTO	Importi e % 2017
3	**Anticipazioni dell'istituto tesoriere**		
	Sommatoria degli utilizzi girnalieri delle anticipazioni nell'esercizio /		0,00
	(365 x massimo previsto dalla norma =		0,00
3.1	***Utilizzo medio Anticipazioni di tesoreria***		***0,00 %***
	Anticipazione di tesoreria all'inizio dell'esercizio successivo /		0,00
	Massimo previsto dalla norma		0,00
3.2	***Incidenza spesa personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario)***		***0,00 %***
4	**Spese di personale**		
	[Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	Impegni	480.205,75
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	Impegni	34.206,66
	- FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1	Impegni	0,00
	+ FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1] /	Impegni	214.400,00
	[Spesa corrente	Impegni	3.234.274,75
	– FCDE corrente	Stanziamenti definitivi CO	125.586,82
	- FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1	Impegni	0,00
	+ FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1] =	Impegni	214.400,00
4.1	***Incidenza della spesa di personale sulla spesa corrente***		***21,93 %***
	[Pdc 1.01.01.01.004"indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato	Impegni	91.459,21
	+ Pdc 1.01.01.01.008 "indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato	Impegni	0,00
	+ Pdc 1.01.01.01.003 "straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato	Impegni	9.767,95
	+ Pdc 1.01.01.01.007 "straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato	Impegni	0,00
	- FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1	Impegni	0,00
	+ FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1] /		214.400,00
	[Stanziamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	Impegni	480.205,75
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	Impegni	34.206,66
	- FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 =	Impegni	0,00
	+ FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1] =	Impegni	214.400,00
4.2	***Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale***		***43,30 %***
	[Pdc U.1.03.02.10 "Consulenze"	Impegni	95.101,99
	+ Pdc U.1.03.02.12 "lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale"]	Impegni	0,00
	+ Pdc U 1.03.02.11 "Prestazioni professionali e specialistiche"] /	Impegni	3.780,79
	[Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	Impegni	480.205,75
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	Impegni	34.206,66
	- FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1] =	Impegni	0,00
4.3	***Incidenza della spesa di personale flessibile rispetto al totale della spesa di personale***		***13,56 %***
	[Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	Impegni	480.205,75
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	Impegni	34.206,66
	- FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1	Impegni	0,00
	+ FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1] /	Impegni	214.400,00
	Popolazione residente =		0
4.4	***Spesa di personale procapite***		***0,00***
5	**Esternalizzazione dei servizi**		
	[Pdc U.1.03.02.15 "Contratti di servizio pubblico"	Stanziamenti definitivi CO	842.063,87
	+ Pdc U.1.04.03.01 "Trasferimenti correnti a imprese controllate"	Stanziamenti definitivi CO	0,00
	+ Ppdc U.1.04.03.02 "Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate] /	Stanziamenti definitivi CO	0,00
	Spese correnti Titolo I =	Stanziamenti definitivi CO	3.234.274,75
5.1	***Indicatore di esternalizzazione dei servizi***		***26,03 %***

COMUNE DI ARCOLE Prov. VR

Allegato n.2-a

Piano degli indicatori di bilancio Dettaglio calcoli indicatori sintetici
Rendiconto esercizio 2017

	DESCRIZIONE	TIPO IMPORTO	Importi e % 2017
6	**Interessi passivi**		
	Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" /	Impegni	68.335,95
	Primi tre titoli delle Entrate =	Accertamenti	3.593.486,36
6.1	***Incidenza interessi passivi sulle entrate correnti***		***1,90 %***
	Pdc U.1.07.06.04 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" /	Impegni	0,00
	Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" =	Impegni	68.335,95
6.2	***Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale della sesa per interessi passivi***		***0,00 %***
	Pdc U.1.07.06.02 "Interessi di mora" /	Impegni	0,00
	Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" =	Impegni	68.335,95
6.3	***Incidenza degli interessi di mora sul totale della spesa per interessi passivi***		***0,00 %***
7	**Investimenti**		
	[Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni"	Impegni	2.066.179,67
	+ Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti"] /	Impegni	1.240,32
	Titoli 1° e 2° della spesa =	Impegni	5.332.192,42
7.1	***Incidenza investimenti sul totale della spesa corrente e in conto capitale***		***38,77 %***
	Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" /	Impegni	2.066.179,67
	Popolazione residente =		0
7.2	***Investimenti diretti procapite (in valore assoluto)***		***0,00***
	Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti" /	Impegni	1.240,32
	Popolazione residente =		0
7.3	***Contributi agli investimenti procapite (in valore assoluto)***		***0,00***
	[Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni"	Impegni	2.066.179,67
	+ Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti"] /	Impegni	1.240,32
	Popolazione residente =		0
7.4	***Investimenti complessivi procapite (in valore assoluto)***		***0,00***
	Margine corrente di competenza /	Stanziamenti CO	359.211,61
	[Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni"	Impegni + FPV	1.848.120,66
	+ Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti"] =	Impegni + FPV	1.655,59
7.5	***Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente***		***19,41 %***
	Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie /	Stanziamenti CO	0,00
	[Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni"	Impegni + FPV	1.848.120,66
	+ Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti"] =	Impegni + FPV	1.655,59
7.6	***Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie***		***0,00 %***

COMUNE DI ARCOLE Prov. VR

Allegato n.2-a

Piano degli indicatori di bilancio Dettaglio calcoli indicatori sintetici
Rendiconto esercizio 2017

	DESCRIZIONE	TIPO IMPORTO	Importi e % 2017
	[Titolo 6 "Accensione di prestiti"	Accertamenti	0,00
	- Categoria 6.02.02 "Anticipazioni"	Accertamenti	0,00
	- Categoria 6.03.03 "Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie"	Accertamenti	0,00
	- Accensioni di prestiti da rinegoziazioni] /	Accertamenti	0,00
	[Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni"	Impegni + FPV	1.848.120,66
	+ Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti"] =	Impegni + FPV	1.655,59
7.7	***Quota investimenti complessivi finanziati da debito***		***0,00 %***
8	**Analisi dei residui**		
	Totale dei residui passivi titolo 1 di competenza dell'esercizio /	Residui CO	1.006.542,16
	Totale dei residui passivi titolo 1 al 31 dicembre =		1.398.275,25
8.1	***Incidenza nuovi residui passivi di parte corrente su stock residui passivi correnti***		***71,98 %***
	Totale dei residui passivi titolo 2 di competenza dell'esercizio /	Residui CO	851.173,42
	Totale dei residui passivi titolo 2 al 31 dicembre =		1.093.374,20
8.2	***Incidenza nuovi residui passivi in c/capitale su stock residui passivi in c/capitale al 31/12***		***77,84 %***
	Totale dei residui passivi titolo 3 di competenza dell'esercizio /	Residui CO	0,00
	Totale dei residui passivi titolo 3 al 31 dicembre =		0,00
8.3	***Incidenza nuovi residui passivi per incr.att.fin. su stock residui passivi per incr.att.fin. al 31/12***		***0,00 %***
	Totale dei residui attivi titoli 1,2,3 di competenza dell'esercizio /	Residui CO	1.125.260,77
	Totale dei residui attivi titoli 1,2,3 al 31 dicembre =		1.524.053,99
8.4	***Incidenza nuovi residui attivi di parte corrente su stock residui attivi di parte corrente***		***73,83 %***
	Totale dei residui attivi titolo 4 di competenza dell'esercizio /	Residui CO	735.138,84
	Totale dei residui attivi titolo 4 al 31 dicembre =		1.272.844,53
8.5	***Incidenza nuovi residui attivi in c/capitale su stock residui attivi in c/capitale***		***57,75 %***
	Totale dei residui attivi titolo 5 di competenza dell'esercizio /	Residui CO	0,00
	Totale dei residui attivi titolo 5 al 31 dicembre =		0,00
8.6	***Incidenza nuovi residui attivi per riduz.attivita` fin. su stock residui attivi per riduz.attivi***		***0,00 %***
9	**Smaltimenti debiti non finanziari**		
	[Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi"	Pagamenti CO	1.325.730,39
	+Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni"] /	Pagamenti CO	1.221.756,33
	[Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi"	Impegni CO	1.968.441,79
	+ Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni"] =	Impegni CO	2.066.179,67
9.1	***Smaltimento debiti commerciali nati nell'esercizio***		***63,14 %***
	[Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi"	Pagamenti RE	471.239,34
	+Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni"] /	Pagamenti RE	185.337,59
	[Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi"	Impegni RE	599.599,43
	+ Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni"] =	Impegni RE	429.356,91
9.2	***Smaltimento debiti commerciali nati negli esercizi precedenti***		***63,80 %***

Allegato n.2-a

Piano degli indicatori di bilancio Dettaglio calcoli indicatori sintetici
Rendiconto esercizio 2017

	DESCRIZIONE	TIPO IMPORTO	Importi e % 2017
	[Pdc U.1.04.01 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	Pagamenti CO	41.420,62
	+ Pdc U.1.05 Trasferimenti di tributi	Pagamenti CO	0,00
	+ Pdc U.1.06 Fondi perequativi	Pagamenti CO	0,00
	+ Pdc U.2.03.01 Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche	Pagamenti CO	0,00
	+ Pdc U.2.04.01 Altri trasferimenti in conto capitale	Pagamenti CO	0,00
	+ Pdc U.2.04.11 Altri trasferimenti in conto capitale	Pagamenti CO	0,00
	+ Pdc U.2.04.16 Altri trasferimenti in conto capitale	Pagamenti CO	0,00
	+ Pdc U.2.04.21 Altri trasferimenti in conto capitale] /	Pagamenti CO	0,00
	[Pdc U.1.04.01 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	Impegni CO	225.980,46
	+ Pdc U.1.05 Trasferimenti di tributi al netto FPV	Impegni CO	0,00
	+ Pdc U.1.06 Fondi perequativi al netto FPV	Impegni CO	0,00
	+ Pdc U.2.03 Contributi agli investimenti a Amm.pubbliche	Impegni CO	0,00
	+ Pdc U.2.04.01 Altri trasferimenti in conto capitale	Impegni CO	0,00
	+ Pdc U.2.04.11 Altri trasferimenti in conto capitale	Impegni CO	0,00
	+ Pdc U.2.04.16 Altri trasferimenti in conto capitale	Impegni CO	0,00
	+ Pdc U.2.04.21 Altri trasferimenti in conto capitale] =	Impegni CO	0,00
9.3	***Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati nell'esercizio***		***18,32 %***
	[Pdc U.1.04.01 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	Pagamenti RE	25.923,52
	+ Pdc U.1.05 Trasferimenti di tributi	Pagamenti RE	0,00
	+ Pdc U.1.06 Fondi perequativi	Pagamenti RE	0,00
	+ Pdc U.2.03.01 Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche	Pagamenti RE	0,00
	+ Pdc U.2.04.01 Altri trasferimenti in conto capitale	Pagamenti RE	0,00
	+ Pdc U.2.04.11 Altri trasferimenti in conto capitale	Pagamenti RE	0,00
	+ Pdc U.2.04.16 Altri trasferimenti in conto capitale	Pagamenti RE	0,00
	+ Pdc U.2.04.21 Altri trasferimenti in conto capitale] /	Pagamenti RE	0,00
	[Pdc U.1.04.01 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	Impegni RE	276.675,83
	+ Pdc U.1.05 Trasferimenti di tributi al netto FPV	Impegni RE	0,00
	+ Pdc U.1.06 Fondi perequativi al netto FPV	Impegni RE	0,00
	+ Pdc U.2.03 Contributi agli investimenti a Amm.pubbliche	Impegni RE	0,00
	+ Pdc U.2.04.01 Altri trasferimenti in conto capitale	Impegni RE	0,00
	+ Pdc U.2.04.11 Altri trasferimenti in conto capitale	Impegni RE	0,00
	+ Pdc U.2.04.16 Altri trasferimenti in conto capitale	Impegni RE	0,00
	+ Pdc U.2.04.21 Altri trasferimenti in conto capitale] =	Impegni RE	0,00
9.4	***Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati negli esercizi precedenti***		***9,36 %***
9.5	***Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti***	***Giorni***	***0,00***

Allegato n.2-a

Piano degli indicatori di bilancio Dettaglio calcoli indicatori sintetici
Rendiconto esercizio 2017

	DESCRIZIONE	TIPO IMPORTO	Importi e % 2017
10	**Debiti finanziari**		
	Estinzione anticipata di prestiti /	Impegni	0,00
	Debito da finanziamento al 31/12 anno precedente =		0,00
10.1	***Incidenza estinzioni anticipate debiti finanziari***		***0,00 %***
	Spese titolo 4	Impegni	234.959,81
	Estinzione anticipata di prestiti /	Impegni	0,00
	Debito da finanziamento al 31/12 anno precedente =		0,00
10.2	***Incidenza estinzioni ordinarie debiti finanziari***		***0,00 %***
	[[Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"		68.335,95
	- Pdc U.1.07.06.02 "Interessi di mora"	Impegni	0,00
	- Pdc U.1.07.06.04 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria"	Impegni	0,00
	+ Spese Titolo 4 "Rimborso prestiti"]	Impegni	234.959,81
	– [Entrate 4.02.06 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche"	Accertamenti	0,00
	+ Entrate 4.03.01 "Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche"	Accertamenti	0,00
	+ Entrate 4.03.04 "Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione]] /	Accertamenti	0,00
	Primi tre titoli delle Entrate =	Accertamenti	3.593.486,36
10.3	***Sostenibilità debiti finanziari***		***8,44 %***
	Debito di finanziamento al 31/12 /		0,00
	Popolazione residente =		0
10.4	***Indebitamento procapite (in valore assoluto)***		***0,00***
11	**Composizione dell'avanzo di amministrazione**		
	Quota libera di parte corrente dell'avanzo /		0,00
	Avanzo di amministrazione =		391.190,48
11.1	***Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo***		***0,00 %***
	Quota libera in conto capitale dell'avanzo /		20.202,70
	Avanzo di amministrazione =		391.190,48
11.2	***Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo***		***5,16 %***
	Quota accantonata dell'avanzo /		369.732,79
	Avanzo di amministrazione =		391.190,48
11.3	***Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto***		***94,51 %***
	Quota vincolata dell'avanzo /		1.254,99
	Avanzo di amministrazione =		391.190,48
11.4	***Incidenza quota vincolata nell'avanzo***		***0,32 %***

COMUNE DI ARCOLE Prov. VR

Allegato n.2-a

Piano degli indicatori di bilancio Dettaglio calcoli indicatori sintetici
Rendiconto esercizio 2017

	DESCRIZIONE	TIPO IMPORTO	Importi e % 2017
12	**Disavanzo di amministrazione**		
	Disavanzo di amministrazione esercizio precedente		0,00
	- Disavanzo amministrazione esercizio in corso /		0,00
	Totale Disavanzo esercizio precedente =		0,00
12.1	***Quota disavanzo ripianato nell'esercizio***		***0,00 %***
	Disavanzo di amministrazione esercizio in corso		0,00
	- Disavanzo amministrazione esercizio precedente /		0,00
	Totale Disavanzo esercizio precedente =		0,00
12.2	***Incremento del disavanzo rispetto all'esercizio precedente***		***0,00 %***
	Totale disavanzo di amministrazione /		0,00
	Patrimonio netto =		0,00
12.3	***Sostenibilità patrimoniale del disavanzo***		***0,00 %***
	Disavanzo iscritto in spesa del conto del bilancio /		0,00
	Primi tre titoli delle Entrate =	Accertamenti	3.593.486,36
12.4	***Sostenibilità disavanzo a carico dell'esercizio***		***0,00 %***
13	**Debiti fuori bilancio**		
	Importo Debiti fuori bilancio riconosciuti e finanziati /		0,00
	Totale impegni titolo 1 e titolo 2 =	Impegni	5.332.192,42
13.1	***Debiti riconosciuti e finanziati***		***0,00 %***
	Importo Debiti fuori bilancio in corso di riconoscimento /		0,00
	Totale accertamenti titolo 1,2 e 3 =	Accertamenti	3.593.486,36
13.2	***Debiti in corso di riconoscimento***		***0,00 %***
	[Importo Debiti fuori bilancio riconosciuti		0,00
	+ Importo Debiti fuori bilancio in corso di finanziamento] /		0,00
	Totale accertamenti titolo 1,2 e 3 =	Accertamenti	3.593.486,36
13.3	***Debiti riconosciuti e in corso di riconoscimento***		***0,00 %***
14	**Fondo pluriennale vincolato**		
	[Fondo pluriennale vincolato parte corrente		6.600,78
	+ Fondo pluriennale vincolato parte capitale		2.014.991,60
	- Quota del fondo pluriennale vincolato parte corrente non utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi		0,00
	- Quota del fondo pluriennale vincolato parte capitale non utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi] /		374.275,10
	[Fondo pluriennale vincolato parte corrente iscritto in entrata del bilancio		6.600,78
	+ Fondo pluriennale vincolato parte capitale iscritto in entrata del bilancio] =		2.014.991,60
14.1	***Utilizzo del FPV***		***81,48 %***

COMUNE DI ARCOLE Prov. VR

Allegato n.2-a

Piano degli indicatori di bilancio Dettaglio calcoli indicatori sintetici
Rendiconto esercizio 2017

DESCRIZIONE		TIPO IMPORTO	Importi e % 2017
15	**Partite di giro e conto terzi**		
	[Totale accertamenti per Entrate per conto terzi e partite di giro	Accertamenti	527.219,42
	- Accertamentiderivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali E.9.01.99.06] /	Accertamenti	0,00
	Totale accertamenti dei primi tre titoli delle Entrate =	Accertamenti	3.593.486,36
15.1	***Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata***		***14,67 %***
	[Totale impegni per Uscite per conto terzi e partite di giro	Impegni	527.219,42
	- Impegni derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali U.7.01.99.06] /	Impegni	0,00
	Totale impegni del titolo 1 della spesa	Impegni	3.234.274,75
15.2	***Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita***		***16,30 %***

Allegato n.2/a

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori sintetici

Rendiconto esercizio 2017

	TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2017 (percentuale)
1	**Rigidità strutturale di bilancio**		
1.1	Incidenza spese rigide (ripiano disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	[ripiano disavanzo a carico dell'esercizio + Impegni (Macroaggregati 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP"– FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV personale in uscita 1.1 + 1.7 "Interessi passivi" + Titolo 4 Rimborso prestiti)] /(Accertamenti primi tre titoli Entrate)	*28,72 %*
2	**Entrate correnti**		
2.1	Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale accertamenti primi tre titoli di entrata dei primi tre titoli delle Entrate / Stanziamenti iniziali di competenza	*106,83 %*
2.2	Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale accertamenti primi tre titoli di entrata dei primi tre titoli delle Entrate / Stanziamenti definitivi di competenza	*93,93 %*
2.3	Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale accertamenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	*99,45 %*
2.4	Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale accertamenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	*87,44 %*
2.5	Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui dei primi tre titoli di entrata / Stanziamenti iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	*68,92 %*
2.6	Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui primi tre titoli di entrata / Stanziamenti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	*62,22 %*
2.7	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	*66,27 %*
2.8	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	*59,82 %*

Allegato n.2/a

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori sintetici

Rendiconto esercizio 2017

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2017 (percentuale)
3	**Anticipazioni dell'Istituto tesoriere**		
3.1	Utilizzo medio Anticipazioni di tesoreria	Sommatoria degli utilizzi giornalieri delle anticipazioni nell'esercizio / (365 x max previsto dalla norma)	*0,00 %*
3.2	Anticipazione chiuse solo contabilmente	Anticipazione di tesoreria all'inizio dell'esercizio successivo / max previsto dalla norma	*0,00 %*
4	**Spese di personale**		
4.1	Incidenza della spesa di personale sulla spesa corrente	Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV personale in uscita 1.1 – FPV personale in entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / (Impegni Spesa corrente – FCDE corrente + FPV concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	*21,93 %*
4.2	Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale Indica il peso delle componenti afferenti la contrattazione decentrata dell'ente rispetto al totale dei redditi da lavoro	Impegni (pdc 1.01.01.004 + 1.01.01.008 "indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato"+ pdc 1.01.01.003 + 1.01.01.007 "straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	*43,30 %*
4.3	Incidenza spesa personale flessibile rispetto al totale della spesa di personale Indica come gli enti soddisfano le proprie esigenze di risorse umane, mixando le varie alternative contrattuali più rigide (personale dipendente) o meno rigide (forme di lavoro flessibile)	Impegni (pdc U.1.03.02.010.000 "Consulenze" + pdc U.1.03.02.12.000 "lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale" + pdc U.1.03.02.11.000 "Prestazioni professionali e specialistiche") / Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	*13,56 %*

Allegato n.2/a

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori sintetici

Rendiconto esercizio 2017

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2017 (percentuale)
4.4	Spesa di personale procapite(Indicatore di equilibrio dimensionale in valoreassoluto)	Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV personale in uscita 1.1 – FPV personale in entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / popolazione residente al 1° gennaio (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	*0,00*
5	**Esternalizzazione dei servizi**		
5.1	Indicatore di esternalizzazione dei servizi	(pdc U.1.03.02.15.000 "Contratti di servizio pubblico" + pdc U.1.04.03.01.000 "Trasferimenti correnti a imprese controllate" + pdc U.1.04.03.02.000 "Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate") / totale spese Titolo I	*26,03 %*
6	**Interessi passivi**		
6.1	Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti	Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Accertamenti primi tre titoli delle Entrate ("Entrate correnti")	*1,90 %*
6.2	Incidenza degli interessi passivi sulle anticipazioni sul totale della spesa per interessi passivi	Impegni voce del pdc U.1.07.06.04.000 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" / Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	*0,00 %*
6.3	Incidenza interessi di mora sul totale della spesa per interessi passivi	Impegni voce del pdc U.1.07.06.02.000 "Interessi di mora" / Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	*0,00 %*
7	**Investimenti**		
7.1	Incidenza investimenti sul totale della spesa corrente e in conto capitale	Impegni (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") / totale Impegni Tit. I + II	*38,77 %*
7.2	Investimenti diretti procapite (in valore assoluto)	Impegni per Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" / popolazione residente al 1° gennaio (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	*0,00*
7.3	Contributi agli investimenti procapite (in valore assoluto)	Impegni per Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti" / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	*0,00*

Allegato n.2/a

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori sintetici

Rendiconto esercizio 2017

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2017 (percentuale)
7.4	Investimenti complessivi procapite (in valore assoluto)	Impegni per Macroaggregati 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" e 2.3 "Contributi agli investimenti" / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	*0,00*
7.5	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	Margine corrente di competenza/[Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")] (9)	*19,41 %*
7.6	Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	Saldo positivo delle partite finanziarie /[Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")](9)	*0,00 %*
7.7	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	Accertamenti (Titolo 6"Accensione prestiti" - Categoria 6.02.02 "Anticipazioni" - Categoria 6.03.03 "Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie" - Accensioni di prestiti da rinegoziazioni) / [Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")] (9)	*0,00 %*
8	**Analisi dei residui**		
8.1	Incidenza nuovi residui passivi di parte corrente su stock residui passivi correnti	Totale residui passivi titolo 1 di competenza dell'esercizio / Totale residui passivi titolo 1 al 31 dicembre	*71,98 %*
8.2	Incidenza nuovi residui passivi in c/capitale su stock residui passivi in conto capitale al 31 dicembre	Totale residui passivi titolo 2 di competenza dell'esercizio/ Totale residui titolo 2 al 31 dicembre	*77,84 %*
8.3	Incidenza nuovi residui passivi per incremento attività finanziarie su stock residui passivi per incremento attività finanziarie al 31 dicembre	Totale residui passivi titolo 3 di competenza dell'esercizio / Totale residui passivi titolo 3 al 31 dicembre	*0,00 %*
8.4	Incidenza nuovi residui attivi di parte corrente su stock residui attivi di parte corrente	Totale residui attivi titoli 1,2,3 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titoli 1, 2 e 3 al 31 dicembre	*73,83 %*
8.5	Incidenza nuovi residui attivi in c/capitale su stock residui attivi in c/capitale	Totale residui attivi titolo 4 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titolo 4 al 31 dicembre	*57,75 %*

Allegato n.2/a

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori sintetici

Rendiconto esercizio 2017

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2017 (percentuale)
8.6	Incidenza nuovi residui attivi per riduzione di attività finanziarie su stock residui attivi per riduzione di attività finanziarie	Totale residui attivi titolo 5 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titolo 5 al 31 dicembre	*0,00 %*
9	**Smaltimento debiti non finanziari**		
9.1	Smaltimento debiti commerciali nati nell'esercizio	Pagamenti di competenza (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / Impegni di competenza (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	*63,14 %*
9.2	Smaltimento debiti commerciali nati negli esercizi precedenti	Pagamenti c/residui (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / stock residui al 1° gennaio (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	*63,80 %*
9.3	Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati nell'esercizio	Pagamenti di competenza [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] / Impegni di competenza [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]	*18,32 %*

Allegato n.2/a

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori sintetici

Rendiconto esercizio 2017

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2017 (percentuale)
9.4	Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati negli esercizi precedenti	Pagamenti in c/residui [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] / stock residui al 1° gennaio [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]	*9,36 %*
9.5	Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti *(di cui al comma 1, dell'articolo 9, DPCM del 22 settembre 2014)*	Giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura o richiesta equivalente di pagamento e la data di pagamento ai fornitori moltiplicata per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi pagati nel periodo di riferimento	*0,00*
10	**Debiti finanziari**		
10.1	Incidenza estinzioni anticipate debiti finanziari	Impegni per estinzioni anticipate / Debito da finanziamento al 31 dicembre anno precedente (2)	*0,00 %*
10.2	Incidenza estinzioni ordinarie debiti finanziari	(Totale impegni Titolo 4 della spesa – Impegni estinzioni anticipate) / Debito da finanziamento al 31 dicembre anno precedente (2)	*0,00 %*

Allegato n.2/a

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori sintetici

Rendiconto esercizio 2017

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2017 (percentuale)
10.3	Sostenibilità debiti finanziari	[Impegni (Totale 1.7 "Interessi passivi" – "Interessi di mora" (U.1.07.06.02.000) – "Interessi per anticipazioni prestiti" (U.1.07.06.04.000) + Titolo 4 della spesa – estinzioni anticipate) – (Accertamenti Entrate categoria E.4.02.06.00.000 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da amministrazioni pubbliche") + Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche (E.4.03.01.00.000) + Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione (E.4.03.04.00.000)] / Accertamenti titoli 1, 2 e 3	*8,44 %*
10.4	Indebitamento procapite (in valore assoluto)	Debito di finanziamento al 31/12 (2) / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	*0,00*
11	**Composizione dell'avanzo di amministrazione (4)**		
11.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo	Quota libera di parte corrente dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (5)	*0,00 %*
11.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo	Quota libera in conto capitale dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (6)	*5,16 %*
11.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo	Quota accantonata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (7)	*94,51 %*
11.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo	Quota vincolata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (8)	*0,32 %*
12	**Disavanzo di amministrazione**		
12.1	Quota disavanzo ripianato nell'esercizio	Disavanzo di amministrazione esercizio precedente – Disavanzo di amministrazione esercizio in corso / Totale Disavanzo esercizio precedente (3)	*0,00 %*
12.2	Incremento del disavanzo rispetto all'esercizio precedente	Disavanzo di amministrazione esercizio in corso – Disavanzo di amministrazione esercizio precedente / Totale Disavanzo esercizio precedente (3)	*0,00 %*
12.3	Sostenibilità patrimoniale del disavanzo	Totale disavanzo di amministrazione (3) / Patrimonio netto (1)	*0,00 %*
12.4	Sostenibilità disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del conto del bilancio / Accertamenti dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate	*0,00 %*
13	**Debiti fuori bilancio**		
13.1	Debiti riconosciuti e finanziati	Importo Debiti fuori bilancio riconosciuti e finanziati / Totale impegni titolo I e titolo II	*0,00 %*

Allegato n.2/a

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori sintetici

Rendiconto esercizio 2017

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2017 (percentuale)
13.2	Debiti in corso di riconoscimento	Importo debiti fuori bilancio in corso di riconoscimento/Totale accertamento entrate dei titoli 1, 2 e 3	*0,00 %*
13.3	Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento	importo Debiti fuori bilancio riconosciuti e in corso di finanziamento/Totale accertamento entrate dei titoli 1, 2 e 3	*0,00 %*
14	**Fondo pluriennale vincolato**		
14.1	Utilizzo del FPV	(Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio - Quota del fondo pluriennale vincolato corrente e capitale non utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi) / Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata nel bilancio *(Per il FPV riferirsi ai valori riportati nell'allegato del rendiconto concernente il FPV, totale delle colonne a) e c)*	*81,48 %*
15	**Partite di giro e conto terzi**		
15.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	Totale accertamenti Entrate per conto terzi e partite di giro / Totale accertamenti primi tre titoli delle entrate *(al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)*	*14,67 %*
15.2	Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	Totale impegni Uscite per conto terzi e partite di giro / Totale impegni del titolo I della spesa *(al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)*	*16,30 %*

(1) Il Patrimonio Netto è pari alla Lettera A) dello stato patrimoniale passivo. Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 e gli enti locali con popolazione inferiore a 5.000 abitanti elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.

(2) Il debito da finanziamento è pari alla Lettera D1 dello stato patrimoniale passivo. Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 e gli enti locali con popolazione inferiore a 5.000 abitanti elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.

(3) Indicatore da rappresentare solo in caso di disavanzo di amministrazione. Il disavanzo di amministrazione è pari alla lettera E dell'allegato al rendiconto riguardante il risultato di amministrazione dell'esercizio di riferimento.

(4) Da compilare solo se la voce E, dell'allegato al rendiconto concernente il risultato di amministrazione è positivo o pari a 0.

(5) La quota libera di parte corrente del risultato di amministrazione è pari alla voce E riportata nell'allegato a) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A del predetto allegato a)

Allegato n.2/a

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori sintetici

Rendiconto esercizio 2017

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2017 (percentuale)

(6) La quota libera in c/capitale del risultato di amministrazione è pari alla voce D riportata nell'allegato a) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).

(7) La quota accantonata del risultato di amministrazione è pari alla voce B riportata nell'allegato a) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A del predetto allegato a).

(8) La quota vincolata del risultato di amministrazione è pari alla voce C riportata nell'allegato a) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).

(9) Indicare al numeratore solo la quota del finanziamento destinata alla copertura di investimenti, e al denominatore escludere gli investimenti che, nell'esercizio, sono finanziati dal FPV.

COMUNE DI ARCOLE Prov. VR

Allegato n.2-b

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacità di riscossione
Rendiconto esercizio 2017

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (valori percentuali)			Percentuale riscossione entrate				
		Previsioni iniziali competenza/ totale previsioni iniziali competenza	Previsioni definitive competenza/ totale previsioni definitive competenza	Accertamenti / Totale Accertamenti	% di riscossione prevista nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa / (previsioni iniziali competenza + residui)	% riscossione prevista nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa / (previsioni definitive competenza + residui)	% riscossione complessiva: (Riscossioni c/comp + Riscossioni c/residui) / (Accertamenti + residui definitivi iniziali)	% di riscossione dei crediti esigibili nell'esercizio: Riscossioni c/comp / Accertamenti di competenza	% di riscossione dei crediti esigibili negli esercizi precedenti: Riscossioni c/residui / residui definitivi iniziali
TITOLO 1:	***Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa***								
10101	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	40,56	36,63	50,49	38,63	35,62	32,01	36,96	13,58
10000	***Totale TITOLO 1:Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa***	***40,56***	***36,63***	***50,49***	***38,63***	***35,62***	***32,01***	***36,96***	***13,58***
TITOLO 2:	***Trasferimenti correnti***								
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	3,75	4,26	4,27	5,43	5,62	1,54	1,32	2,36
20102	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,05	0,07	0,00	0,04	0,05	0,07	0,00
20000	***Totale TITOLO 2:Trasferimenti correnti***	***3,75***	***4,31***	***4,33***	***5,43***	***5,66***	***1,59***	***1,39***	***2,36***
TITOLO 3:	***Entrate extratributarie***								
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	2,13	2,71	2,56	1,72	2,27	1,63	2,07	0,00
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,04	0,15	0,46	0,03	0,13	0,22	0,28	0,00
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30400	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	0,04	0,21	0,30	0,04	0,17	0,24	0,30	0,00
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	3,55	3,14	3,65	5,90	5,21	4,36	1,46	15,14
30000	***Totale TITOLO 3:Entrate extratributarie***	***5,77***	***6,21***	***6,98***	***7,70***	***7,78***	***6,46***	***4,12***	***15,14***
TITOLO 4:	***Entrate in conto capitale***								
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	4,06	9,13	3,84	10,97	14,22	2,24	1,16	6,26
40300	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	8,61	7,12	9,93	6,98	5,97	0,00	0,00	0,00
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,66	0,67	0,00	0,53	0,56	0,00	0,00	0,00
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	10,33	14,21	15,36	8,38	11,91	12,10	15,35	0,00
40000	***Totale TITOLO 4:Entrate in conto capitale***	***23,65***	***31,12***	***29,14***	***26,86***	***32,66***	***14,34***	***16,51***	***6,26***
TITOLO 7:	***Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere***								
70100	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	14,89	12,31	0,00	12,08	10,33	0,00	0,00	0,00
70000	***Totale TITOLO 7:Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere***	***14,89***	***12,31***	***0,00***	***12,08***	***10,33***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
TITOLO 9:	***Entrate per conto terzi e partite di giro***								
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	9,53	7,88	8,81	7,77	6,64	6,95	8,81	0,00
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	1,86	1,54	0,25	1,52	1,30	0,21	0,25	0,09
90000	***Totale TITOLO 9:Entrate per conto terzi e partite di giro***	***11,39***	***9,42***	***9,06***	***9,28***	***7,94***	***7,16***	***9,06***	***0,09***
TOTALE ENTRATE		***100,00***	***100,00***	***100,00***	***99,98***	***99,99***	***61,56***	***68,04***	***37,43***

COMUNE DI ARCOLE Prov. VR

Allegato n.2-c

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2017

MISSIONI E PROGRAMMI			COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati in percentuali)						
			Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
			Incidenza MissioniProgrammi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma (Impegni + FPV) / (Totale Impegni + Ototale FPV))	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza / Totale economie di competenza
Missione 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione	1	Organi istituzionali	0,69	0,00	0,59	0,00	0,72	0,00	0,13
	2	Segreteria generale	5,82	0,00	5,24	0,74	6,23	0,74	1,86
	3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	2,33	0,00	1,84	0,00	0,73	0,00	5,64
	4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,77	0,00	0,66	0,00	0,75	0,00	0,36
	5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	20,87	0,00	24,33	51,76	27,08	51,76	14,97
	6	Ufficio tecnico	2,26	0,00	1,98	0,00	2,31	0,00	0,86
	7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,39	0,00	0,46	0,00	0,56	0,00	0,12
	11	Altri servizi generali	0,18	0,00	0,05	0,00	0,00	0,00	0,21
	TOTALE Missione 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione		33,31	0,00	35,14	52,50	38,37	52,50	24,16
Missione 3: Ordine pubblico e sicurezza	1	Polizia locale e amministrativa	0,60	0,00	0,43	0,00	0,53	0,00	0,09
	2	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,09	0,00	0,08	0,00	0,10	0,00	0,00
	TOTALE Missione 3: Ordine pubblico e sicurezza		0,69	0,00	0,51	0,00	0,63	0,00	0,09
Missione 4: Istruzione e diritto allo studio	1	Istruzione prescolastica	2,45	0,00	2,30	0,00	2,81	0,00	0,57
	2	Altri ordini di istruzione	7,84	0,00	4,18	0,00	3,54	0,00	6,35
	6	Servizi ausiliari all'istruzione	0,96	0,00	0,77	0,00	0,95	0,00	0,17
	7	Diritto allo studio	0,10	0,00	0,09	0,00	0,11	0,00	0,00
	TOTALE Missione 4: Istruzione e diritto allo studio		11,36	0,00	7,34	0,00	7,42	0,00	7,09
Missione 5: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,03	0,00	0,04	0,00	0,00
	2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,61	0,00	0,48	0,00	0,60	0,00	0,09
	TOTALE Missione 5: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali		0,61	0,00	0,51	0,00	0,64	0,00	0,10
Missione 6: Politiche giovanili, sport e tempo libero	1	Sport e tempo libero	0,81	0,00	1,28	0,00	0,86	0,00	2,70
	2	Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	0,00	0,00
	TOTALE Missione 6: Politiche giovanili, sport e tempo libero		0,81	0,00	1,29	0,00	0,87	0,00	2,70
Missione 8: Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1	Urbanistica e assetto del territorio	0,11	0,00	0,56	2,48	0,63	2,48	0,32
	2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,07	0,00	0,06	0,00	0,07	0,00	0,02
	TOTALE Missione 8: Assetto del territorio ed edilizia abitativa		0,18	0,00	0,61	2,48	0,69	2,48	0,34
Missione 9: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,30	0,00	0,25	0,00	0,26	0,00	0,22
	3	Rifiuti	6,96	0,00	6,59	1,78	8,51	1,78	0,06
	4	Servizio idrico integrato	0,27	0,00	0,23	0,00	0,30	0,00	0,00
	5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	1,61	0,00	1,58	0,51	2,04	0,51	0,01
	6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 9: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		9,14	0,00	8,66	2,29	11,12	2,29	0,29
Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità	5	Viabilità e infrastrutture stradali	11,92	0,00	17,56	40,04	20,90	40,04	6,19

COMUNE DI ARCOLE Prov. VR

Allegato n.2-c

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2017

MISSIONI E PROGRAMMI			COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati in percentuali)						
			Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
			Incidenza MissioniProgrammi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma (Impegni + FPV) / (Totale Impegni + Ototale FPV))	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza / Totale economie di competenza
	TOTALE Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità		11,92	0,00	17,56	40,04	20,90	40,04	6,19
Missione 11: Soccorso civile	1	Sistema di protezione civile	1,94	0,00	1,66	0,00	2,12	0,00	0,06
	TOTALE Missione 11: Soccorso civile		1,94	0,00	1,66	0,00	2,12	0,00	0,06
Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,94	0,00	0,90	0,00	0,96	0,00	0,71
	2	Interventi per la disabilità	1,56	0,00	1,68	2,05	1,80	2,05	1,28
	3	Interventi per gli anziani	0,14	0,00	0,09	0,00	0,10	0,00	0,04
	4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	0,13	0,00	0,14	0,00	0,17	0,00	0,04
	5	Interventi per le famiglie	0,51	0,00	0,47	0,00	0,61	0,00	0,01
	6	Interventi per il diritto alla casa	0,02	0,00	0,02	0,00	0,01	0,00	0,06
	7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	1,43	0,00	1,29	0,00	1,66	0,00	0,04
	9	Servizio necroscopico e cimiteriale	2,45	0,00	2,44	0,63	2,29	0,63	2,94
	TOTALE Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		7,17	0,00	7,04	2,68	7,60	2,68	5,13
Missione 20: Fondi e accantonamenti	1	Fondo di riserva	0,00	0,00	0,11	0,00	0,00	0,00	0,47
	TOTALE Missione 20: Fondi e accantonamenti		0,00	0,00	0,11	0,00	0,00	0,00	0,47
Missione 50: Debito pubblico	2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	2,68	0,00	2,31	0,00	2,98	0,00	0,03
	TOTALE Missione 50: Debito pubblico		2,68	0,00	2,31	0,00	2,98	0,00	0,03
Missione 60: Anticipazioni finanziarie	1	Restituzione anticipazione di tesoreria	11,44	0,00	9,79	0,00	0,00	0,00	43,09
	TOTALE Missione 60: Anticipazioni finanziarie		11,44	0,00	9,79	0,00	0,00	0,00	43,09
Missione 99: Servizi per conto terzi	1	Servizi per conto terzi e Partite di giro	8,75	0,00	7,49	0,00	6,68	0,00	10,25
	TOTALE Missione 99: Servizi per conto terzi		8,75	0,00	7,49	0,00	6,68	0,00	10,25

COMUNE DI ARCOLE Prov. VR

Allegato n.2-d

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2017

MISSIONI E PROGRAMMI			CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2017 (dati percentuali)				
			Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale : Previsioni iniziali cassa / (residui + previsioni iniziali competenza - FPV)	**Capacità di pagamento nelle previsioni definitive:** Previsioni definitive cassa / (residui + previsioni definitive competenza - FPV)	**Capacità di pagamenti a consuntivo:** (Pagam. c/comp.+ Pagam. c/residui) / (Impegni + residui definitivi iniziali)	**Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio:** Pagam. c/comp. / Impegni	**Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti:** Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali)
Missione 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione	1	Organi istituzionali	0,65	0,67	0,72	0,78	0,48
	2	Segreteria generale	6,79	7,26	5,47	5,15	6,56
	3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	1,96	1,87	0,75	0,94	0,09
	4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	1,01	1,04	0,67	0,67	0,66
	5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	19,72	17,70	6,70	8,12	1,80
	6	Ufficio tecnico	2,20	2,31	1,58	1,83	0,70
	7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,42	0,56	0,58	0,63	0,39
	11	Altri servizi generali	4,82	0,89	1,09	0,00	4,82
	TOTALE Missione 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione		37,56	32,29	17,54	18,13	15,52
Missione 3: Ordine pubblico e sicurezza	1	Polizia locale e amministrativa	0,52	0,45	0,39	0,49	0,03
	2	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,10	0,10	0,09	0,10	0,09
	TOTALE Missione 3: Ordine pubblico e sicurezza		0,62	0,55	0,48	0,59	0,12
Missione 4: Istruzione e diritto allo studio	1	Istruzione prescolastica	2,32	2,61	2,83	3,20	1,54
	2	Altri ordini di istruzione	8,09	5,82	5,31	4,46	8,26
	6	Servizi ausiliari all'istruzione	0,94	0,92	1,03	1,14	0,65
	7	Diritto allo studio	0,18	0,18	0,09	0,00	0,41
	TOTALE Missione 4: Istruzione e diritto allo studio		11,53	9,52	9,27	8,81	10,86
Missione 5: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,03	0,04	0,05	0,00
	2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,62	0,61	0,51	0,54	0,40
	TOTALE Missione 5: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali		0,62	0,64	0,55	0,59	0,40
Missione 6: Politiche giovanili, sport e tempo libero	1	Sport e tempo libero	0,82	1,44	0,84	0,88	0,68
	2	Giovani	0,00	0,00	0,01	0,01	0,00
	TOTALE Missione 6: Politiche giovanili, sport e tempo libero		0,82	1,44	0,84	0,89	0,68
Missione 8: Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1	Urbanistica e assetto del territorio	0,16	0,19	0,07	0,05	0,14
	2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,09	0,09	0,12	0,09	0,22
	TOTALE Missione 8: Assetto del territorio ed edilizia abitativa		0,26	0,29	0,19	0,14	0,36
Missione 9: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,25	0,26	0,20	0,26	0,00
	3	Rifiuti	7,36	7,91	7,98	8,20	7,25
	4	Servizio idrico integrato	0,34	0,35	0,46	0,38	0,71
	5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	1,37	1,53	1,67	2,12	0,12
	6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01
	TOTALE Missione 9: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		9,32	10,05	10,31	10,96	8,09
Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità	5	Viabilità e infrastrutture stradali	12,34	13,04	11,72	11,26	13,30
	TOTALE Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità		12,34	13,04	11,72	11,26	13,30
Missione 11: Soccorso civile							

COMUNE DI ARCOLE Prov. VR

Allegato n.2-d

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2017

MISSIONI E PROGRAMMI			CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2017 (dati percentuali)				
			Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale : Previsioni iniziali cassa / (residui + previsioni iniziali competenza - FPV)	**Capacità di pagamento nelle previsioni definitive:** Previsioni definitive cassa / (residui + previsioni definitive competenza - FPV)	**Capacità di pagamenti a consuntivo:** (Pagam. c/comp.+ Pagam. c/residui) / (Impegni + residui definitivi iniziali)	**Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio:** Pagam. c/comp. / Impegni	**Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti:** Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali)
	1	Sistema di protezione civile	1,62	1,67	0,02	0,00	0,07
	TOTALE Missione 11: Soccorso civile		1,62	1,67	0,02	0,00	0,07
Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,96	1,09	1,01	1,05	0,84
	2	Interventi per la disabilità	1,83	1,88	1,16	1,12	1,31
	3	Interventi per gli anziani	0,15	0,13	0,08	0,05	0,21
	4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	0,11	0,14	0,15	0,20	0,00
	5	Interventi per le famiglie	0,42	0,47	0,56	0,72	0,00
	6	Interventi per il diritto alla casa	0,03	0,03	0,02	0,01	0,04
	7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	3,21	3,38	0,19	0,25	0,00
	9	Servizio necroscopico e cimiteriale	2,20	2,51	1,94	2,25	0,87
	TOTALE Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		8,92	9,63	5,11	5,65	3,27
Missione 20: Fondi e accantonamenti	1	Fondo di riserva	0,00	3,38	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 20: Fondi e accantonamenti		0,00	3,38	0,00	0,00	0,00
Missione 50: Debito pubblico	2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	3,31	3,42	4,43	3,86	6,39
	TOTALE Missione 50: Debito pubblico		3,31	3,42	4,43	3,86	6,39
Missione 60: Anticipazioni finanziarie	1	Restituzione anticipazione di tesoreria	9,52	9,82	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 60: Anticipazioni finanziarie		9,52	9,82	0,00	0,00	0,00
Missione 99: Servizi per conto terzi	1	Servizi per conto terzi e Partite di giro	7,40	7,64	6,68	8,61	0,05
	TOTALE Missione 99: Servizi per conto terzi		7,40	7,64	6,68	8,61	0,05