

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019, 2020, approvato il**  
**Dettaglio calcoli indicatori sintetici**

DESCRIZIONE		Importi e %		
		2018	2019	2020
<b>1</b>	<b>Rigidità strutturale bilancio</b>			
	[Disavanzo iscritto in spesa	0,00	0,00	0,00
	+ Stanziamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	629.047,04	629.637,04	630.547,04
	+ Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi"	69.361,14	63.947,29	58.754,04
	+ Titolo 4 "Rimborso prestiti"	172.265,70	180.679,55	160.727,88
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	41.830,22	41.830,22	42.330,22
	- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] /	0,00	0,00	0,00
	Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	2.829.787,22	2.666.643,59	2.681.293,59
<b>1.1</b>	<b>Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti</b>	<b>32,24 %</b>	<b>34,35 %</b>	<b>33,28 %</b>
<b>2</b>	<b>Entrate correnti</b>			
	Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	2.438.965,46	2.438.965,46	2.438.965,46
	Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	2.829.787,22	2.666.643,59	2.681.293,59
<b>2.1</b>	<b>Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti</b>	<b>86,18 %</b>	<b>91,46 %</b>	<b>90,96 %</b>
	Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	2.425.828,36		
	Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	3.572.409,54		
<b>2.2</b>	<b>Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente</b>	<b>67,90 %</b>		
	[Media accertamenti nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	1.487.605,67	1.487.605,67	1.487.605,67
	- Media accertamenti nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01.04 "Compartecipazioni di tributi"	0,00	0,00	0,00
	+ Media accertamenti nei tre esercizi precedenti E.3 "Entrate extratributarie"] /	245.133,46	245.133,46	245.133,46
	Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	2.829.787,22	2.666.643,59	2.681.293,59
<b>2.3</b>	<b>Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie</b>	<b>61,23 %</b>	<b>64,97 %</b>	<b>64,62 %</b>
	[Media incassi nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	1.475.457,55		
	- Media incassi nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01.04 "Compartecipazioni di tributi"	0,00		
	+ Media incassi nei tre esercizi precedenti E.3 "Entrate extratributarie"] /	237.139,79		
	Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	3.572.409,54		
<b>2.4</b>	<b>Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie</b>	<b>47,93 %</b>		

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019, 2020, approvato il**  
**Dettaglio calcoli indicatori sintetici**

DESCRIZIONE		Importi e %		
		2018	2019	2020
<b>3</b>	<b>Spese di personale</b>			
	[Stanzamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	629.047,04	629.637,04	630.547,04
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	41.830,22	41.830,22	42.330,22
	- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] /	0,00	0,00	0,00
	[Stanzamenti competenza Spesa corrente	2.472.521,52	2.475.964,04	2.510.565,71
	- FCDE corrente	31.910,42	37.246,15	42.715,80
	- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] =	0,00	0,00	0,00
<b>3.1</b>	<b>Incidenza spesa personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario)</b>	<b>27,48 %</b>	<b>27,53 %</b>	<b>27,26 %</b>
	[pdc 1.01.01.01.004"indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato	98.725,00	98.725,00	99.725,00
	+ pdc 1.01.01.01.008 "indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato	0,00	0,00	0,00
	+ pdc 1.01.01.01.003 "straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato	4.762,47	4.762,47	4.762,47
	+ pdc 1.01.01.01.007 "straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato	0,00	0,00	0,00
	- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] /	0,00	0,00	0,00
	[Stanzamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	629.047,04	629.637,04	630.547,04
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	41.830,22	41.830,22	42.330,22
	- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] =	0,00	0,00	0,00
<b>3.2</b>	<b>Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale</b>	<b>15,42 %</b>	<b>15,41 %</b>	<b>15,52 %</b>
	[Stanzamenti di competenza pdc U.1.03.02.10 "Consulenze"	0,00	0,00	0,00
	+ Stanzamenti di competenza pdc U.1.03.02.12 "lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale"] /	0,00	0,00	0,00
	[Stanzamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	629.047,04	629.637,04	630.547,04
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	41.830,22	41.830,22	42.330,22
	- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] =	0,00	0,00	0,00
<b>3.3</b>	<b>Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile</b>	<b>0,00 %</b>	<b>0,00 %</b>	<b>0,00 %</b>
	[Stanzamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	629.047,04	629.637,04	630.547,04
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	41.830,22	41.830,22	42.330,22
	- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] /	0,00	0,00	0,00
	popolazione residente =	3451	3451	3451
<b>3.4</b>	<b>Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)</b>	<b>194,40</b>	<b>194,57</b>	<b>194,98</b>
<b>4</b>	<b>Esteralizzazione dei servizi</b>			
	[Stanzamenti di competenza pdc U.1.03.02.15 "Contratti di servizio pubblico" al netto FPV	659.000,00	659.000,00	663.500,00
	+ Stanzamenti di competenza pdc U.1.04.03.01 "Trasferimenti correnti a imprese controllate" al netto FPV	0,00	0,00	0,00
	+ Stanzamenti di competenza pdc U.1.04.03.02 "Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate" al netto FPV] /	7.700,00	7.700,00	7.700,00
	totale stanziamenti di competenza spese Titolo I al netto del FPV =	2.472.521,52	2.475.964,04	2.510.565,71
<b>4.1</b>	<b>Indicatore di esternalizzazione dei servizi</b>	<b>26,96 %</b>	<b>26,92 %</b>	<b>26,73 %</b>

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019, 2020, approvato il**  
**Dettaglio calcoli indicatori sintetici**

DESCRIZIONE		Importi e %		
		2018	2019	2020
<b>5</b>	<b>Interessi passivi</b>			
	Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi" /	69.361,14	63.947,29	58.754,04
	Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	2.829.787,22	2.666.643,59	2.681.293,59
<b>5.1</b>	<b>Incidenza interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)</b>	<b>2,45 %</b>	<b>2,39 %</b>	<b>2,19 %</b>
	Stanziamenti di competenza pdc U.1.07.06.04 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" /	500,00	500,00	700,00
	Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi" =	69.361,14	63.947,29	58.754,04
<b>5.2</b>	<b>Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi</b>	<b>0,72 %</b>	<b>0,78 %</b>	<b>1,19 %</b>
	Stanziamenti di competenza pdc U.1.07.06.02 "Interessi di mora" /	0,00	0,00	0,00
	Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi" =	69.361,14	63.947,29	58.754,04
<b>5.3</b>	<b>Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi</b>	<b>0,00 %</b>	<b>0,00 %</b>	<b>0,00 %</b>
<b>6</b>	<b>Investimenti</b>			
	[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	667.753,37	729.641,00	813.763,00
	+ stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] /	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	stanziamento di competenza titolo 1° e 2° della spesa al netto FPV =	3.431.894,89	3.227.605,04	3.334.328,71
<b>6.1</b>	<b>Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale</b>	<b>19,60 %</b>	<b>22,76 %</b>	<b>24,55 %</b>
	Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV/	667.753,37	729.641,00	813.763,00
	popolazione residente =	3451	3451	3451
<b>6.2</b>	<b>Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)</b>	<b>193,49</b>	<b>211,42</b>	<b>235,80</b>
	Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV/	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	popolazione residente =	3451	3451	3451
<b>6.3</b>	<b>Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)</b>	<b>1,44</b>	<b>1,44</b>	<b>1,44</b>
	[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	667.753,37	729.641,00	813.763,00
	+ Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] /	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	popolazione residente =	3451	3451	3451
<b>6.4</b>	<b>Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)</b>	<b>194,94</b>	<b>212,87</b>	<b>237,25</b>
	Margine corrente di competenza /	357.265,70	190.679,55	170.727,88
	[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	667.753,37	729.641,00	813.763,00
	+ Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] =	5.000,00	5.000,00	5.000,00
<b>6.5</b>	<b>Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente</b>	<b>53,10 %</b>	<b>25,95 %</b>	<b>20,85 %</b>
	Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie /	0,00	0,00	0,00
	[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	667.753,37	729.641,00	813.763,00
	+ Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] =	5.000,00	5.000,00	5.000,00
<b>6.6</b>	<b>Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie</b>	<b>0,00 %</b>	<b>0,00 %</b>	<b>0,00 %</b>

**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"	0,00	0,00	0,00
- Categoria 6.02.02 "Anticipazioni"	0,00	0,00	0,00
- Categoria 6.03.03 "Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie"	0,00	0,00	0,00
- Accensioni di prestiti da rinegoziazioni] /	0,00	0,00	0,00
[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	667.753,37	729.641,00	813.763,00
+ Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] =	5.000,00	5.000,00	5.000,00
<b>6.7 Quota investimenti complessivi finanziati da debito</b>	<b>0,00 %</b>	<b>0,00 %</b>	<b>0,00 %</b>
<b>7 Debiti non finanziari</b>			
[Stanziamiento di cassa Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi"	1.735.878,65		
+ Stanziamiento di cassa 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni"] /	1.360.507,41		
[Stanziamiento di competenza + residui Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi" al netto FPV	1.735.878,65		
+ Stanziamiento competenza + residui 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" al netto FPV] =	1.360.507,41		
<b>7.1 Indicatore di smaltimento debiti commerciali</b>	<b>100,00 %</b>		
[Stanziamiento di cassa pdc U.1.04.01 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	113.835,10		
+ Stanziamiento di cassa pdc U.1.05 Trasferimenti di tributi	0,00		
+ Stanziamiento di cassa pdc U.1.06 Fondi perequativi	0,00		
+ Stanziamiento di cassa pdc U.2.03.01 Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche	0,00		
+ Stanziamiento di cassa pdc U.2.04.01 Altri trasferimenti in conto capitale	0,00		
+ Stanziamiento di cassa pdc U.2.04.11 Altri trasferimenti in conto capitale	0,00		
+ Stanziamiento di cassa pdc U.2.04.16 Altri trasferimenti in conto capitale	0,00		
+ Stanziamiento di cassa pdc U.2.04.21 Altri trasferimenti in conto capitale] /	0,00		
[Stanziamiento di cassa pdc U.1.04.01 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	117.835,10		
+ Stanziamiento di competenza + residui pdc U.1.05 Trasferimenti di tributi al netto FPV	0,00		
+ Stanziamiento di competenza + residui pdc U.1.06 Fondi perequativi al netto FPV	0,00		
+ Stanziamiento di competenza + residui pdc U.2.03 Contributi agli investimenti a Amm.pubbliche al netto FPV	0,00		
+ Stanziamiento di competenza + residui pdc U.2.04.01 Altri trasferimenti in conto capitale al netto FPV	0,00		
+ Stanziamiento di competenza + residui pdc U.2.04.11 Altri trasferimenti in conto capitale al netto FPV	0,00		
+ Stanziamiento di competenza + residui pdc U.2.04.16 Altri trasferimenti in conto capitale al netto FPV	0,00		
+ Stanziamiento di competenza + residui pdc U.2.04.21 Altri trasferimenti in conto capitale al netto FPV] =	0,00		
<b>7.2 Indicatore di smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche</b>	<b>96,60 %</b>		

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019, 2020, approvato il**  
**Dettaglio calcoli indicatori sintetici**

DESCRIZIONE		Importi e %		
		2018	2019	2020
<b>8</b>	<b>Debiti finanziari</b>			
	Titolo 4 "Rimborso prestiti" /	172.265,70	180.679,55	160.727,88
	Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente =	1.500.600,04	1.500.600,04	1.500.600,04
<b>8.1</b>	<b>Incidenza estinzioni debiti finanziari</b>	<b>11,47 %</b>	<b>12,04 %</b>	<b>10,71 %</b>
	[Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi"	69.361,14	63.947,29	58.754,04
	- Stanziamenti di competenza pdc U.1.07.06.02 "Interessi di mora"	0,00	0,00	0,00
	- Stanziamenti di competenza pdc U.1.07.06.04 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" /	500,00	500,00	700,00
	+ Stanziamenti competenza Titolo 4 "Rimborso prestiti"	172.265,70	180.679,55	160.727,88
	- [Stanziamenti competenza E.4.02.06 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche"	0,00	0,00	0,00
	+ Stanziamenti competenza E.4.03.01 "Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche"	0,00	0,00	0,00
	+ Stanziamenti competenza E.4.03.04 "Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione]] /	0,00	0,00	0,00
	Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	2.829.787,22	2.666.643,59	2.681.293,59
<b>8.2</b>	<b>Sostenibilità debiti finanziari</b>	<b>8,52 %</b>	<b>9,15 %</b>	<b>8,15 %</b>
	Debito dell'esercizio corrente previsto al 31/12 /	1.500.600,04		
	popolazione residente =	3451		
<b>8.3</b>	<b>Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)</b>	<b>434,83</b>		
<b>9</b>	<b>Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente</b>			
	Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto /	231.608,61		
	Avanzo di amministrazione presunto =	1.079.386,37		
<b>9.1</b>	<b>Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto</b>	<b>21,45 %</b>		
	Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto /	151.397,31		
	Avanzo di amministrazione presunto =	1.079.386,37		
<b>9.2</b>	<b>Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto</b>	<b>14,02 %</b>		
	Quota accantonata dell'avanzo presunto /	593.874,97		
	Avanzo di amministrazione presunto =	1.079.386,37		
<b>9.3</b>	<b>Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto</b>	<b>55,01 %</b>		
	Quota vincolata dell'avanzo presunto /	102.505,48		
	Avanzo di amministrazione presunto =	1.079.386,37		
<b>9.4</b>	<b>Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto</b>	<b>9,49 %</b>		

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019, 2020, approvato il**  
**Dettaglio calcoli indicatori sintetici**

DESCRIZIONE	Importi e %		
	2018	2019	2020
<b>10 Disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente</b>			
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
<b>10.1 Quota disavanzo che si prevede di ripianare nell'esercizio</b>	<b>0,00 %</b>	<b>0,00 %</b>	<b>0,00 %</b>
Disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E del risultato di amministrazione presunto /	0,00		
Patrimonio netto =	15.644.782,88		
<b>10.2 Sostenibilità patrimoniale del disavanzo presunto</b>	<b>0,00 %</b>		
Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione /	0,00	0,00	0,00
Stanziamanti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	2.829.787,22	2.666.643,59	2.681.293,59
<b>10.3 Sostenibilità disavanzo a carico dell'esercizio</b>	<b>0,00 %</b>	<b>0,00 %</b>	<b>0,00 %</b>
<b>11 Fondo pluriennale vincolato</b>			
[Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio	0,00	0,00	0,00
- Quota del fondo pluriennale vincolato non destinata ad essere utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi] /	0,00	0,00	0,00
[Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio =	0,00	0,00	0,00
<b>11.1 Utilizzo del FPV</b>	<b>0,00 %</b>	<b>0,00 %</b>	<b>0,00 %</b>
<b>12 Partite di giro e conto terzi</b>			
[Totale stanziamenti di competenza per Entrate per conto terzi e partite di giro	650.100,00	679.100,00	694.100,00
- Entrate derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali E.9.01.99.06] /	0,00	0,00	0,00
Stanziamanti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	2.829.787,22	2.666.643,59	2.681.293,59
<b>12.1 Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata</b>	<b>22,97 %</b>	<b>25,46 %</b>	<b>25,88 %</b>
[Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro	650.100,00	679.100,00	694.100,00
- Uscite derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali U.7.01.99.06] /	0,00	0,00	0,00
Stanziamanti competenza Spesa corrente	2.472.521,52	2.475.964,04	2.510.565,71
<b>12.2 Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita</b>	<b>26,29 %</b>	<b>27,42 %</b>	<b>27,64 %</b>