

**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 Rigidità strutturale bilancio</b>			
[Disavanzo iscritto in spesa	0,00	0,00	0,00
+ Stanziamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	1.034.620,54	1.023.545,00	1.023.444,00
+ Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi"	136.702,00	128.733,00	120.524,00
+ Titolo 4 "Rimborso prestiti"	253.992,00	236.468,00	251.386,00
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	60.778,00	60.778,00	60.178,00
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1] /	64.569,54	53.594,00	53.594,00
Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	6.693.322,00	6.752.171,00	6.755.571,00
<b>1.1 Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti</b>	<b>21,23 %</b>	<b>20,67 %</b>	<b>20,75 %</b>
<b>2 Entrate correnti</b>			
Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	5.919.658,56	5.919.658,56	5.919.658,56
Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	6.693.322,00	6.752.171,00	6.755.571,00
<b>2.1 Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti</b>	<b>88,44 %</b>	<b>87,67 %</b>	<b>87,62 %</b>
Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	5.733.359,81		
Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	8.259.921,49		
<b>2.2 Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente</b>	<b>69,41 %</b>		
[Media accertamenti nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	4.018.239,89	4.018.239,89	4.018.239,89
- 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"] /	1.473.783,97	1.473.783,97	1.473.783,97
Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	6.693.322,00	6.752.171,00	6.755.571,00
<b>2.3 Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie</b>	<b>82,05 %</b>	<b>81,33 %</b>	<b>81,29 %</b>
[Media incassi nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	4.084.554,79		
- 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"] /	1.240.321,59		
Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	8.259.921,49		
<b>2.4 Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie</b>	<b>64,46 %</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 Spese di personale</b>			
[Stanziamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	1.034.620,54	1.023.545,00	1.023.444,00
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	60.778,00	60.778,00	60.178,00
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1] /	64.569,54	53.594,00	53.594,00
[Stanziamenti competenza Spesa corrente	6.395.779,87	6.191.827,00	6.181.354,00
- FCDE corrente	15.525,00	18.264,00	18.264,00
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1] =	64.569,54	53.594,00	53.594,00
<b>3.1 Incidenza spesa personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario)</b>	<b>16,32 %</b>	<b>16,84 %</b>	<b>16,85 %</b>
[pdc 1.01.01.01.004"indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato	111.709,75	102.716,00	102.716,00
+ 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	15.354,79	13.373,00	13.373,00
+ 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] /	64.569,54	53.594,00	53.594,00
[Stanziamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	1.034.620,54	1.023.545,00	1.023.444,00
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	60.778,00	60.778,00	60.178,00
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1] =	64.569,54	53.594,00	53.594,00
<b>3.2 Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale</b>	<b>6,06 %</b>	<b>6,06 %</b>	<b>6,06 %</b>
[Stanziamenti di competenza pdc U.1.03.02.10 "Consulenze"	0,00	0,00	0,00
+ Stanziamenti di competenza pdc U.1.03.02.12 "lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale" /	0,00	0,00	0,00
[Stanziamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	1.034.620,54	1.023.545,00	1.023.444,00
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	60.778,00	60.778,00	60.178,00
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1] =	64.569,54	53.594,00	53.594,00
<b>3.3 Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile</b>	<b>0,00 %</b>	<b>0,00 %</b>	<b>0,00 %</b>
[Stanziamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	1.034.620,54	1.023.545,00	1.023.444,00
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	60.778,00	60.778,00	60.178,00
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1] /	64.569,54	53.594,00	53.594,00
popolazione residente =	2631	2631	2631
<b>3.4 Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)</b>	<b>391,80</b>	<b>391,76</b>	<b>391,49</b>
<b>4 Esternalizzazione dei servizi</b>			
[Stanziamenti di competenza pdc U.1.03.02.15 "Contratti di servizio pubblico" al netto FPV	1.351.520,00	1.312.440,00	1.319.940,00
+ 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 =	6.341.880,87	6.137.928,00	6.127.455,00
<b>4.1 Indicatore di esternalizzazione dei servizi</b>	<b>21,31 %</b>	<b>21,38 %</b>	<b>21,54 %</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 Interessi passivi</b>			
Stanziam. competenza 1.7 "Interessi passivi" /	136.702,00	128.733,00	120.524,00
Stanziam. di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	6.693.322,00	6.752.171,00	6.755.571,00
<b>5.1 Incidenza interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)</b>	<b>2,04 %</b>	<b>1,90 %</b>	<b>1,78 %</b>
Stanziam. di competenza pdc U.1.07.06.04 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" /	0,00	0,00	0,00
Stanziam. competenza 1.7 "Interessi passivi" =	136.702,00	128.733,00	120.524,00
<b>5.2 Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi</b>	<b>0,00 %</b>	<b>0,00 %</b>	<b>0,00 %</b>
Stanziam. di competenza pdc U.1.07.06.02 "Interessi di mora" /	0,00	0,00	0,00
Stanziam. competenza 1.7 "Interessi passivi" =	136.702,00	128.733,00	120.524,00
<b>5.3 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 Investimenti</b>			
[Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	1.211.290,00	678.775,00	877.730,00
+ stanziam. di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] /	40.000,00	40.000,00	40.000,00
stanziam. di competenza titolo 1° e 2° della spesa al netto FPV =	8.427.316,10	6.877.703,00	7.066.185,00
<b>6.1 Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale</b>	<b>14,84 %</b>	<b>10,45 %</b>	<b>12,98 %</b>
Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV/	1.211.290,00	678.775,00	877.730,00
popolazione residente =	2631	2631	2631
<b>6.2 Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)</b>	<b>460,39</b>	<b>257,99</b>	<b>333,61</b>
Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV/	40.000,00	40.000,00	40.000,00
popolazione residente =	2631	2631	2631
<b>6.3 Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)</b>	<b>15,20</b>	<b>15,20</b>	<b>15,20</b>
[Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	1.211.290,00	678.775,00	877.730,00
+ Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] /	40.000,00	40.000,00	40.000,00
popolazione residente =	2631	2631	2631
<b>6.4 Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)</b>	<b>475,59</b>	<b>273,19</b>	<b>348,81</b>
Margine corrente di competenza /	297.542,13	560.344,00	574.217,00
[Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.2	2.024.435,23	678.775,00	877.730,00
+ Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.3] =	40.000,00	40.000,00	40.000,00
<b>6.5 Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente</b>	<b>14,41 %</b>	<b>77,95 %</b>	<b>62,56 %</b>
Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie /	0,00	0,00	0,00
[Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.2	2.024.435,23	678.775,00	877.730,00
+ Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.3] =	40.000,00	40.000,00	40.000,00
<b>6.6 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	2.024.435,23	678.775,00	877.730,00
+ Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.3] =	40.000,00	40.000,00	40.000,00
<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"	3.609.895,69		
+ Stanziamiento di cassa 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" /	2.076.646,75		
[Stanziamiento di competenza + residui Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi" al netto FPV	3.672.322,72		
+ Stanziamiento competenza + residui 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" al netto FPV] =	2.222.556,75		
<b>7.1 Indicatore di smaltimento debiti commerciali</b>	<b>96,46 %</b>		
[Stanziamiento di cassa pdc U.1.04.01 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	1.973.541,20		
+ 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] /	1.654,10		
[Stanziamiento di cassa pdc U.1.04.01 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	1.976.241,20		
+ 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] =	1.654,10		
<b>7.2 Indicatore di smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche</b>	<b>99,86 %</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" /	253.992,00	236.468,00	251.386,00
Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente =	3.403.164,36	3.403.164,36	3.403.164,36
<b>8.1</b>	<b>Incidenza estinzioni debiti finanziari</b>		
[Stanziameti competenza 1.7 "Interessi passivi"	136.702,00	128.733,00	120.524,00
- Stanziameti di competenza pdc U.1.07.06.02 "Interessi di mora"	0,00	0,00	0,00
- Stanziameti di competenza pdc U.1.07.06.04 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" /	0,00	0,00	0,00
+ Stanziameti competenza Titolo 4 "Rimborso prestiti"	253.992,00	236.468,00	251.386,00
- [Stanziameti competenza E.4.02.06 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche"	0,00	0,00	0,00
+ Stanziameti 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
+ Stanziameti 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
Stanziameti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	6.693.322,00	6.752.171,00	6.755.571,00
<b>8.2</b>	<b>Sostenibilità debiti finanziari</b>		
Debito dell'esercizio corrente previsto al 31/12 /	3.403.164,36		
popolazione residente =	2631		
<b>8.3</b>	<b>Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)</b>		
	<b>1.293,48</b>		
<b>9</b>	<b>Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente</b>		
Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto /	397.531,93		
Avanzo di amministrazione presunto =	1.153.385,93		
<b>9.1</b>	<b>Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto</b>		
Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto /	18.812,00		
Avanzo di amministrazione presunto =	1.153.385,93		
<b>9.2</b>	<b>Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto</b>		
Quota accantonata dell'avanzo presunto /	735.708,00		
Avanzo di amministrazione presunto =	1.153.385,93		
<b>9.3</b>	<b>Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto</b>		
Quota vincolata dell'avanzo presunto /	1.334,00		
Avanzo di amministrazione presunto =	1.153.385,93		
<b>9.4</b>	<b>Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto</b>		
	<b>0,11 %</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 =	12.771.154,26		
<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 =	6.693.322,00	6.752.171,00	6.755.571,00
<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	940.540,10	53.899,00	53.899,00
- 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 =	940.540,10	53.899,00	53.899,00
<b>11.1 Utilizzo del FPV</b>	<b>100,00 %</b>	<b>100,00 %</b>	<b>100,00 %</b>
<b>12 Partite di giro e conto terzi</b>			
[Totale stanziamenti di competenza per Entrate per conto terzi e partite di giro	853.000,00	853.000,00	853.000,00
- 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 =	6.693.322,00	6.752.171,00	6.755.571,00
<b>12.1 Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata</b>	<b>12,74 %</b>	<b>12,63 %</b>	<b>12,62 %</b>
[Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro	853.000,00	853.000,00	853.000,00
- 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	6.395.779,87	6.191.827,00	6.181.354,00
<b>12.2 Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita</b>	<b>13,33 %</b>	<b>13,77 %</b>	<b>13,79 %</b>