

**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"	2.292.468,00	2.270.511,00	2.270.511,00
+ Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi"	833.701,27	803.565,77	777.842,83
+ Titolo 4 "Rimborso prestiti"	752.742,84	508.473,00	534.206,02
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	143.600,00	143.600,00	143.600,00
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1] /	0,00	0,00	0,00
Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	11.009.827,51	10.482.922,02	10.456.922,02
<b>1.1 Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti</b>	<b>36,53 %</b>	<b>35,54 %</b>	<b>35,63 %</b>
<b>2 Entrate correnti</b>			
Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	5.571.720,01	5.571.720,01	5.571.720,01
Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	11.009.827,51	10.482.922,02	10.456.922,02
<b>2.1 Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti</b>	<b>50,60 %</b>	<b>53,15 %</b>	<b>53,28 %</b>
Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	5.146.979,85		
Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	13.142.129,99		
<b>2.2 Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente</b>	<b>39,16 %</b>		
[Media accertamenti nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	3.451.215,17	3.451.215,17	3.451.215,17
- Media accertamenti nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01.04 "Compartecipazioni di tributi"	2.124,94	2.124,94	2.124,94
+ Media accertamenti nei tre esercizi precedenti E.3 "Entrate extratributarie" ] /	887.092,37	887.092,37	887.092,37
Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	11.009.827,51	10.482.922,02	10.456.922,02
<b>2.3 Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie</b>	<b>39,38 %</b>	<b>41,36 %</b>	<b>41,46 %</b>
[Media incassi nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	3.314.180,20		
- Media incassi nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01.04 "Compartecipazioni di tributi"	2.124,94		
+ Media incassi nei tre esercizi precedenti E.3 "Entrate extratributarie" ] /	798.095,75		
Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	13.142.129,99		
<b>2.4 Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie</b>	<b>31,27 %</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>			
[Stanziam. competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"]	2.292.468,00	2.270.511,00	2.270.511,00
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	143.600,00	143.600,00	143.600,00
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1] /	0,00	0,00	0,00
[Stanziam. competenza Spesa corrente	10.317.084,67	10.098.384,73	10.046.651,71
- FCDE corrente	461.107,01	475.206,03	473.854,03
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1] =	0,00	0,00	0,00
<b>3.1 Incidenza spesa personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario)</b>	<b>24,71 %</b>	<b>25,08 %</b>	<b>25,21 %</b>
[pdc 1.01.01.01.004 "indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato	282.135,00	282.135,00	282.135,00
+ 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	37.400,00	37.400,00	37.400,00
+ pdc 1.01.01.01.007 "straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato	0,00	0,00	0,00
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1] /	0,00	0,00	0,00
[Stanziam. competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"]	2.292.468,00	2.270.511,00	2.270.511,00
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	143.600,00	143.600,00	143.600,00
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1] =	0,00	0,00	0,00
<b>3.2 Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale</b>	<b>13,11 %</b>	<b>13,23 %</b>	<b>13,23 %</b>
[Stanziam. di competenza pdc U.1.03.02.10 "Consulenze"]	0,00	0,00	0,00
+ Stanziam. di competenza pdc U.1.03.02.12 "lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale" /	0,00	0,00	0,00
[Stanziam. competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"]	2.292.468,00	2.270.511,00	2.270.511,00
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	143.600,00	143.600,00	143.600,00
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1] =	0,00	0,00	0,00
<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>
[Stanziam. competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"]	2.292.468,00	2.270.511,00	2.270.511,00
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	143.600,00	143.600,00	143.600,00
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1] /	0,00	0,00	0,00
popolazione residente =	0	0	0
<b>3.4 Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4 Esternalizzazione dei servizi</b>			
[Stanziam. di competenza pdc U.1.03.02.15 "Contratti di servizio pubblico" al netto FPV	3.149.700,00	3.149.700,00	3.149.700,00
+ Stanziam. di competenza pdc U.1.04.03.01 "Trasferimenti correnti a imprese controllate" al netto FPV	0,00	0,00	0,00
+ Stanziam. di competenza pdc U.1.04.03.02 "Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate" al netto FPV /	0,00	0,00	0,00
totale stanziam. di competenza spese Titolo I al netto del FPV =	10.317.084,67	10.098.384,73	10.046.651,71
<b>4.1 Indicatore di esternalizzazione dei servizi</b>	<b>30,52 %</b>	<b>31,19 %</b>	<b>31,35 %</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" /	833.701,27	803.565,77	777.842,83
Stanziam. di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	11.009.827,51	10.482.922,02	10.456.922,02
<b>5.1 Incidenza interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)</b>	<b>7,57 %</b>	<b>7,66 %</b>	<b>7,43 %</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" =	833.701,27	803.565,77	777.842,83
<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" =	833.701,27	803.565,77	777.842,83
<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	222.000,00	158.064,29	158.064,29
+ stanziam. di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] /	0,00	0,00	0,00
stanziam. di competenza titolo 1° e 2° della spesa al netto FPV =	11.232.947,73	10.274.449,02	10.222.716,00
<b>6.1 Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale</b>	<b>1,97 %</b>	<b>1,53 %</b>	<b>1,54 %</b>
Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV/	222.000,00	158.064,29	158.064,29
popolazione residente =	0	0	0
<b>6.2 Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV/	0,00	0,00	0,00
popolazione residente =	0	0	0
<b>6.3 Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
[Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	222.000,00	158.064,29	158.064,29
+ Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] /	0,00	0,00	0,00
popolazione residente =	0	0	0
<b>6.4 Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Margine corrente di competenza /	692.742,84	384.537,29	410.270,31
[Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	897.863,06	158.064,29	158.064,29
+ Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] =	0,00	0,00	0,00
<b>6.5 Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente</b>	<b>77,15 %</b>	<b>243,27 %</b>	<b>259,55 %</b>
Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie /	0,00	0,00	0,00
[Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	897.863,06	158.064,29	158.064,29
+ Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] =	0,00	0,00	0,00
<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
[Stanziam. 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
[Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	897.863,06	158.064,29	158.064,29
+ Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] =	0,00	0,00	0,00
<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>			
[Stanziam. di cassa Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi"	7.023.945,68		
+ Stanziam. di cassa 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni"] /	1.534.120,44		
[Stanziam. di competenza + residui Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi" al netto FPV	7.023.945,68		
+ Stanziam. competenza + residui 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" al netto FPV] =	1.534.120,44		
<b>7.1 Indicatore di smaltimento debiti commerciali</b>	<b>100,00 %</b>		
[Stanziam. di cassa pdc U.1.04.01 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	1.062.101,53		
+ Stanziam. di cassa pdc U.1.05 Trasferimenti di tributi	0,00		
+ Stanziam. di cassa pdc U.1.06 Fondi perequativi	0,00		
+ Stanziam. di cassa pdc U.2.03.01 Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche	0,00		
+ Stanziam. di cassa pdc U.2.04.01 Altri trasferimenti in conto capitale	0,00		
+ Stanziam. di cassa pdc U.2.04.11 Altri trasferimenti in conto capitale	0,00		
+ Stanziam. di cassa pdc U.2.04.16 Altri trasferimenti in conto capitale	0,00		
+ Stanziam. di cassa pdc U.2.04.21 Altri trasferimenti in conto capitale] /	0,00		
[Stanziam. di cassa pdc U.1.04.01 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	1.062.101,53		
+ Stanziam. di competenza + residui pdc U.1.05 Trasferimenti di tributi al netto FPV	0,00		
+ Stanziam. di competenza + residui pdc U.1.06 Fondi perequativi al netto FPV	0,00		
+ Stanziam. di competenza + residui pdc U.2.03 Contributi agli investimenti a Amm.pubbliche al netto FPV	0,00		
+ Stanziam. di competenza + residui pdc U.2.04.01 Altri trasferimenti in conto capitale al netto FPV	0,00		
+ Stanziam. di competenza + residui pdc U.2.04.11 Altri trasferimenti in conto capitale al netto FPV	0,00		
+ Stanziam. di competenza + residui pdc U.2.04.16 Altri trasferimenti in conto capitale al netto FPV	0,00		
+ Stanziam. 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>100,00 %</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
<b>8 Debiti finanziari</b>			
Titolo 4 "Rimborso prestiti" /	752.742,84	508.473,00	534.206,02
Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente =	16.886.261,24	16.886.261,24	16.886.261,24
<b>8.1 Incidenza estinzioni debiti finanziari</b>	<b>4,45 %</b>	<b>3,01 %</b>	<b>3,16 %</b>
[Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi"	833.701,27	803.565,77	777.842,83
- Stanziamenti di competenza pdc U.1.07.06.02 "Interessi di mora"	0,00	0,00	0,00
- Stanziamenti di competenza pdc U.1.07.06.04 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" /	0,00	0,00	0,00
+ Stanziamenti competenza Titolo 4 "Rimborso prestiti"	752.742,84	508.473,00	534.206,02
- [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 =	11.009.827,51	10.482.922,02	10.456.922,02
<b>8.2 Sostenibilità debiti finanziari</b>	<b>14,40 %</b>	<b>12,51 %</b>	<b>12,54 %</b>
Debito dell'esercizio corrente previsto al 31/12 /	16.886.261,24		
popolazione residente =	0		
<b>8.3 Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)</b>	<b>0,00</b>		
<b>9 Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente</b>			
Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto /	1.890.891,64		
Avanzo di amministrazione presunto =	4.335.515,75		
<b>9.1 Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto</b>	<b>43,61 %</b>		
Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto /	88.072,49		
Avanzo di amministrazione presunto =	4.335.515,75		
<b>9.2 Incidenza quota libera in c/capitale n ell'avanzo presunto</b>	<b>2,03 %</b>		
Quota accantonata dell'avanzo presunto /	1.169.997,61		
Avanzo di amministrazione presunto =	4.335.515,75		
<b>9.3 Incidenza quota accantonata n ell'avanzo presunto</b>	<b>26,98 %</b>		
Quota vincolata dell'avanzo presunto /	1.186.554,01		
Avanzo di amministrazione presunto =	4.335.515,75		
<b>9.4 Incidenza quota vincolata n ell'avanzo presunto</b>	<b>27,36 %</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 =	0,00		
<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 =	11.009.827,51	10.482.922,02	10.456.922,02
<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	675.863,06	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 =	675.863,06	0,00	0,00
<b>11.1 Utilizzo del FPV</b>	<b>100,00 %</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	1.550.000,00	1.550.000,00	1.550.000,00
- 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 =	11.009.827,51	10.482.922,02	10.456.922,02
<b>12.1 Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata</b>	<b>14,07 %</b>	<b>14,78 %</b>	<b>14,82 %</b>
[Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro	1.550.000,00	1.550.000,00	1.550.000,00
- 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	10.317.084,67	10.098.384,73	10.046.651,71
<b>12.2 Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita</b>	<b>15,02 %</b>	<b>15,34 %</b>	<b>15,42 %</b>