

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020, 2021, approvato il 30-05-2018**  
**Dettaglio calcoli indicatori sintetici**

DESCRIZIONE	Importi e %		
	2019	2020	2021
<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"	1.329.175,71	1.317.360,10	1.310.558,76
+ Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi"	299.537,63	254.286,36	213.324,16
+ Titolo 4 "Rimborso prestiti"	1.001.277,61	985.096,00	728.378,01
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	90.174,72	88.994,77	88.684,32
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] /	55.664,71	29.645,50	27.645,50
Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	5.512.279,25	5.566.999,80	5.526.933,75
<b>1.1 Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti</b>	<b>48,33 %</b>	<b>46,99 %</b>	<b>41,85 %</b>
<b>2 Entrate correnti</b>			
Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	6.365.368,89	6.365.368,89	6.365.368,89
Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	5.512.279,25	5.566.999,80	5.526.933,75
<b>2.1 Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti</b>	<b>115,47 %</b>	<b>114,34 %</b>	<b>115,16 %</b>
Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	6.138.407,84		
Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	5.915.935,36		
<b>2.2 Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente</b>	<b>103,76 %</b>		
[Media accertamenti nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	2.666.149,82	2.666.149,82	2.666.149,82
- 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" /	626.397,18	626.397,18	626.397,18
Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	5.512.279,25	5.566.999,80	5.526.933,75
<b>2.3 Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie</b>	<b>59,73 %</b>	<b>59,14 %</b>	<b>59,57 %</b>
[Media incassi nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	2.558.888,00		
- 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" /	572.537,15		
Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	5.915.935,36		
<b>2.4 Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie</b>	<b>52,93 %</b>		

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020, 2021, approvato il 30-05-2018**  
**Dettaglio calcoli indicatori sintetici**

DESCRIZIONE	Importi e %		
	2019	2020	2021
<b>3 Spese di personale</b>			
[Stanzamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	1.329.175,71	1.317.360,10	1.310.558,76
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	90.174,72	88.994,77	88.684,32
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] /	55.664,71	29.645,50	27.645,50
[Stanzamenti competenza Spesa corrente	5.506.472,68	5.163.911,03	5.185.989,79
- FCDE corrente	191.000,00	171.500,00	191.500,00
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] =	55.664,71	29.645,50	27.645,50
<b>3.1 Incidenza spesa personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario)</b>	<b>25,92 %</b>	<b>27,74 %</b>	<b>27,61 %</b>
[pdc 1.01.01.01.004"indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato	15.000,00	15.000,00	15.000,00
+ pdc 1.01.01.01.008 "indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato	7.000,00	5.000,00	5.000,00
+ pdc 1.01.01.01.003 "straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato	0,00	0,00	0,00
+ 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]] /	55.664,71	29.645,50	27.645,50
[Stanzamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	1.329.175,71	1.317.360,10	1.310.558,76
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	90.174,72	88.994,77	88.684,32
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] =	55.664,71	29.645,50	27.645,50
<b>3.2 Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale</b>	<b>-2,46 %</b>	<b>-0,70 %</b>	<b>-0,55 %</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"] /	4.800,00	4.800,00	1.600,00
[Stanzamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	1.329.175,71	1.317.360,10	1.310.558,76
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	90.174,72	88.994,77	88.684,32
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] =	55.664,71	29.645,50	27.645,50
<b>3.3 Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile</b>	<b>0,35 %</b>	<b>0,34 %</b>	<b>0,11 %</b>
[Stanzamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	1.329.175,71	1.317.360,10	1.310.558,76
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	90.174,72	88.994,77	88.684,32
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] /	55.664,71	29.645,50	27.645,50
popolazione residente =	6403	6403	6403
<b>3.4 Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)</b>	<b>212,97</b>	<b>215,01</b>	<b>214,21</b>
<b>4 Esternalizzazione dei servizi</b>			
[Stanzamenti di competenza pdc U.1.03.02.15 "Contratti di servizio pubblico" al netto FPV	1.286.796,00	1.286.200,00	1.320.645,50
+ 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] /	0,00	0,00	0,00
totale stanziamenti di competenza spese Titolo I al netto del FPV =	5.476.827,18	5.136.265,53	5.168.344,29
<b>4.1 Indicatore di esternalizzazione dei servizi</b>	<b>23,49 %</b>	<b>25,04 %</b>	<b>25,55 %</b>

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020, 2021, approvato il 30-05-2018**  
**Dettaglio calcoli indicatori sintetici**

DESCRIZIONE	Importi e %		
	2019	2020	2021
<b>5 Interessi passivi</b>			
Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi" /	299.537,63	254.286,36	213.324,16
Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	5.512.279,25	5.566.999,80	5.526.933,75
<b>5.1 Incidenza interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)</b>	<b>5,43 %</b>	<b>4,56 %</b>	<b>3,85 %</b>
Stanziamenti di competenza p d c U.1.07.06.04 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" /	0,00	0,00	0,00
Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi" =	299.537,63	254.286,36	213.324,16
<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>
Stanziamenti di competenza p d c U.1.07.06.02 "Interessi di mora" /	0,00	0,00	0,00
Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi" =	299.537,63	254.286,36	213.324,16
<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>			
[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	1.702.757,80	2.666.738,15	1.317.500,00
+ stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] /	0,00	0,00	0,00
stanziamento di competenza titolo 1° e 2° della spesa al netto FPV =	7.851.175,16	7.805.503,68	6.488.344,29
<b>6.1 Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale</b>	<b>21,68 %</b>	<b>34,16 %</b>	<b>20,30 %</b>
Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV/	1.702.757,80	2.666.738,15	1.317.500,00
popolazione residente =	6403	6403	6403
<b>6.2 Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)</b>	<b>265,93</b>	<b>416,48</b>	<b>205,76</b>
Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV/	0,00	0,00	0,00
popolazione residente =	6403	6403	6403
<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>
[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	1.702.757,80	2.666.738,15	1.317.500,00
+ Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] /	0,00	0,00	0,00
popolazione residente =	6403	6403	6403
<b>6.4 Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)</b>	<b>265,93</b>	<b>416,48</b>	<b>205,76</b>
Margine corrente di competenza /	5.806,57	403.088,77	340.943,96
[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	1.702.757,80	2.666.738,15	1.317.500,00
+ Stanziamento 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>0,34 %</b>	<b>15,11 %</b>	<b>25,87 %</b>
Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie /	0,00	0,00	0,00
[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	1.702.757,80	2.666.738,15	1.317.500,00
+ Stanziamento 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 2019, 2020, 2021, approvato il 30-05-2018**  
**Dettaglio calcoli indicatori sintetici**

DESCRIZIONE	Importi e %		
	2019	2020	2021
[Stanziametri 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
[Stanziametri di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	1.702.757,80	2.666.738,15	1.317.500,00
+ Stanziametri 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>			
[Stanziametri di cassa Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi"	2.637.387,81		
+ Stanziametri di cassa 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" /	2.486.064,70		
[Stanziametri di competenza + residui Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi" al netto FPV	2.808.770,23		
+ Stanziametri di competenza + residui 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" al netto FPV] =	2.535.779,78		
<b>7.1 Indicatore di smaltimento debiti commerciali</b>	<b>95,86 %</b>		
[Stanziametri di cassa pdc U.1.04.01 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	816.106,40		
+ Stanziametri di cassa pdc U.1.05 Trasferimenti di tributi	0,00		
+ Stanziametri di cassa pdc U.1.06 Fondi perequativi	0,00		
+ Stanziametri di cassa pdc U.2.03.01 Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche	0,00		
+ Stanziametri di cassa pdc U.2.04.01 Altri trasferimenti in conto capitale	0,00		
+ Stanziametri di cassa pdc U.2.04.11 Altri trasferimenti in conto capitale	0,00		
+ Stanziametri di cassa pdc U.2.04.16 Altri trasferimenti in conto capitale	0,00		
+ Stanziametri di cassa pdc U.2.04.21 Altri trasferimenti in conto capitale] /	0,00		
[Stanziametri di cassa pdc U.1.04.01 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	864.156,40		
+ Stanziametri di competenza + residui pdc U.1.05 Trasferimenti di tributi al netto FPV	0,00		
+ Stanziametri di competenza + residui pdc U.1.06 Fondi perequativi al netto FPV	0,00		
+ Stanziametri di competenza + residui pdc U.2.03 Contributi agli investimenti a Amm.pubbliche al netto FPV	0,00		
+ Stanziametri di competenza + residui pdc U.2.04.01 Altri trasferimenti in conto capitale al netto FPV	0,00		
+ Stanziametri di competenza + residui pdc U.2.04.11 Altri trasferimenti in conto capitale al netto FPV	0,00		
+ Stanziametri di competenza + residui pdc U.2.04.16 Altri trasferimenti in conto capitale al netto FPV	0,00		
+ Stanziametri 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>94,43 %</b>		

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020, 2021, approvato il 30-05-2018**  
**Dettaglio calcoli indicatori sintetici**

DESCRIZIONE	Importi e %		
	2019	2020	2021
<b>8 Debiti finanziari</b>			
Titolo 4 "Rimborso prestiti" /	1.001.277,61	985.096,00	728.378,01
Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente =	7.069.932,32	7.069.932,32	7.069.932,32
<b>8.1 Incidenza estinzioni debiti finanziari</b>	<b>14,16 %</b>	<b>13,93 %</b>	<b>10,30 %</b>
[Stanziameti competenza 1.7 "Interessi passivi"]	299.537,63	254.286,36	213.324,16
- Stanziameti di competenza p d c U.1.07.06.02 "Interessi di mora"	0,00	0,00	0,00
- Stanziameti di competenza p d c U.1.07.06.04 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" /	0,00	0,00	0,00
+ Stanziameti competenza Titolo 4 "Rimborso prestiti"	1.001.277,61	985.096,00	728.378,01
- [Stanziameti competenza E.4.02.06 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche"]	552.361,73	552.361,73	359.788,55
+ 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 =	5.512.279,25	5.566.999,80	5.526.933,75
<b>8.2 Sostenibilità debiti finanziari</b>	<b>13,57 %</b>	<b>12,34 %</b>	<b>10,52 %</b>
Debito dell'esercizio corrente previsto al 31/12 /	7.069.932,32		
popolazione residente =	6403		
<b>8.3 Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)</b>	<b>1.104,15</b>		
<b>9 Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente</b>			
Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto /	888.285,10		
Avanzo di amministrazione presunto =	2.139.807,51		
<b>9.1 Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto</b>	<b>41,51 %</b>		
Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto /	0,00		
Avanzo di amministrazione presunto =	2.139.807,51		
<b>9.2 Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto</b>	<b>0,00 %</b>		
Quota accantonata dell'avanzo presunto /	487.633,17		
Avanzo di amministrazione presunto =	2.139.807,51		
<b>9.3 Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto</b>	<b>22,78 %</b>		
Quota vincolata dell'avanzo presunto /	763.889,24		
Avanzo di amministrazione presunto =	2.139.807,51		
<b>9.4 Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto</b>	<b>35,69 %</b>		

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020, 2021, approvato il 30-05-2018**  
**Dettaglio calcoli indicatori sintetici**

DESCRIZIONE	Importi e %		
	2019	2020	2021
<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 =	25.748.271,04		
<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
Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	5.512.279,25	5.566.999,80	5.526.933,75
<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	896.999,73	29.645,50	27.645,50
- 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 =	896.999,73	29.645,50	27.645,50
<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	1.480.222,00	1.480.222,00	1.480.222,00
- Entrate derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali E.9.01.99.06] /	0,00	0,00	0,00
Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	5.512.279,25	5.566.999,80	5.526.933,75
<b>12.1 Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata</b>	<b>26,85 %</b>	<b>26,58 %</b>	<b>26,78 %</b>
[Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro	1.480.222,00	1.480.222,00	1.480.222,00
- Uscite derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali U.7.01.99.06] /	0,00	0,00	0,00
Stanziamenti competenza Spesa corrente	5.506.472,68	5.163.911,03	5.185.989,79
<b>12.2 Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita</b>	<b>26,88 %</b>	<b>28,66 %</b>	<b>28,54 %</b>