

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019, 2020, approvato il 23-02-2018**  
**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"	1.058.209,00	1.057.821,00	1.072.175,00
+ Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi"	74.577,11	81.037,00	81.037,00
+ Titolo 4 "Rimborso prestiti"	163.203,77	165.757,00	165.757,00
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	73.517,00	73.517,00	79.113,00
- [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 =	3.983.390,75	3.980.201,51	3.980.201,51
<b>1.1 Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti</b>	<b>34,38 %</b>	<b>34,62 %</b>	<b>35,12 %</b>
<b>2 Entrate correnti</b>			
Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	4.265.488,95	4.265.488,95	4.265.488,95
Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	3.983.390,75	3.980.201,51	3.980.201,51
<b>2.1 Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti</b>	<b>107,08 %</b>	<b>107,16 %</b>	<b>107,16 %</b>
Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	4.302.211,89		
Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	5.577.435,34		
<b>2.2 Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente</b>	<b>77,13 %</b>		
[Media accertamenti nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	2.452.403,95	2.452.403,95	2.452.403,95
- 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" /	1.300.601,84	1.300.601,84	1.300.601,84
Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	3.983.390,75	3.980.201,51	3.980.201,51
<b>2.3 Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie</b>	<b>94,21 %</b>	<b>94,29 %</b>	<b>94,29 %</b>
[Media incassi nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	2.446.717,49		
- 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" /	1.360.274,57		
Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	5.577.435,34		
<b>2.4 Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie</b>	<b>68,25 %</b>		

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019, 2020, approvato il 23-02-2018**  
**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"]	1.058.209,00	1.057.821,00	1.072.175,00
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	73.517,00	73.517,00	79.113,00
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1] /	0,00	0,00	0,00
[Stanzamenti competenza Spesa corrente	3.820.186,98	3.795.444,51	3.795.444,51
- FCDE corrente	62.986,35	71.384,53	79.782,71
- [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>30,12 %</b>	<b>30,37 %</b>	<b>30,98 %</b>
<i>Incidenza spesa personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario)</i>			
[pdc 1.01.01.01.004"indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato	63.999,00	63.999,00	63.999,00
+ 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	17.600,00	16.600,00	16.600,00
+ 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
[Stanzamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"]	1.058.209,00	1.057.821,00	1.072.175,00
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	73.517,00	73.517,00	79.113,00
- [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>7,21 %</b>	<b>7,12 %</b>	<b>7,00 %</b>
<i>Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale</i>			
[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" /	29.000,00	29.000,00	29.000,00
[Stanzamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"]	1.058.209,00	1.057.821,00	1.072.175,00
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	73.517,00	73.517,00	79.113,00
- [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>2,56 %</b>	<b>2,56 %</b>	<b>2,51 %</b>
<i>Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile</i>			
[Stanzamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"]	1.058.209,00	1.057.821,00	1.072.175,00
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	73.517,00	73.517,00	79.113,00
- [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</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<i>Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)</i>			
<b>4</b>	<b>Esternalizzazione dei servizi</b>		
[Stanzamenti di competenza pdc U.1.03.02.15 "Contratti di servizio pubblico" al netto FPV	766.261,61	766.261,61	766.261,61
+ 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 /	70.000,00	70.000,00	70.000,00
totale stanziamenti di competenza spese Titolo I al netto del FPV =	3.820.186,98	3.795.444,51	3.795.444,51
<b>4.1</b>	<b>21,89 %</b>	<b>22,03 %</b>	<b>22,03 %</b>
<i>Indicatore di esternalizzazione dei servizi</i>			

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019, 2020, approvato il 23-02-2018**  
**Dettaglio calcoli indicatori sintetici**

DESCRIZIONE	Importi e %		
	2018	2019	2020
<b>5</b> Interessi passivi			
Stanziam. competenza 1.7 "Interessi passivi" /	74.577,11	81.037,00	81.037,00
Stanziam. di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	3.983.390,75	3.980.201,51	3.980.201,51
<b>5.1</b> <i>Incidenza interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)</i>	<b>1,87 %</b>	<b>2,03 %</b>	<b>2,03 %</b>
Stanziam. di competenza pdc U.1.07.06.04 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" /	600,00	600,00	600,00
Stanziam. competenza 1.7 "Interessi passivi" =	74.577,11	81.037,00	81.037,00
<b>5.2</b> <i>Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi</i>	<b>0,80 %</b>	<b>0,74 %</b>	<b>0,74 %</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" =	74.577,11	81.037,00	81.037,00
<b>5.3</b> <i>Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi</i>	<b>0,00 %</b>	<b>0,00 %</b>	<b>0,00 %</b>
<b>6</b> Investimenti			
[Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	200.000,00	6.000,00	6.000,00
+ stanziam. di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] /	20.000,00	1.000,00	1.000,00
stanziam. di competenza titolo 1° e 2° della spesa al netto FPV =	4.040.186,98	3.821.444,51	3.821.444,51
<b>6.1</b> <i>Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale</i>	<b>5,44 %</b>	<b>0,18 %</b>	<b>0,18 %</b>
Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV/	200.000,00	6.000,00	6.000,00
popolazione residente =	0	0	0
<b>6.2</b> <i>Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)</i>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV/	20.000,00	1.000,00	1.000,00
popolazione residente =	0	0	0
<b>6.3</b> <i>Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)</i>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
[Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	200.000,00	6.000,00	6.000,00
+ Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] /	20.000,00	1.000,00	1.000,00
popolazione residente =	0	0	0
<b>6.4</b> <i>Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)</i>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Margine corrente di competenza /	163.203,77	184.757,00	184.757,00
[Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.2	200.000,00	6.000,00	6.000,00
+ Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.3] =	20.000,00	1.000,00	1.000,00
<b>6.5</b> <i>Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente</i>	<b>74,18 %</b>	<b>639,38 %</b>	<b>639,38 %</b>
Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie /	0,00	0,00	0,00
[Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.2	200.000,00	6.000,00	6.000,00
+ Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.3] =	20.000,00	1.000,00	1.000,00
<b>6.6</b> <i>Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie</i>	<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 23-02-2018**  
**Dettaglio calcoli indicatori sintetici**

DESCRIZIONE	Importi e %		
	2018	2019	2020
[Stanziamenti di competenza Titolo 6 "Accensione di prestiti"	80.000,00	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	200.000,00	6.000,00	6.000,00
+ Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.3] =	20.000,00	1.000,00	1.000,00
<b>6.7 Quota investimenti complessivi finanziati da debito</b>	<b>36,36 %</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"	2.473.758,21		
+ Stanziamiento di cassa 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni"] /	452.918,16		
[Stanziamiento di competenza + residui Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi" al netto FPV	2.473.758,21		
+ Stanziamiento di competenza + residui 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" al netto FPV] =	452.918,16		
<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	81.419,50		
+ 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	81.419,50		
+ 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>100,00 %</b>		

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019, 2020, approvato il 23-02-2018**  
**Dettaglio calcoli indicatori sintetici**

DESCRIZIONE	Importi e %		
	2018	2019	2020
<b>8</b>	<b>Debiti finanziari</b>		
Titolo 4 "Rimborso prestiti" /	163.203,77	165.757,00	165.757,00
Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente =	0,00	0,00	0,00
<b>8.1</b>	<b>Incidenza estinzioni debiti finanziari</b>		
[Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi"	74.577,11	81.037,00	81.037,00
- 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" /	600,00	600,00	600,00
+ Stanziamenti competenza Titolo 4 "Rimborso prestiti"	163.203,77	165.757,00	165.757,00
- [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 =	3.983.390,75	3.980.201,51	3.980.201,51
<b>8.2</b>	<b>Sostenibilità debiti finanziari</b>		
Debito dell'esercizio corrente previsto al 31/12 /	0,00		
popolazione residente =	0		
<b>8.3</b>	<b>Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)</b>		
	0,00		
<b>9</b>	<b>Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente</b>		
Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto /	30.000,00		
Avanzo di amministrazione presunto =	975.981,84		
<b>9.1</b>	<b>Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto</b>		
Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto /	172.626,64		
Avanzo di amministrazione presunto =	975.981,84		
<b>9.2</b>	<b>Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto</b>		
Quota accantonata dell'avanzo presunto /	476.567,01		
Avanzo di amministrazione presunto =	975.981,84		
<b>9.3</b>	<b>Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto</b>		
Quota vincolata dell'avanzo presunto /	296.788,19		
Avanzo di amministrazione presunto =	975.981,84		
<b>9.4</b>	<b>Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto</b>		
	30,40 %		

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019, 2020, approvato il 23-02-2018**  
**Dettaglio calcoli indicatori sintetici**

DESCRIZIONE	Importi e %			
	2018	2019	2020	
<b>10</b>	<b>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</b>	<b>Quota disavanzo che si prevede di ripianare nell'esercizio</b>			
	Disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E del risultato di amministrazione presunto /	0,00	0,00	0,00
	Patrimonio netto =	0,00		
<b>10.2</b>	<b>Sostenibilità patrimoniale del disavanzo presunto</b>			
	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione /	0,00	0,00	0,00
	Stanziamanti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	3.983.390,75	3.980.201,51	3.980.201,51
<b>10.3</b>	<b>Sostenibilità disavanzo a carico dell'esercizio</b>			
<b>11</b>	<b>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</b>	<b>Utilizzo del FPV</b>			
<b>12</b>	<b>Partite di giro e conto terzi</b>			
	[Totale stanziamenti di competenza per Entrate per conto terzi e partite di giro	639.780,00	639.780,00	639.780,00
	- 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 =	3.983.390,75	3.980.201,51	3.980.201,51
<b>12.1</b>	<b>Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata</b>			
	[Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro	639.780,00	639.780,00	639.780,00
	- 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	3.820.186,98	3.795.444,51	3.795.444,51
<b>12.2</b>	<b>Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita</b>			
		16,74 %	16,85 %	16,85 %