

**Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019, approvato il
Dettaglio calcoli indicatori sintetici**

DESCRIZIONE	Importi e %		
	2017	2018	2019
1 Rigidità strutturale bilancio			
[Disavanzo iscritto in spesa	0,00	0,00	0,00
+ Stanziamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	1.355.338,12	1.097.860,72	1.110.240,72
+ Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi"	401.624,00	350.773,40	299.430,79
+ Titolo 4 "Rimborso prestiti"	1.132.297,59	1.033.935,02	989.935,59
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	85.488,98	75.857,51	75.007,51
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1] /	58.823,74	0,00	0,00
Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	6.119.601,41	5.773.898,31	5.706.691,66
1.1 Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	47,64 %	44,31 %	43,36 %
2 Entrate correnti			
Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	6.500.395,35	6.500.395,35	6.500.395,35
Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	6.119.601,41	5.773.898,31	5.706.691,66
2.1 Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti	106,22 %	112,58 %	113,90 %
Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	6.128.930,05		
Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	7.104.736,03		
2.2 Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente	86,26 %		
[Media accertamenti nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	2.878.580,86	2.878.580,86	2.878.580,86
- 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"] /	665.610,32	665.610,32	665.610,32
Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	6.119.601,41	5.773.898,31	5.706.691,66
2.3 Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	57,91 %	61,38 %	62,10 %
[Media incassi nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	2.888.299,83		
- 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"] /	581.952,58		
Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	7.104.736,03		
2.4 Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	48,84 %		

**Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019, approvato il
Dettaglio calcoli indicatori sintetici**

DESCRIZIONE	Importi e %		
	2017	2018	2019
3 Spese di personale			
[Stanzamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	1.355.338,12	1.097.860,72	1.110.240,72
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	85.488,98	75.857,51	75.007,51
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1] /	58.823,74	0,00	0,00
[Stanzamenti competenza Spesa corrente	5.298.770,68	4.774.608,79	4.749.976,57
- FCDE corrente	57.558,54	60.396,10	71.064,21
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1] =	58.823,74	0,00	0,00
3.1 Incidenza spesa personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario)	26,66 %	24,89 %	25,33 %
[pdc 1.01.01.01.004"indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato	21.432,74	15.000,00	15.000,00
+ pdc 1.01.01.01.008 "indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato	4.000,00	0,00	0,00
+ 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] /	58.823,74	0,00	0,00
[Stanzamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	1.355.338,12	1.097.860,72	1.110.240,72
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	85.488,98	75.857,51	75.007,51
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1] =	58.823,74	0,00	0,00
3.2 Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale	-2,41 %	1,27 %	1,26 %
[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"	1.355.338,12	1.097.860,72	1.110.240,72
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	85.488,98	75.857,51	75.007,51
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1] =	58.823,74	0,00	0,00
3.3 Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile	0,00 %	0,00 %	0,00 %
[Stanzamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	1.355.338,12	1.097.860,72	1.110.240,72
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	85.488,98	75.857,51	75.007,51
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1] /	58.823,74	0,00	0,00
popolazione residente =	6300	6300	6300
3.4 Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	219,36	186,30	188,13
4 Esternalizzazione dei servizi			
[Stanzamenti di competenza pdc U.1.03.02.15 "Contratti di servizio pubblico" al netto FPV	1.196.236,43	1.424.136,43	1.424.136,43
+ 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 =	5.298.770,68	4.739.963,29	4.716.756,07
4.1 Indicatore di esternalizzazione dei servizi	22,57 %	30,04 %	30,19 %

**Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019, approvato il
Dettaglio calcoli indicatori sintetici**

DESCRIZIONE	Importi e %		
	2017	2018	2019
5 Interessi passivi			
Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi" /	401.624,00	350.773,40	299.430,79
Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	6.119.601,41	5.773.898,31	5.706.691,66
5.1 Incidenza interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	6,56 %	6,07 %	5,24 %
Stanziamenti di competenza pdc U.1.07.06.04 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" /	0,00	0,00	0,00
Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi" =	401.624,00	350.773,40	299.430,79
5.2 Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	0,00 %	0,00 %	0,00 %
Stanziamenti di competenza pdc U.1.07.06.02 "Interessi di mora" /	0,00	0,00	0,00
Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi" =	401.624,00	350.773,40	299.430,79
5.3 Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	0,00 %	0,00 %	0,00 %
6 Investimenti			
[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	2.165.006,40	468.079,60	47.500,00
+ 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 =	8.396.212,30	4.918.742,89	4.766.756,07
6.1 Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	25,78 %	9,51 %	0,99 %
Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV/	2.165.006,40	468.079,60	47.500,00
popolazione residente =	6300	6300	6300
6.2 Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	343,65	74,29	7,53
Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV/	0,00	0,00	0,00
popolazione residente =	6300	6300	6300
6.3 Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	0,00	0,00	0,00
[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	2.165.006,40	468.079,60	47.500,00
+ Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] /	0,00	0,00	0,00
popolazione residente =	6300	6300	6300
6.4 Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	343,65	74,29	7,53
Margine corrente di competenza /	820.830,73	999.289,52	956.715,09
[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2	3.094.941,62	468.079,60	47.500,00
+ Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3] =	0,00	0,00	0,00
6.5 Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	26,52 %	213,48 %	14,13 %
Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie /	0,00	0,00	0,00
[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2	3.094.941,62	468.079,60	47.500,00
+ Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3] =	0,00	0,00	0,00
6.6 Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	0,00 %	0,00 %	0,00 %

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019, approvato il
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

DESCRIZIONE	Importi e %		
	2017	2018	2019
[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	3.094.941,62	468.079,60	47.500,00
+ Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.3] =	0,00	0,00	0,00
6.7 Quota investimenti complessivi finanziati da debito	0,00 %	0,00 %	0,00 %
7 Debiti non finanziari			
[Stanziamiento di cassa Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi"	2.650.293,20		
+ Stanziamiento di cassa 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni"] /	3.008.786,08		
[Stanziamiento di competenza + residui Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi" al netto FPV	2.579.293,20		
+ Stanziamiento competenza + residui 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" al netto FPV] =	3.416.507,52		
7.1 Indicatore di smaltimento debiti commerciali	94,38 %		
[Stanziamiento di cassa pdc U.1.04.01 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	1.083.653,98		
+ 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	1.108.653,98		
+ 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		
7.2 Indicatore di smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche	97,74 %		

**Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019, approvato il
Dettaglio calcoli indicatori sintetici**

DESCRIZIONE	Importi e %		
	2017	2018	2019
8 Debiti finanziari			
Titolo 4 "Rimborso prestiti" /	1.132.297,59	1.033.935,02	989.935,59
Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente =	10.545.874,77	10.545.874,77	10.545.874,77
8.1 Incidenza estinzioni debiti finanziari	0,00 %	0,00 %	0,00 %
[Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi"	401.624,00	350.773,40	299.430,79
- 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"	1.132.297,59	1.033.935,02	989.935,59
- [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 =	6.119.601,41	5.773.898,31	5.706.691,66
8.2 Sostenibilità debiti finanziari	25,06 %	23,98 %	22,59 %
Debito dell'esercizio corrente previsto al 31/12 /	0,00		
popolazione residente =	6300		
8.3 Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	0,0		
9 Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente			
Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto /	504.585,50		
Avanzo di amministrazione presunto =	1.779.363,15		
9.1 Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	28,35 %		
Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto /	0,00		
Avanzo di amministrazione presunto =	1.779.363,15		
9.2 Incidenza quota libera in c/capitale n ell'avanzo presunto	0,00 %		
Quota accantonata dell'avanzo presunto /	141.880,72		
Avanzo di amministrazione presunto =	1.779.363,15		
9.3 Incidenza quota accantonata n ell'avanzo presunto	7,97 %		
Quota vincolata dell'avanzo presunto /	1.132.896,93		
Avanzo di amministrazione presunto =	1.779.363,15		
9.4 Incidenza quota vincolata n ell'avanzo presunto	63,66 %		

**Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019, approvato il
Dettaglio calcoli indicatori sintetici**

DESCRIZIONE	Importi e %		
	2017	2018	2019
10 Disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente			
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
10.1 Quota disavanzo che si prevede di ripianare nell'esercizio	0,00 %	0,00 %	0,00 %
Disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E del risultato di amministrazione presunto /	0,00		
Patrimonio netto =	18.266.732,03		
10.2 Sostenibilità patrimoniale del disavanzo presunto	0,00 %		
Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione /	0,00	0,00	0,00
Stanziamanti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	6.119.601,41	5.773.898,31	5.706.691,66
10.3 Sostenibilità disavanzo a carico dell'esercizio	0,00 %	0,00 %	0,00 %
11 Fondo pluriennale vincolato			
[Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio	1.016.036,62	853.945,50	33.220,50
- Quota del fondo pluriennale vincolato non destinata ad essere utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi] /	0,00	853.945,50	33.220,50
[Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio =	1.016.036,62	853.945,50	33.220,50
11.1 Utilizzo del FPV	100,00 %	0,00 %	0,00 %
12 Partite di giro e conto terzi			
[Totale stanziamenti di competenza per Entrate per conto terzi e partite di giro	1.590.000,00	1.560.000,00	1.560.000,00
- 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 =	6.119.601,41	5.773.898,31	5.706.691,66
12.1 Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	25,98 %	27,01 %	27,33 %
[Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro	1.590.000,00	1.560.000,00	1.560.000,00
- 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	5.298.770,68	4.774.608,79	4.749.976,57
12.2 Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	30,00 %	32,67 %	32,84 %