

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020, 2021, approvato il**  
**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"	1.285.470,92	1.270.155,01	1.270.155,01
+ Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi"	161.042,30	148.394,37	134.612,63
+ Titolo 4 "Rimborso prestiti"	258.478,00	282.706,74	283.107,81
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	73.234,34	72.188,88	74.629,16
- [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 =	5.212.183,92	5.153.831,36	5.145.271,36
<b>1.1 Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti</b>	<b>34,11 %</b>	<b>34,41 %</b>	<b>34,25 %</b>
<b>2 Entrate correnti</b>			
Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	5.464.260,73	5.464.260,73	5.464.260,73
Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	5.212.183,92	5.153.831,36	5.145.271,36
<b>2.1 Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti</b>	<b>104,83 %</b>	<b>106,02 %</b>	<b>106,19 %</b>
Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	5.220.630,32		
Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	7.792.797,25		
<b>2.2 Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente</b>	<b>66,99 %</b>		
[Media accertamenti nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	3.915.108,85	3.915.108,85	3.915.108,85
- Media accertamenti nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01.04 "Compartecipazioni di tributi"	39.280,10	39.280,10	39.280,10
+ Media accertamenti nei tre esercizi precedenti E.3 "Entrate extratributarie"] /	1.134.109,08	1.134.109,08	1.134.109,08
Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	5.212.183,92	5.153.831,36	5.145.271,36
<b>2.3 Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie</b>	<b>96,11 %</b>	<b>97,20 %</b>	<b>97,36 %</b>
[Media incassi nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	3.503.319,53		
- Media incassi nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01.04 "Compartecipazioni di tributi"	34.610,77		
+ Media incassi nei tre esercizi precedenti E.3 "Entrate extratributarie"] /	1.260.781,94		
Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	7.792.797,25		
<b>2.4 Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie</b>	<b>60,69 %</b>		

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020, 2021, approvato il**  
**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"	1.285.470,92	1.270.155,01	1.270.155,01
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	73.234,34	72.188,88	74.629,16
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] /	0,00	0,00	0,00
[Stanzamenti competenza Spesa corrente	4.981.053,92	4.924.874,62	4.915.913,55
- FCDE corrente	149.926,42	152.401,75	152.401,75
- [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>28,12 %</b>	<b>28,12 %</b>	<b>28,23 %</b>
[pdc 1.01.01.01.004"indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato	43.776,82	44.376,82	44.376,82
+ pdc 1.01.01.01.008 "indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato	200,00	200,00	200,00
+ pdc 1.01.01.01.003 "straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato	13.124,75	13.124,75	13.124,75
+ 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"	1.285.470,92	1.270.155,01	1.270.155,01
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	73.234,34	72.188,88	74.629,16
- [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>4,20 %</b>	<b>4,29 %</b>	<b>4,29 %</b>
[Stanzamenti di competenza pdc U.1.03.02.10 "Consulenze"	4.629,20	4.629,20	4.629,20
+ 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"	1.285.470,92	1.270.155,01	1.270.155,01
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	73.234,34	72.188,88	74.629,16
- [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>2,47 %</b>	<b>2,50 %</b>	<b>2,50 %</b>
[Stanzamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	1.285.470,92	1.270.155,01	1.270.155,01
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	73.234,34	72.188,88	74.629,16
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] /	0,00	0,00	0,00
popolazione residente =	4599	4599	4599
<b>3.4 Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)</b>	<b>295,43</b>	<b>291,87</b>	<b>292,40</b>
<b>4 Esternalizzazione dei servizi</b>			
[Stanzamenti di competenza pdc U.1.03.02.15 "Contratti di servizio pubblico" al netto FPV	1.538.722,06	1.538.722,06	1.538.722,06
+ 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 =	4.981.053,92	4.924.874,62	4.915.913,55
<b>4.1 Indicatore di esternalizzazione dei servizi</b>	<b>30,89 %</b>	<b>31,24 %</b>	<b>31,30 %</b>

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

DESCRIZIONE	Importi e %		
	2019	2020	2021
<b>5 Interessi passivi</b>			
Stanziamanti competenza 1.7 "Interessi passivi" /	161.042,30	148.394,37	134.612,63
Stanziamanti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	5.212.183,92	5.153.831,36	5.145.271,36
<b>5.1 Incidenza interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)</b>	<b>3,08 %</b>	<b>2,87 %</b>	<b>2,61 %</b>
Stanziamanti di competenza pdc U.1.07.06.04 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" /	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Stanziamanti competenza 1.7 "Interessi passivi" =	161.042,30	148.394,37	134.612,63
<b>5.2 Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi</b>	<b>0,62 %</b>	<b>0,67 %</b>	<b>0,74 %</b>
Stanziamanti di competenza pdc U.1.07.06.02 "Interessi di mora" /	0,00	0,00	0,00
Stanziamanti competenza 1.7 "Interessi passivi" =	161.042,30	148.394,37	134.612,63
<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>			
[Stanziamanti di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	674.802,00	83.400,00	83.400,00
+ stanziamanti di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] /	5.000,00	5.000,00	5.000,00
stanziamanti di competenza titolo 1° e 2° della spesa al netto FPV =	5.660.855,92	5.013.274,62	5.004.313,55
<b>6.1 Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale</b>	<b>12,00 %</b>	<b>1,76 %</b>	<b>1,76 %</b>
Stanziamanti di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV/	674.802,00	83.400,00	83.400,00
popolazione residente =	4599	4599	4599
<b>6.2 Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)</b>	<b>146,72</b>	<b>18,13</b>	<b>18,13</b>
Stanziamanti di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV/	5.000,00	5.000,00	5.000,00
popolazione residente =	4599	4599	4599
<b>6.3 Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)</b>	<b>1,08</b>	<b>1,08</b>	<b>1,08</b>
[Stanziamanti di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	674.802,00	83.400,00	83.400,00
+ Stanziamanti di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] /	5.000,00	5.000,00	5.000,00
popolazione residente =	4599	4599	4599
<b>6.4 Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)</b>	<b>147,81</b>	<b>19,22</b>	<b>19,22</b>
Margine corrente di competenza /	231.130,00	228.956,74	229.357,81
[Stanziamanti di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	674.802,00	83.400,00	83.400,00
+ Stanziamanti di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] =	5.000,00	5.000,00	5.000,00
<b>6.5 Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente</b>	<b>33,99 %</b>	<b>259,00 %</b>	<b>259,45 %</b>
Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie /	0,00	0,00	0,00
[Stanziamanti di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	674.802,00	83.400,00	83.400,00
+ Stanziamanti di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] =	5.000,00	5.000,00	5.000,00
<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 2019, 2020, 2021, approvato il**  
**Dettaglio calcoli indicatori sintetici**

DESCRIZIONE	Importi e %		
	2019	2020	2021
[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 al netto FPV	674.802,00	83.400,00	83.400,00
+ Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] =	5.000,00	5.000,00	5.000,00
<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"	3.633.899,19		
+ Stanziamiento di cassa 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" /	1.348.694,89		
[Stanziamiento di competenza + residui Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi" al netto FPV	3.775.745,75		
+ Stanziamiento competenza + residui 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" al netto FPV] =	1.348.694,89		
<b>7.1 Indicatore di smaltimento debiti commerciali</b>	<b>97,23 %</b>		
[Stanziamiento di cassa pdc U.1.04.01 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	641.520,10		
+ 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	642.493,70		
+ 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>99,84 %</b>		

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

DESCRIZIONE	Importi e %		
	2019	2020	2021
<b>8</b>	<b>Debiti finanziari</b>		
Titolo 4 "Rimborso prestiti" /	258.478,00	282.706,74	283.107,81
Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente =	3.525.419,28	3.525.419,28	3.525.419,28
<b>8.1</b>	<b>Incidenza estinzioni debiti finanziari</b>		
[Stanziameti competenza 1.7 "Interessi passivi"	161.042,30	148.394,37	134.612,63
- 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" /	1.000,00	1.000,00	1.000,00
+ Stanziameti competenza Titolo 4 "Rimborso prestiti"	258.478,00	282.706,74	283.107,81
- [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 =	5.212.183,92	5.153.831,36	5.145.271,36
<b>8.2</b>	<b>Sostenibilità debiti finanziari</b>		
Debito dell'esercizio corrente previsto al 31/12 /	3.525.419,28		
popolazione residente =	4599		
<b>8.3</b>	<b>Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)</b>		
	<b>766,56</b>		
<b>9</b>	<b>Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente</b>		
Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto /	330.778,89		
Avanzo di amministrazione presunto =	1.250.212,65		
<b>9.1</b>	<b>Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto</b>		
Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto /	0,00		
Avanzo di amministrazione presunto =	1.250.212,65		
<b>9.2</b>	<b>Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto</b>		
Quota accantonata dell'avanzo presunto /	915.971,37		
Avanzo di amministrazione presunto =	1.250.212,65		
<b>9.3</b>	<b>Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto</b>		
Quota vincolata dell'avanzo presunto /	3.462,39		
Avanzo di amministrazione presunto =	1.250.212,65		
<b>9.4</b>	<b>Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto</b>		
	<b>0,27 %</b>		

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020, 2021, approvato il**  
**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 =	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 =	5.212.183,92	5.153.831,36	5.145.271,36
<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	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 Utilizzo del FPV</b>	<b>0,00 %</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	892.598,53	894.582,00	894.582,00
- Entrate derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali E.9.01.99.06] /	100.000,00	100.000,00	100.000,00
Stanziamanti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	5.212.183,92	5.153.831,36	5.145.271,36
<b>12.1 Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata</b>	<b>15,20 %</b>	<b>15,41 %</b>	<b>15,44 %</b>
[Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro	892.598,53	894.582,00	894.582,00
- Uscite derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali U.7.01.99.06] /	100.000,00	100.000,00	100.000,00
Stanziamanti competenza Spesa corrente	4.981.053,92	4.924.874,62	4.915.913,55
<b>12.2 Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita</b>	<b>15,91 %</b>	<b>16,13 %</b>	<b>16,16 %</b>