

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019, approvato il 30-03-2017**  
**Dettaglio calcoli indicatori sintetici**

DESCRIZIONE	Importi e %		
	2017	2018	2019
<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"	631.500,36	628.500,36	631.500,36
+ Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi"	109.775,43	105.539,86	98.417,37
+ Titolo 4 "Rimborso prestiti"	172.539,90	188.102,21	164.223,95
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	35.189,98	35.045,23	35.045,23
- [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 =	3.369.610,27	3.078.125,68	3.065.149,20
<b>1.1 Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti</b>	<b>28,16 %</b>	<b>31,09 %</b>	<b>30,31 %</b>
<b>2 Entrate correnti</b>			
Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	2.333.815,96	2.333.815,96	2.333.815,96
Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	3.369.610,27	3.078.125,68	3.065.149,20
<b>2.1 Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti</b>	<b>69,26 %</b>	<b>75,81 %</b>	<b>76,14 %</b>
Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	2.313.128,37		
Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	3.748.532,69		
<b>2.2 Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente</b>	<b>61,70 %</b>		
[Media accertamenti nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	1.078.464,48	1.078.464,48	1.078.464,48
- 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" /	712.698,51	712.698,51	712.698,51
Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	3.369.610,27	3.078.125,68	3.065.149,20
<b>2.3 Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie</b>	<b>53,15 %</b>	<b>58,19 %</b>	<b>58,43 %</b>
[Media incassi nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	1.065.091,31		
- 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" /	704.506,97		
Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	3.748.532,69		
<b>2.4 Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie</b>	<b>47,20 %</b>		

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019, approvato il 30-03-2017**  
**Dettaglio calcoli indicatori sintetici**

DESCRIZIONE	Importi e %		
	2017	2018	2019
<b>3 Spese di personale</b>			
[Stanziam. competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"]	631.500,36	628.500,36	631.500,36
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	35.189,98	35.045,23	35.045,23
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1] /	0,00	0,00	0,00
[Stanziam. competenza Spesa corrente	2.993.788,26	2.890.023,47	2.900.925,25
- FCDE corrente	48.000,00	53.891,44	58.299,80
- [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>22,63 %</b>	<b>23,39 %</b>	<b>23,44 %</b>
[pdc 1.01.01.01.004"indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato	44.047,56	41.047,56	44.047,56
+ 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	44.376,37	44.376,37	44.376,37
+ 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"]	631.500,36	628.500,36	631.500,36
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	35.189,98	35.045,23	35.045,23
- [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>13,26 %</b>	<b>12,87 %</b>	<b>13,26 %</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"] /	13.750,00	10.050,00	10.050,00
[Stanziam. competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"]	631.500,36	628.500,36	631.500,36
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	35.189,98	35.045,23	35.045,23
- [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>2,06 %</b>	<b>1,51 %</b>	<b>1,50 %</b>
[Stanziam. competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"]	631.500,36	628.500,36	631.500,36
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	35.189,98	35.045,23	35.045,23
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1] /	0,00	0,00	0,00
popolazione residente =	2407	2407	2407
<b>3.4 Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)</b>	<b>276,97</b>	<b>275,67</b>	<b>276,91</b>
<b>4 Esternalizzazione dei servizi</b>			
[Stanziam. di competenza pdc U.1.03.02.15 "Contratti di servizio pubblico" al netto FPV	738.929,01	703.929,01	703.929,01
+ 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] /	2.158,20	2.158,20	2.158,20
totale stanziamenti di competenza spese Titolo I al netto del FPV =	2.993.788,26	2.890.023,47	2.900.925,25
<b>4.1 Indicatore di esternalizzazione dei servizi</b>	<b>24,75 %</b>	<b>24,43 %</b>	<b>24,34 %</b>

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019, approvato il 30-03-2017**  
**Dettaglio calcoli indicatori sintetici**

DESCRIZIONE	Importi e %		
	2017	2018	2019
<b>5 Interessi passivi</b>			
Stanziam. competenza 1.7 "Interessi passivi" /	109.775,43	105.539,86	98.417,37
Stanziam. di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	3.369.610,27	3.078.125,68	3.065.149,20
<b>5.1 Incidenza interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)</b>	<b>3,25 %</b>	<b>3,42 %</b>	<b>3,21 %</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" =	109.775,43	105.539,86	98.417,37
<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" =	109.775,43	105.539,86	98.417,37
<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	1.737.370,10	1.270.000,00	1.198.000,00
+ stanziam. di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] /	310.000,00	0,00	0,00
stanziam. di competenza titolo 1° e 2° della spesa al netto FPV =	5.041.158,36	4.460.023,47	4.098.925,25
<b>6.1 Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale</b>	<b>40,61 %</b>	<b>28,47 %</b>	<b>29,22 %</b>
Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV/	1.737.370,10	1.270.000,00	1.198.000,00
popolazione residente =	2407	2407	2407
<b>6.2 Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)</b>	<b>721,79</b>	<b>527,62</b>	<b>497,71</b>
Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV/	310.000,00	0,00	0,00
popolazione residente =	2407	2407	2407
<b>6.3 Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)</b>	<b>128,79</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
[Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	1.737.370,10	1.270.000,00	1.198.000,00
+ Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] /	310.000,00	0,00	0,00
popolazione residente =	2407	2407	2407
<b>6.4 Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)</b>	<b>850,58</b>	<b>527,62</b>	<b>497,71</b>
Margine corrente di competenza /	375.822,01	188.102,21	164.223,95
[Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.2	1.737.370,10	1.270.000,00	1.198.000,00
+ Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.3] =	310.000,00	0,00	0,00
<b>6.5 Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente</b>	<b>18,35 %</b>	<b>14,81 %</b>	<b>13,70 %</b>
Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie /	0,00	0,00	0,00
[Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.2	1.737.370,10	1.270.000,00	1.198.000,00
+ Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.3] =	310.000,00	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 2017, 2018, 2019, approvato il 30-03-2017**  
**Dettaglio calcoli indicatori sintetici**

DESCRIZIONE	Importi e %		
	2017	2018	2019
[Stanziamenti di competenza Titolo 6 "Accensione di prestiti"	160.000,00	0,00	270.000,00
- 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	1.737.370,10	1.270.000,00	1.198.000,00
+ Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.3] =	310.000,00	0,00	0,00
<b>6.7 Quota investimenti complessivi finanziati da debito</b>	<b>7,81 %</b>	<b>0,00 %</b>	<b>22,53 %</b>
<b>7 Debiti non finanziari</b>			
[Stanziamiento di cassa Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi"	1.540.563,99		
+ Stanziamiento di cassa 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" /	3.741.557,14		
[Stanziamiento di competenza + residui Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi" al netto FPV	1.602.109,64		
+ Stanziamiento competenza + residui 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" al netto FPV] =	3.815.979,22		
<b>7.1 Indicatore di smaltimento debiti commerciali</b>	<b>97,49 %</b>		
[Stanziamiento di cassa pdc U.1.04.01 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	106.480,38		
+ 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	2.000,00		
+ 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	206.578,61		
+ 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	2.000,00		
+ 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>52,00 %</b>		

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019, approvato il 30-03-2017**  
**Dettaglio calcoli indicatori sintetici**

DESCRIZIONE	Importi e %		
	2017	2018	2019
<b>8 Debiti finanziari</b>			
Titolo 4 "Rimborso prestiti" /	172.539,90	188.102,21	164.223,95
Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente =	2.410.177,25	2.410.177,25	2.410.177,25
<b>8.1 Incidenza estinzioni debiti finanziari</b>	<b>7,15 %</b>	<b>7,80 %</b>	<b>6,81 %</b>
[Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi"	109.775,43	105.539,86	98.417,37
- 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"	172.539,90	188.102,21	164.223,95
- [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 =	3.369.610,27	3.078.125,68	3.065.149,20
<b>8.2 Sostenibilità debiti finanziari</b>	<b>8,37 %</b>	<b>9,53 %</b>	<b>8,56 %</b>
Debito dell'esercizio corrente previsto al 31/12 /	0,00		
popolazione residente =	2407		
<b>8.3 Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)</b>	<b>1.001,32</b>		
<b>9 Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente</b>			
Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto /	44.669,34		
Avanzo di amministrazione presunto =	509.459,05		
<b>9.1 Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto</b>	<b>8,76 %</b>		
Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto /	39.792,04		
Avanzo di amministrazione presunto =	509.459,05		
<b>9.2 Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto</b>	<b>7,81 %</b>		
Quota accantonata dell'avanzo presunto /	182.132,14		
Avanzo di amministrazione presunto =	509.459,05		
<b>9.3 Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto</b>	<b>35,75 %</b>		
Quota vincolata dell'avanzo presunto /	242.865,53		
Avanzo di amministrazione presunto =	509.459,05		
<b>9.4 Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto</b>	<b>47,67 %</b>		

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019, approvato il 30-03-2017**  
**Dettaglio calcoli indicatori sintetici**

DESCRIZIONE	Importi e %		
	2017	2018	2019
<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 =	10.816.610,71		
<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 =	3.369.610,27	3.078.125,68	3.065.149,20
<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	917.098,74	917.098,74	917.098,74
- 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 =	3.369.610,27	3.078.125,68	3.065.149,20
<b>12.1 Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata</b>	<b>27,21 %</b>	<b>29,79 %</b>	<b>29,92 %</b>
[Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro	917.098,74	917.098,74	917.098,74
- 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	2.993.788,26	2.890.023,47	2.900.925,25
<b>12.2 Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita</b>	<b>30,63 %</b>	<b>31,73 %</b>	<b>31,61 %</b>