

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

DESCRIZIONE	Importi e %		
	2019	2020	2021
1 Rigidità strutturale bilancio			
[Disavanzo iscritto in spesa	0,00	0,00	0,00
+ Stanziamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	2.481.664,82	2.480.276,50	2.480.276,50
+ Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi"	421.819,04	385.103,66	347.173,50
+ Titolo 4 "Rimborso prestiti"	945.830,25	981.660,71	1.002.226,39
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	174.997,00	175.597,00	175.597,00
- [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 =	11.463.131,89	11.285.542,62	11.274.922,27
1.1 Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	35,10 %	35,64 %	35,52 %
2 Entrate correnti			
Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	10.850.847,58	10.850.847,58	10.850.847,58
Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	11.463.131,89	11.285.542,62	11.274.922,27
2.1 Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti	94,65 %	96,14 %	96,23 %
Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	10.395.512,76		
Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	16.557.426,80		
2.2 Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente	62,78 %		
[Media accertamenti nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	7.699.257,08	7.699.257,08	7.699.257,08
- 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"] /	1.751.954,04	1.751.954,04	1.751.954,04
Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	11.463.131,89	11.285.542,62	11.274.922,27
2.3 Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	82,44 %	83,74 %	83,82 %
[Media incassi nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	7.200.537,62		
- 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"] /	1.642.530,58		
Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	16.557.426,80		
2.4 Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	53,40 %		

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

DESCRIZIONE	Importi e %		
	2019	2020	2021
3 Spese di personale			
[Stanziam. competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	2.481.664,82	2.480.276,50	2.480.276,50
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	174.997,00	175.597,00	175.597,00
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1] /	0,00	0,00	0,00
[Stanziam. competenza Spesa corrente	10.579.301,64	10.369.881,91	10.376.695,88
- FCDE corrente	469.035,82	245.618,30	245.015,88
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1] =	0,00	0,00	0,00
3.1 Incidenza spesa personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario)	26,27 %	26,23 %	26,21 %
[pdc 1.01.01.01.004 "indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato	350.000,50	348.884,22	348.884,22
+ 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	55.000,00	40.000,00	40.000,00
+ 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
[Stanziam. competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	2.481.664,82	2.480.276,50	2.480.276,50
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	174.997,00	175.597,00	175.597,00
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1] =	0,00	0,00	0,00
3.2 Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale	15,24 %	14,64 %	14,64 %
[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" /	0,00	0,00	0,00
[Stanziam. competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	2.481.664,82	2.480.276,50	2.480.276,50
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	174.997,00	175.597,00	175.597,00
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1] =	0,00	0,00	0,00
3.3 Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile	0,00 %	0,00 %	0,00 %
[Stanziam. competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	2.481.664,82	2.480.276,50	2.480.276,50
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	174.997,00	175.597,00	175.597,00
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1] /	0,00	0,00	0,00
popolazione residente =	17093	17093	17093
3.4 Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	155,42	155,37	155,37
4 Esternalizzazione dei servizi			
[Stanziam. di competenza pdc U.1.03.02.15 "Contratti di servizio pubblico" al netto FPV	3.164.481,27	3.210.689,51	3.240.855,47
+ 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 /	0,00	0,00	0,00
totale stanziamenti di competenza spese Titolo I al netto del FPV =	10.579.301,64	10.369.881,91	10.376.695,88
4.1 Indicatore di esternalizzazione dei servizi	29,91 %	30,96 %	31,23 %

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

DESCRIZIONE	Importi e %		
	2019	2020	2021
5 Interessi passivi			
Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi" /	421.819,04	385.103,66	347.173,50
Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	11.463.131,89	11.285.542,62	11.274.922,27
5.1 Incidenza interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	3,67 %	3,41 %	3,07 %
Stanziamenti di competenza pdc U.1.07.06.04 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" /	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi" =	421.819,04	385.103,66	347.173,50
5.2 Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	0,23 %	0,25 %	0,28 %
Stanziamenti di competenza pdc U.1.07.06.02 "Interessi di mora" /	0,00	0,00	0,00
Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi" =	421.819,04	385.103,66	347.173,50
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	2.343.965,06	414.200,00	390.000,00
+ stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] /	66.980,11	8.800,00	10.000,00
stanziamento di competenza titolo 1° e 2° della spesa al netto FPV =	13.341.854,08	10.793.190,69	10.776.695,88
6.1 Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	18,07 %	3,91 %	3,71 %
Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV/	2.343.965,06	414.200,00	390.000,00
popolazione residente =	17093	17093	17093
6.2 Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	137,13	24,23	22,81
Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV/	66.980,11	8.800,00	10.000,00
popolazione residente =	17093	17093	17093
6.3 Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	3,91	0,51	0,58
[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	2.343.965,06	414.200,00	390.000,00
+ Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] /	66.980,11	8.800,00	10.000,00
popolazione residente =	17093	17093	17093
6.4 Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	141,04	24,74	23,40
Margine corrente di competenza /	883.830,25	915.660,71	898.226,39
[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	2.343.965,06	414.200,00	390.000,00
+ Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] =	66.980,11	8.800,00	10.000,00
6.5 Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	36,65 %	216,46 %	224,55 %
Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie /	0,00	0,00	0,00
[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	2.343.965,06	414.200,00	390.000,00
+ Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] =	66.980,11	8.800,00	10.000,00
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 2019, 2020, 2021, approvato il
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	2.343.965,06	414.200,00	390.000,00
+ Stanziametri di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] =	66.980,11	8.800,00	10.000,00
6.7 Quota investimenti complessivi finanziati da debito	0,00 %	0,00 %	0,00 %
7 Debiti non finanziari			
[Stanziametri di cassa Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi"	8.174.747,80		
+ Stanziametri di cassa 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni]" /	4.234.519,57		
[Stanziametri di competenza + residui Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi" al netto FPV	8.174.747,80		
+ Stanziametri competenza + residui 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" al netto FPV] =	4.234.519,57		
7.1 Indicatore di smaltimento debiti commerciali	100,00 %		
[Stanziametri di cassa pdc U.1.04.01 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	1.313.917,21		
+ 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	55.780,11		
+ 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	1.313.917,21		
+ 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	55.780,11		
+ 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		
7.2 Indicatore di smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche	100,00 %		

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

DESCRIZIONE	Importi e %		
	2019	2020	2021
8 Debiti finanziari			
Titolo 4 "Rimborso prestiti" /	945.830,25	981.660,71	1.002.226,39
Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente =	11.806.856,23	11.806.856,23	11.806.856,23
8.1 Incidenza estinzioni debiti finanziari	8,01 %	8,31 %	8,48 %
[Stanziameti competenza 1.7 "Interessi passivi"	421.819,04	385.103,66	347.173,50
- 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"	945.830,25	981.660,71	1.002.226,39
- [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 =	11.463.131,89	11.285.542,62	11.274.922,27
8.2 Sostenibilità debiti finanziari	11,92 %	12,10 %	11,95 %
Debito dell'esercizio corrente previsto al 31/12 /	11.806.856,23		
popolazione residente =	17093		
8.3 Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	690,74		
9 Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente			
Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto /	1.880.407,86		
Avanzo di amministrazione presunto =	3.205.270,20		
9.1 Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	58,66 %		
Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto /	0,00		
Avanzo di amministrazione presunto =	3.205.270,20		
9.2 Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	0,00 %		
Quota accantonata dell'avanzo presunto /	462.862,34		
Avanzo di amministrazione presunto =	3.205.270,20		
9.3 Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	14,44 %		
Quota vincolata dell'avanzo presunto /	862.000,00		
Avanzo di amministrazione presunto =	3.205.270,20		
9.4 Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	26,89 %		

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

DESCRIZIONE	Importi e %		
	2019	2020	2021
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 =	21.726.187,89		
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 =	11.463.131,89	11.285.542,62	11.274.922,27
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	351.916,05	308,78	0,00
- Quota del fondo pluriennale vincolato non destinata ad essere utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi] /	308,78	0,00	0,00
[Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio =	351.916,05	308,78	0,00
11.1 Utilizzo del FPV	99,91 %	100,00 %	0,00 %
12 Partite di giro e conto terzi			
[Totale stanziamenti di competenza per Entrate per conto terzi e partite di giro	2.825.000,00	2.825.000,00	2.825.000,00
- 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 =	11.463.131,89	11.285.542,62	11.274.922,27
12.1 Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	24,64 %	25,03 %	25,05 %
[Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro	2.825.000,00	2.825.000,00	2.825.000,00
- 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	10.579.301,64	10.369.881,91	10.376.695,88
12.2 Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	26,70 %	27,24 %	27,22 %