

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019, approvato il 31-03-2017**  
**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"	1.788.330,97	1.728.995,87	1.728.955,48
+ Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi"	508.520,43	591.797,78	548.620,46
+ Titolo 4 "Rimborso prestiti"	804.160,60	1.007.109,51	1.037.209,02
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	126.383,04	126.383,04	126.383,04
- [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 =	11.393.139,12	11.550.257,59	11.705.065,15
<b>1.1 Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti</b>	<b>28,32 %</b>	<b>29,90 %</b>	<b>29,39 %</b>
<b>2 Entrate correnti</b>			
Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	10.933.100,55	10.933.100,55	10.933.100,55
Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	11.393.139,12	11.550.257,59	11.705.065,15
<b>2.1 Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti</b>	<b>95,96 %</b>	<b>94,65 %</b>	<b>93,40 %</b>
Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	9.877.642,75		
Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	17.181.302,25		
<b>2.2 Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente</b>	<b>57,49 %</b>		
[Media accertamenti nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	8.828.568,11	8.828.568,11	8.828.568,11
- 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"] /	1.465.570,77	1.465.570,77	1.465.570,77
Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	11.393.139,12	11.550.257,59	11.705.065,15
<b>2.3 Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie</b>	<b>90,35 %</b>	<b>89,12 %</b>	<b>87,94 %</b>
[Media incassi nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	8.409.015,57		
- 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"] /	993.375,42		
Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	17.181.302,25		
<b>2.4 Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie</b>	<b>54,72 %</b>		

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019, approvato il 31-03-2017**  
**Dettaglio calcoli indicatori sintetici**

DESCRIZIONE	Importi e %		
	2017	2018	2019
<b>3 Spese di personale</b>			
[Stanziamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	1.788.330,97	1.728.995,87	1.728.955,48
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	126.383,04	126.383,04	126.383,04
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] /	0,00	0,00	0,00
[Stanziamenti competenza Spesa corrente	10.581.978,80	10.531.148,36	10.650.856,41
- FCDE corrente	650.138,69	745.972,91	872.329,18
- [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>19,27 %</b>	<b>18,96 %</b>	<b>18,97 %</b>
[pdc 1.01.01.01.004"indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato	132.371,28	130.000,00	130.000,00
+ 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	38.421,50	38.421,50	38.421,50
+ 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
[Stanziamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	1.788.330,97	1.728.995,87	1.728.955,48
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	126.383,04	126.383,04	126.383,04
- [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>8,92 %</b>	<b>9,07 %</b>	<b>9,07 %</b>
[Stanziamenti di competenza pdc U.1.03.02.10 "Consulenze"	0,00	0,00	0,00
+ Stanziamenti di competenza pdc U.1.03.02.12 "lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale"] /	18.000,00	18.000,00	18.000,00
[Stanziamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	1.788.330,97	1.728.995,87	1.728.955,48
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	126.383,04	126.383,04	126.383,04
- [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>0,94 %</b>	<b>0,97 %</b>	<b>0,97 %</b>
[Stanziamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	1.788.330,97	1.728.995,87	1.728.955,48
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	126.383,04	126.383,04	126.383,04
- [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 Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4 Esternalizzazione dei servizi</b>			
[Stanziamenti di competenza pdc U.1.03.02.15 "Contratti di servizio pubblico" al netto FPV	621.300,00	621.300,00	621.300,00
+ Stanziamenti di competenza pdc U.1.04.03.01 "Trasferimenti correnti a imprese controllate" al netto FPV	0,00	0,00	0,00
+ Stanziamenti 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 =	10.581.978,80	10.531.148,36	10.650.856,41
<b>4.1 Indicatore di esternalizzazione dei servizi</b>	<b>5,87 %</b>	<b>5,89 %</b>	<b>5,83 %</b>

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019, approvato il 31-03-2017**  
**Dettaglio calcoli indicatori sintetici**

DESCRIZIONE	Importi e %		
	2017	2018	2019
<b>5 Interessi passivi</b>			
Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi" /	508.520,43	591.797,78	548.620,46
Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	11.393.139,12	11.550.257,59	11.705.065,15
<b>5.1 Incidenza interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)</b>	<b>4,46 %</b>	<b>5,12 %</b>	<b>4,68 %</b>
Stanziamenti di competenza pdc U.1.07.06.04 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" /	300,00	300,00	300,00
Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi" =	508.520,43	591.797,78	548.620,46
<b>5.2 Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi</b>	<b>0,05 %</b>	<b>0,05 %</b>	<b>0,05 %</b>
Stanziamenti di competenza pdc U.1.07.06.02 "Interessi di mora" /	0,00	0,00	0,00
Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi" =	508.520,43	591.797,78	548.620,46
<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>			
[Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	595.000,00	1.911.000,00	1.821.000,00
+ 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 =	11.225.560,80	12.490.730,36	12.520.438,41
<b>6.1 Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale</b>	<b>5,30 %</b>	<b>15,29 %</b>	<b>14,54 %</b>
Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV/	595.000,00	1.911.000,00	1.821.000,00
popolazione residente =	0	0	0
<b>6.2 Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV/	0,00	0,00	0,00
popolazione residente =	0	0	0
<b>6.3 Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
[Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	595.000,00	1.911.000,00	1.821.000,00
+ Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] /	0,00	0,00	0,00
popolazione residente =	0	0	0
<b>6.4 Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Margine corrente di competenza /	811.160,32	1.019.109,23	1.054.208,74
[Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.2	595.000,00	1.911.000,00	1.821.000,00
+ Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3] =	0,00	0,00	0,00
<b>6.5 Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente</b>	<b>136,32 %</b>	<b>53,32 %</b>	<b>57,89 %</b>
Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie /	0,00	0,00	0,00
[Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.2	595.000,00	1.911.000,00	1.821.000,00
+ Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3] =	0,00	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 31-03-2017**  
**Dettaglio calcoli indicatori sintetici**

DESCRIZIONE	Importi e %		
	2017	2018	2019
[Stanziamenti di competenza Titolo 6 "Accensione di prestiti"]	394.000,00	1.700.000,00	1.600.000,00
- 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
[Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.2	595.000,00	1.911.000,00	1.821.000,00
+ Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3] =	0,00	0,00	0,00
<b>6.7 Quota investimenti complessivi finanziati da debito</b>	<b>66,21 %</b>	<b>88,95 %</b>	<b>87,86 %</b>
<b>7 Debiti non finanziari</b>			
[Stanziamento di cassa Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi"]	4.301.713,39		
+ Stanziamento di cassa 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni"] /	1.115.818,86		
[Stanziamento di competenza + residui Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi" al netto FPV	4.613.810,81		
+ Stanziamento competenza + residui 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" al netto FPV] =	1.513.697,83		
<b>7.1 Indicatore di smaltimento debiti commerciali</b>	<b>88,41 %</b>		
[Stanziamento di cassa pdc U.1.04.01 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	6.100.662,65		
+ Stanziamento di cassa pdc U.1.05 Trasferimenti di tributi	6.000,00		
+ Stanziamento di cassa pdc U.1.06 Fondi perequativi	0,00		
+ Stanziamento di cassa pdc U.2.03.01 Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche	0,00		
+ Stanziamento di cassa pdc U.2.04.01 Altri trasferimenti in conto capitale	0,00		
+ Stanziamento di cassa pdc U.2.04.11 Altri trasferimenti in conto capitale	0,00		
+ Stanziamento di cassa pdc U.2.04.16 Altri trasferimenti in conto capitale	0,00		
+ Stanziamento di cassa pdc U.2.04.21 Altri trasferimenti in conto capitale] /	0,00		
[Stanziamento di cassa pdc U.1.04.01 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	6.257.973,65		
+ Stanziamento di competenza + residui pdc U.1.05 Trasferimenti di tributi al netto FPV	13.481,00		
+ Stanziamento di competenza + residui pdc U.1.06 Fondi perequativi al netto FPV	0,00		
+ Stanziamento di competenza + residui pdc U.2.03 Contributi agli investimenti a Amm.pubbliche al netto FPV	0,00		
+ Stanziamento di competenza + residui pdc U.2.04.01 Altri trasferimenti in conto capitale al netto FPV	0,00		
+ Stanziamento di competenza + residui pdc U.2.04.11 Altri trasferimenti in conto capitale al netto FPV	0,00		
+ Stanziamento di competenza + residui pdc U.2.04.16 Altri trasferimenti in conto capitale al netto FPV	0,00		
+ Stanziamento 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>97,37 %</b>		

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019, approvato il 31-03-2017**  
**Dettaglio calcoli indicatori sintetici**

	DESCRIZIONE	Importi e %		
		2017	2018	2019
<b>8</b>	<b>Debiti finanziari</b>			
	Titolo 4 "Rimborso prestiti" /	804.160,60	1.007.109,51	1.037.209,02
	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>	<b>0,00 %</b>	<b>0,00 %</b>	<b>0,00 %</b>
	[Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi"	508.520,43	591.797,78	548.620,46
	- 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" /	300,00	300,00	300,00
	+ Stanziamenti competenza Titolo 4 "Rimborso prestiti"	804.160,60	1.007.109,51	1.037.209,02
	- [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 =	11.393.139,12	11.550.257,59	11.705.065,15
<b>8.2</b>	<b>Sostenibilità debiti finanziari</b>	<b>11,51 %</b>	<b>13,84 %</b>	<b>13,54 %</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>	<b>0,0</b>		
<b>9</b>	<b>Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente</b>			
	Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto /	2.447.137,07		
	Avanzo di amministrazione presunto =	4.295.607,49		
<b>9.1</b>	<b>Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto</b>	<b>56,96 %</b>		
	Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto /	0,00		
	Avanzo di amministrazione presunto =	4.295.607,49		
<b>9.2</b>	<b>Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto</b>	<b>0,00 %</b>		
	Quota accantonata dell'avanzo presunto /	1.848.470,42		
	Avanzo di amministrazione presunto =	4.295.607,49		
<b>9.3</b>	<b>Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto</b>	<b>43,03 %</b>		
	Quota vincolata dell'avanzo presunto /	0,00		
	Avanzo di amministrazione presunto =	4.295.607,49		
<b>9.4</b>	<b>Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto</b>	<b>0,00 %</b>		

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019, approvato il 31-03-2017**  
**Dettaglio calcoli indicatori sintetici**

	DESCRIZIONE	Importi e %		
		2017	2018	2019
<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>	<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</b>	<b>Sostenibilità patrimoniale del disavanzo presunto</b>	<b>0,00 %</b>		
	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione /	0,00	0,00	0,00
	Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	11.393.139,12	11.550.257,59	11.705.065,15
<b>10.3</b>	<b>Sostenibilità disavanzo a carico dell'esercizio</b>	<b>0,00 %</b>	<b>0,00 %</b>	<b>0,00 %</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 rinviate 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>0,00 %</b>	<b>0,00 %</b>	<b>0,00 %</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	1.432.250,00	1.432.250,00	1.432.250,00
	- Entrate derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali E.9.01.99.06] /	0,00	0,00	0,00
	Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	11.393.139,12	11.550.257,59	11.705.065,15
<b>12.1</b>	<b>Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata</b>	<b>12,57 %</b>	<b>12,40 %</b>	<b>12,23 %</b>
	[Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro	1.432.250,00	1.432.250,00	1.432.250,00
	- Uscite derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali U.7.01.99.06] /	0,00	0,00	0,00
	Stanziamenti competenza Spesa corrente	10.581.978,80	10.531.148,36	10.650.856,41
<b>12.2</b>	<b>Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita</b>	<b>13,53 %</b>	<b>13,60 %</b>	<b>13,44 %</b>