

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Bilancio di previsione esercizi 2016, 2017, 2018, approvato il 25-05-2016**  
**Dettaglio calcoli indicatori sintetici**

DESCRIZIONE	Importi e %		
	2016	2017	2018
<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"	1.262.204,42	1.224.576,00	1.224.576,00
+ Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi"	184.587,34	169.742,95	154.493,91
+ Titolo 4 "Rimborso prestiti"	310.738,68	325.583,07	322.445,45
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	86.756,28	84.706,00	84.706,00
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1] /	29.074,42	0,00	0,00
Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	8.420.886,99	7.610.802,06	7.610.802,06
<b>1.1 Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti</b>	<b>21,55 %</b>	<b>23,71 %</b>	<b>23,46 %</b>
<b>2 Entrate correnti</b>			
Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	9.471.505,61	9.471.505,61	9.471.505,61
Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	8.420.886,99	7.610.802,06	7.610.802,06
<b>2.1 Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti</b>	<b>112,47 %</b>	<b>124,44 %</b>	<b>124,44 %</b>
Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	7.269.827,50		
Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	13.914.106,52		
<b>2.2 Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente</b>	<b>52,24 %</b>		
[Media accertamenti nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	4.799.330,56	4.799.330,56	4.799.330,56
- 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"] /	941.191,29	941.191,29	941.191,29
Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	8.420.886,99	7.610.802,06	7.610.802,06
<b>2.3 Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie</b>	<b>68,17 %</b>	<b>75,42 %</b>	<b>75,42 %</b>
[Media incassi nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	3.403.489,96		
- 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"] /	787.079,81		
Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	13.914.106,52		
<b>2.4 Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie</b>	<b>30,11 %</b>		

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Bilancio di previsione esercizi 2016, 2017, 2018, approvato il 25-05-2016**  
**Dettaglio calcoli indicatori sintetici**

DESCRIZIONE	Importi e %		
	2016	2017	2018
<b>3 Spese di personale</b>			
[Stanzamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	1.262.204,42	1.224.576,00	1.224.576,00
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	86.756,28	84.706,00	84.706,00
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] /	29.074,42	0,00	0,00
[Stanzamenti competenza Spesa corrente	9.540.439,47	7.279.368,99	7.322.506,61
- FCDE corrente	257.677,04	327.952,59	398.228,15
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] =	29.074,42	0,00	0,00
<b>3.1 Incidenza spesa personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario)</b>	<b>14,26 %</b>	<b>18,83 %</b>	<b>18,90 %</b>
[pdc 1.01.01.01.004"indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato	0,00	0,00	0,00
+ 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	19.960,00	19.960,00	19.960,00
+ 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]] /	29.074,42	0,00	0,00
[Stanzamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	1.262.204,42	1.224.576,00	1.224.576,00
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	86.756,28	84.706,00	84.706,00
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] =	29.074,42	0,00	0,00
<b>3.2 Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale</b>	<b>-0,69 %</b>	<b>1,52 %</b>	<b>1,52 %</b>
[Stanzamenti di competenza pdc U.1.03.02.10 "Consulenze"	2.000,00	2.000,00	2.000,00
+ 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"	1.262.204,42	1.224.576,00	1.224.576,00
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	86.756,28	84.706,00	84.706,00
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] =	29.074,42	0,00	0,00
<b>3.3 Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile</b>	<b>0,15 %</b>	<b>0,15 %</b>	<b>0,15 %</b>
[Stanzamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	1.262.204,42	1.224.576,00	1.224.576,00
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	86.756,28	84.706,00	84.706,00
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] /	29.074,42	0,00	0,00
popolazione residente =	6006	6006	6006
<b>3.4 Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)</b>	<b>219,76</b>	<b>217,99</b>	<b>217,99</b>
<b>4 Esternalizzazione dei servizi</b>			
[Stanzamenti di competenza pdc U.1.03.02.15 "Contratti di servizio pubblico" al netto FPV	1.929.716,65	1.727.000,00	1.727.000,00
+ 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] /	1.000,00	500,00	500,00
totale stanziamenti di competenza spese Titolo I al netto del FPV =	9.540.439,47	7.279.368,99	7.322.506,61
<b>4.1 Indicatore di esternalizzazione dei servizi</b>	<b>20,23 %</b>	<b>23,73 %</b>	<b>23,59 %</b>

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Bilancio di previsione esercizi 2016, 2017, 2018, approvato il 25-05-2016**  
**Dettaglio calcoli indicatori sintetici**

DESCRIZIONE	Importi e %		
	2016	2017	2018
<b>5 Interessi passivi</b>			
Stanziamanti competenza 1.7 "Interessi passivi" /	184.587,34	169.742,95	154.493,91
Stanziamanti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	8.420.886,99	7.610.802,06	7.610.802,06
<b>5.1 Incidenza interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)</b>	<b>2,19 %</b>	<b>2,23 %</b>	<b>2,02 %</b>
Stanziamanti di competenza pdc U.1.07.06.04 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" /	0,00	0,00	0,00
Stanziamanti competenza 1.7 "Interessi passivi" =	184.587,34	169.742,95	154.493,91
<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>
Stanziamanti di competenza pdc U.1.07.06.02 "Interessi di mora" /	0,00	0,00	0,00
Stanziamanti competenza 1.7 "Interessi passivi" =	184.587,34	169.742,95	154.493,91
<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	1.808.286,03	231.350,00	96.850,00
+ stanziamanti di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] /	0,00	0,00	0,00
stanziamanti di competenza titolo 1° e 2° della spesa al netto FPV =	12.518.404,61	7.510.718,99	7.419.356,61
<b>6.1 Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale</b>	<b>14,44 %</b>	<b>3,08 %</b>	<b>1,30 %</b>
Stanziamanti di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV/	1.808.286,03	231.350,00	96.850,00
popolazione residente =	6006	6006	6006
<b>6.2 Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)</b>	<b>301,07</b>	<b>38,51</b>	<b>16,12</b>
Stanziamanti di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV/	0,00	0,00	0,00
popolazione residente =	6006	6006	6006
<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>
[Stanziamanti di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	1.808.286,03	231.350,00	96.850,00
+ Stanziamanti di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] /	0,00	0,00	0,00
popolazione residente =	6006	6006	6006
<b>6.4 Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)</b>	<b>301,07</b>	<b>38,51</b>	<b>16,12</b>
Margine corrente di competenza /	0,00	331.433,07	288.295,45
[Stanziamanti di competenza Macroaggregato 2.2	2.967.965,14	231.350,00	96.850,00
+ Stanziamanti di competenza Macroaggregato 2.3] =	0,00	0,00	0,00
<b>6.5 Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente</b>	<b>0,00 %</b>	<b>143,26 %</b>	<b>297,67 %</b>
Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie /	0,00	0,00	0,00
[Stanziamanti di competenza Macroaggregato 2.2	2.967.965,14	231.350,00	96.850,00
+ Stanziamanti 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 2016, 2017, 2018, approvato il 25-05-2016**  
**Dettaglio calcoli indicatori sintetici**

DESCRIZIONE	Importi e %		
	2016	2017	2018
[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	2.967.965,14	231.350,00	96.850,00
+ Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.3] =	0,00	0,00	0,00
<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"	5.879.484,79		
+ Stanziamiento di cassa 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" /	3.901.275,59		
[Stanziamiento di competenza + residui Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi" al netto FPV	5.879.484,79		
+ Stanziamiento competenza + residui 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" al netto FPV] =	3.901.275,59		
<b>7.1 Indicatore di smaltimento debiti commerciali</b>	<b>100,00 %</b>		
[Stanziamiento di cassa pdc U.1.04.01 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	2.358.684,10		
+ 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	2.358.684,10		
+ 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>100,00 %</b>		

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Bilancio di previsione esercizi 2016, 2017, 2018, approvato il 25-05-2016**  
**Dettaglio calcoli indicatori sintetici**

DESCRIZIONE	Importi e %		
	2016	2017	2018
<b>8 Debiti finanziari</b>			
Titolo 4 "Rimborso prestiti" /	310.738,68	325.583,07	322.445,45
Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente =	4.168.641,42	4.168.641,42	4.168.641,42
<b>8.1 Incidenza estinzioni debiti finanziari</b>	<b>0,00 %</b>	<b>0,00 %</b>	<b>0,00 %</b>
[Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi"	184.587,34	169.742,95	154.493,91
- 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"	310.738,68	325.583,07	322.445,45
- [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 =	8.420.886,99	7.610.802,06	7.610.802,06
<b>8.2 Sostenibilità debiti finanziari</b>	<b>5,88 %</b>	<b>6,50 %</b>	<b>6,26 %</b>
Debito dell'esercizio corrente previsto al 31/12 /	0,00		
popolazione residente =	6006		
<b>8.3 Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)</b>	<b>0,0</b>		
<b>9 Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente</b>			
Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto /	294.484,91		
Avanzo di amministrazione presunto =	2.778.525,65		
<b>9.1 Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto</b>	<b>10,59 %</b>		
Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto /	224.499,67		
Avanzo di amministrazione presunto =	2.778.525,65		
<b>9.2 Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto</b>	<b>8,07 %</b>		
Quota accantonata dell'avanzo presunto /	687.454,18		
Avanzo di amministrazione presunto =	2.778.525,65		
<b>9.3 Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto</b>	<b>24,74 %</b>		
Quota vincolata dell'avanzo presunto /	1.572.086,89		
Avanzo di amministrazione presunto =	2.778.525,65		
<b>9.4 Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto</b>	<b>56,57 %</b>		

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Bilancio di previsione esercizi 2016, 2017, 2018, approvato il 25-05-2016**  
**Dettaglio calcoli indicatori sintetici**

DESCRIZIONE	Importi e %		
	2016	2017	2018
<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 =	9.798.357,06		
<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 =	8.420.886,99	7.610.802,06	7.610.802,06
<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	2.481.605,96	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 =	2.481.605,96	0,00	0,00
<b>11.1 Utilizzo del FPV</b>	<b>100,00 %</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	1.675.000,00	1.675.000,00	1.675.000,00
- 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 =	8.420.886,99	7.610.802,06	7.610.802,06
<b>12.1 Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata</b>	<b>19,89 %</b>	<b>22,00 %</b>	<b>22,00 %</b>
[Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro	1.675.000,00	1.675.000,00	1.675.000,00
- 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	9.540.439,47	7.279.368,99	7.322.506,61
<b>12.2 Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita</b>	<b>17,55 %</b>	<b>23,01 %</b>	<b>22,87 %</b>