

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Bilancio di previsione esercizi 2020, 2021, 2022, approvato il 07-04-2020**  
**Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione**

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio 2020: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Esercizio 2021: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Esercizio 2022: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)	Previsioni cassa esercizio 2020/ (previsioni competenza + residui) esercizio 2020	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)
<b>TITOLO 1:</b>	<b>Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>						
10101	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	38,48	40,13	44,09	43,66	100,00	79,30
10104	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	10,60	11,90	12,87	13,29	100,00	95,68
<b>10000</b>	<b>Totale TITOLO 1:Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>	<b>49,08</b>	<b>52,03</b>	<b>56,97</b>	<b>56,95</b>	<b>100,00</b>	<b>83,12</b>
<b>TITOLO 2:</b>	<b>Trasferimenti correnti</b>						
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	4,11	4,76	4,32	4,28	100,00	87,39
<b>20000</b>	<b>Totale TITOLO 2:Trasferimenti correnti</b>	<b>4,11</b>	<b>4,76</b>	<b>4,32</b>	<b>4,28</b>	<b>100,00</b>	<b>87,39</b>
<b>TITOLO 3:</b>	<b>Entrate extratributarie</b>						
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	11,78	12,83	13,98	11,84	100,00	78,73
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,87	0,95	1,03	1,33	100,00	38,33
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	0,85	0,38	0,41	1,23	100,00	65,44
<b>30000</b>	<b>Totale TITOLO 3:Entrate extratributarie</b>	<b>13,50</b>	<b>14,16</b>	<b>15,43</b>	<b>14,40</b>	<b>100,00</b>	<b>73,86</b>
<b>TITOLO 4:</b>	<b>Entrate in conto capitale</b>						
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	13,23	9,40	2,03	2,34	100,00	23,22
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	1,78	0,00	0,00	1,00	100,00	92,38
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	2,65	2,07	2,24	3,07	100,00	98,82
<b>40000</b>	<b>Totale TITOLO 4:Entrate in conto capitale</b>	<b>17,66</b>	<b>11,47</b>	<b>4,27</b>	<b>6,41</b>	<b>100,00</b>	<b>70,21</b>
<b>TITOLO 5:</b>	<b>Entrate da riduzione di attività finanziarie</b>						
50400	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,78	100,00	0,00
<b>50000</b>	<b>Totale TITOLO 5:Entrate da riduzione di attività finanziarie</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,78</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TITOLO 6:</b>	<b>Accensione Prestiti</b>						
60300	Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	5,82	0,00	86,67
<b>60000</b>	<b>Totale TITOLO 6:Accensione Prestiti</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5,82</b>	<b>0,00</b>	<b>86,67</b>
<b>TITOLO 7:</b>	<b>Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>						
70100	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>70000</b>	<b>Totale TITOLO 7:Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TITOLO 9:</b>	<b>Entrate per conto terzi e partite di giro</b>						
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	14,25	16,00	17,30	8,19	100,00	98,10
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	1,41	1,58	1,71	3,17	100,00	97,60
<b>90000</b>	<b>Totale TITOLO 9:Entrate per conto terzi e partite di giro</b>	<b>15,66</b>	<b>17,58</b>	<b>19,01</b>	<b>11,36</b>	<b>100,00</b>	<b>97,96</b>
	<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>82,39</b>

(\*) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi disponibili. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente. Nel 2016 sostituire la media degli accertamenti con gli accertamenti del 2015 stimati e la media degli incassi con gli incassi 2015 stimati (se disponibili, dati preconsuntivo). Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per i dati 2016 fare riferimento a stime, o se disponibili, a dati di preconsuntivo). Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 non elaborano l'indicatore nell'esercizio 2016.

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Bilancio di previsione esercizi 2020, 2021, 2022, approvato il 07-04-2020**

**Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento**

MISSIONI E PROGRAMMI			BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2020, 2021, 2022 (dati percentuali)						MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*)				
			ESERCIZIO 2020			ESERCIZIO 2021			ESERCIZIO 2022				
			Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Media (Impegni + FPV) /Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV
<b>Missione 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>													
1	Organi istituzionali	1,08	0,00	100,00	1,24	0,00	100,00	1,35	0,00	100,00	1,02	0,00	83,26
2	Segreteria generale	1,97	0,00	100,00	2,26	0,00	100,00	2,44	0,00	100,00	1,66	0,00	67,41
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	1,59	0,00	100,00	1,83	0,00	100,00	1,98	0,00	100,00	1,41	0,00	89,45
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	1,09	0,00	100,00	1,21	0,00	100,00	1,31	0,00	100,00	1,80	0,00	76,43
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	3,29	0,00	100,00	6,13	0,00	100,00	6,61	0,00	100,00	11,34	26,77	80,37
6	Ufficio tecnico	2,25	0,00	100,00	2,50	0,00	100,00	2,71	0,00	100,00	1,90	0,00	89,33
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	1,38	0,00	100,00	1,58	0,00	100,00	1,71	0,00	100,00	1,28	0,00	96,47
8	Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	100,00	0,20	0,00	0,00
10	Risorse umane	2,98	0,00	100,00	2,83	0,00	100,00	3,06	0,00	100,00	2,37	0,00	96,81
11	Altri servizi generali	6,22	0,00	100,00	6,79	0,00	100,00	7,33	0,00	100,00	5,80	0,52	81,02
<b>TOTALE Missione 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>		<b>21,84</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>26,36</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>28,48</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>28,77</b>	<b>27,29</b>	<b>81,87</b>
<b>Missione 3: Ordine pubblico e sicurezza</b>													
1	Polizia locale e amministrativa	1,53	0,00	100,00	1,73	0,00	100,00	1,87	0,00	100,00	1,78	0,00	86,39
2	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,01	0,00	100,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	100,00	1,33	3,09	93,41
<b>TOTALE Missione 3: Ordine pubblico e sicurezza</b>		<b>1,53</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>1,73</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>1,87</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>3,11</b>	<b>3,09</b>	<b>88,83</b>
<b>Missione 4: Istruzione e diritto allo studio</b>													
1	Istruzione prescolastica	3,06	0,00	100,00	3,21	0,00	100,00	3,48	0,00	100,00	4,80	0,79	94,60
2	Altri ordini di istruzione	2,80	0,00	100,00	2,49	0,00	100,00	2,69	0,00	100,00	4,61	2,00	86,03
4	Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Servizi ausiliari all'istruzione	1,72	0,00	100,00	1,94	0,00	100,00	2,10	0,00	100,00	1,13	0,00	75,74
7	Diritto allo studio	0,36	0,00	100,00	0,36	0,00	100,00	0,39	0,00	100,00	0,82	0,23	80,36
<b>TOTALE Missione 4: Istruzione e diritto allo studio</b>		<b>7,95</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>8,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>8,66</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>11,37</b>	<b>3,02</b>	<b>87,99</b>
<b>Missione 5: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali</b>													
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,03	0,00	100,00	0,04	0,00	100,00	0,04	0,00	100,00	0,08	0,00	50,00
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	7,69	0,00	100,00	8,69	0,00	100,00	1,25	0,00	100,00	1,26	0,02	80,56
<b>TOTALE Missione 5: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali</b>		<b>7,73</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>8,73</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>1,29</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>1,34</b>	<b>0,02</b>	<b>78,33</b>
<b>Missione 6: Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>													
1	Sport e tempo libero	2,61	0,00	100,00	2,75	0,00	100,00	2,93	0,00	100,00	12,36	40,00	91,07
2	Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,05	0,00	100,00
<b>TOTALE Missione 6: Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>		<b>2,61</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>2,75</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>2,93</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>12,42</b>	<b>40,00</b>	<b>91,13</b>
<b>Missione 8: Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>													
1	Urbanistica e assetto del territorio	0,01	0,00	100,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	100,00	1,12	5,54	98,79



**Piano degli indicatori di bilancio  
Bilancio di previsione esercizi 2020, 2021, 2022, approvato il 07-04-2020**

**Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento**

MISSIONI E PROGRAMMI		BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2020, 2021, 2022 (dati percentuali)						MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*)				
		ESERCIZIO 2020			ESERCIZIO 2021			ESERCIZIO 2022			(dati percentuali)	
		Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Media (Impegni + FPV) /Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV
	3	Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE Missione 15: Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 17: Energia e diversificazione delle fonti energetiche	1	Fonti energetiche	0,42	0,00	100,00	0,48	0,00	0,52	0,00	0,42	0,60	82,16
	<b>TOTALE Missione 17: Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>		0,42	0,00	100,00	0,48	0,00	0,52	0,00	0,42	0,60	82,16
Missione 20: Fondi e accantonamenti	1	Fondo di riserva	0,33	0,00	0,00	0,26	0,00	0,28	0,00	0,00	0,00	0,00
	2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	2,31	0,00	0,00	2,80	0,00	3,04	0,00	0,00	0,00	0,00
	3	Altri fondi	0,22	0,00	0,00	0,25	0,00	0,27	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE Missione 20: Fondi e accantonamenti</b>		2,86	0,00	0,00	3,31	0,00	3,59	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 50: Debito pubblico	2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	5,67	0,00	100,00	4,73	0,00	5,18	0,00	3,69	0,00	100,00
	<b>TOTALE Missione 50: Debito pubblico</b>		5,67	0,00	100,00	4,73	0,00	5,18	0,00	3,69	0,00	100,00
Missione 60: Anticipazioni finanziarie	1	Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE Missione 60: Anticipazioni finanziarie</b>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 99: Servizi per conto terzi	1	Servizi per conto terzi e Partite di giro	15,32	0,00	100,00	17,58	0,00	19,01	0,00	9,65	0,00	72,56
	<b>TOTALE Missione 99: Servizi per conto terzi</b>		15,32	0,00	100,00	17,58	0,00	19,01	0,00	9,65	0,00	72,56

(\*) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi disponibili. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente. Nel 2016 sostituire la media degli accertamenti con gli accertamenti del 2015 stimati e la media degli incassi con gli incassi 2015 stimati (se disponibili, dati preconsuntivo). Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per i dati 2016 fare riferimento a stime, o se disponibili, a dati di preconsuntivo). Le Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 non elaborano l'indicatore nell'esercizio 2016.

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Bilancio di previsione esercizi 2020, 2021, 2022, approvato il 07-04-2020**  
**Dettaglio calcoli indicatori sintetici**

DESCRIZIONE	Importi e %		
	2020	2021	2022
<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"	342.369,64	328.634,00	328.634,00
+ Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi"	42.494,00	37.681,00	35.554,00
+ Titolo 4 "Rimborso prestiti"	172.909,00	125.665,00	127.431,00
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	27.917,68	26.474,50	26.474,50
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] /	13.735,64	0,00	0,00
Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	1.990.511,50	1.885.971,30	1.885.611,30
<b>1.1 Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti</b>	<b>28,73 %</b>	<b>27,49 %</b>	<b>27,47 %</b>
<b>2 Entrate correnti</b>			
Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	1.948.975,34	1.948.975,34	1.948.975,34
Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	1.990.511,50	1.885.971,30	1.885.611,30
<b>2.1 Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti</b>	<b>97,91 %</b>	<b>103,34 %</b>	<b>103,36 %</b>
Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	1.950.403,60		
Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	2.382.951,99		
<b>2.2 Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente</b>	<b>81,84 %</b>		
[Media accertamenti nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	1.125.042,59	1.125.042,59	1.125.042,59
- 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"] /	371.163,42	371.163,42	371.163,42
Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	1.990.511,50	1.885.971,30	1.885.611,30
<b>2.3 Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie</b>	<b>75,16 %</b>	<b>79,33 %</b>	<b>79,34 %</b>
[Media incassi nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	1.129.656,86		
- 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"] /	364.152,87		
Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	2.382.951,99		
<b>2.4 Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie</b>	<b>62,68 %</b>		

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Bilancio di previsione esercizi 2020, 2021, 2022, approvato il 07-04-2020**  
**Dettaglio calcoli indicatori sintetici**

DESCRIZIONE	Importi e %		
	2020	2021	2022
<b>3 Spese di personale</b>			
[Stanzamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	342.369,64	328.634,00	328.634,00
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	27.917,68	26.474,50	26.474,50
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1] /	13.735,64	0,00	0,00
[Stanzamenti competenza Spesa corrente	1.834.800,12	1.760.306,30	1.758.180,30
- FCDE corrente	70.585,00	74.299,80	74.600,80
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1] =	13.735,64	0,00	0,00
<b>3.1 Incidenza spesa personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario)</b>	<b>20,36 %</b>	<b>21,06 %</b>	<b>21,09 %</b>
[pdc 1.01.01.01.004"indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato	63.014,13	52.000,00	52.000,00
+ pdc 1.01.01.01.008 "indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato	3.000,00	3.000,00	3.000,00
+ pdc 1.01.01.01.003 "straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato	2.500,00	2.500,00	2.500,00
+ 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] /	13.735,64	0,00	0,00
[Stanzamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	342.369,64	328.634,00	328.634,00
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	27.917,68	26.474,50	26.474,50
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1] =	13.735,64	0,00	0,00
<b>3.2 Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale</b>	<b>15,36 %</b>	<b>16,19 %</b>	<b>16,19 %</b>
[Stanzamenti di competenza pdc U.1.03.02.10 "Consulenze"	0,00	0,00	0,00
+ 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"	342.369,64	328.634,00	328.634,00
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	27.917,68	26.474,50	26.474,50
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1] =	13.735,64	0,00	0,00
<b>3.3 Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile</b>	<b>0,00 %</b>	<b>0,00 %</b>	<b>0,00 %</b>
[Stanzamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	342.369,64	328.634,00	328.634,00
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	27.917,68	26.474,50	26.474,50
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1] /	13.735,64	0,00	0,00
popolazione residente =	2923	2923	2923
<b>3.4 Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)</b>	<b>121,98</b>	<b>121,48</b>	<b>121,48</b>
<b>4 Esternalizzazione dei servizi</b>			
[Stanzamenti di competenza pdc U.1.03.02.15 "Contratti di servizio pubblico" al netto FPV	487.906,00	479.406,00	479.106,00
+ 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 /	0,00	0,00	0,00
totale stanziamenti di competenza spese Titolo I al netto del FPV =	1.834.800,12	1.760.306,30	1.758.180,30
<b>4.1 Indicatore di esternalizzazione dei servizi</b>	<b>26,59 %</b>	<b>27,23 %</b>	<b>27,25 %</b>

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Bilancio di previsione esercizi 2020, 2021, 2022, approvato il 07-04-2020**  
**Dettaglio calcoli indicatori sintetici**

DESCRIZIONE	Importi e %		
	2020	2021	2022
<b>5 Interessi passivi</b>			
Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi" /	42.494,00	37.681,00	35.554,00
Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	1.990.511,50	1.885.971,30	1.885.611,30
<b>5.1 Incidenza interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)</b>	<b>2,13 %</b>	<b>1,99 %</b>	<b>1,88 %</b>
Stanziamenti di competenza pdc U.1.07.06.04 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" /	0,00	0,00	0,00
Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi" =	42.494,00	37.681,00	35.554,00
<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>
Stanziamenti di competenza pdc U.1.07.06.02 "Interessi di mora" /	0,00	0,00	0,00
Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi" =	42.494,00	37.681,00	35.554,00
<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>			
[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	572.264,67	302.000,00	102.000,00
+ stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] /	3.000,00	3.000,00	3.000,00
stanziamento di competenza titolo 1° e 2° della spesa al netto FPV =	2.410.064,79	2.065.306,30	1.863.180,30
<b>6.1 Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale</b>	<b>23,86 %</b>	<b>14,76 %</b>	<b>5,63 %</b>
Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV/	572.264,67	302.000,00	102.000,00
popolazione residente =	2923	2923	2923
<b>6.2 Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)</b>	<b>195,77</b>	<b>103,31</b>	<b>34,89</b>
Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV/	3.000,00	3.000,00	3.000,00
popolazione residente =	2923	2923	2923
<b>6.3 Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)</b>	<b>1,02</b>	<b>1,02</b>	<b>1,02</b>
[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	572.264,67	302.000,00	102.000,00
+ Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] /	3.000,00	3.000,00	3.000,00
popolazione residente =	2923	2923	2923
<b>6.4 Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)</b>	<b>196,80</b>	<b>104,34</b>	<b>35,92</b>
Margine corrente di competenza /	155.711,38	125.665,00	127.431,00
[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	522.716,00	302.000,00	102.000,00
+ Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] =	3.000,00	3.000,00	3.000,00
<b>6.5 Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente</b>	<b>29,61 %</b>	<b>41,20 %</b>	<b>121,36 %</b>
Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie /	0,00	0,00	0,00
[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	522.716,00	302.000,00	102.000,00
+ Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] =	3.000,00	3.000,00	3.000,00
<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 2020, 2021, 2022, approvato il 07-04-2020**  
**Dettaglio calcoli indicatori sintetici**

DESCRIZIONE	Importi e %		
	2020	2021	2022
[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	522.716,00	302.000,00	102.000,00
+ Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] =	3.000,00	3.000,00	3.000,00
<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"	1.379.785,36		
+ Stanziamiento di cassa 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" /	727.909,27		
[Stanziamiento di competenza + residui Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi" al netto FPV	1.379.785,36		
+ Stanziamiento competenza + residui 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" al netto FPV] =	727.909,27		
<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	68.577,98		
+ 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	68.577,98		
+ 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 2020, 2021, 2022, approvato il 07-04-2020**  
**Dettaglio calcoli indicatori sintetici**

DESCRIZIONE	Importi e %		
	2020	2021	2022
<b>8 Debiti finanziari</b>			
Titolo 4 "Rimborso prestiti" /	172.909,00	125.665,00	127.431,00
Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente =	1.877.308,90	1.877.308,90	1.877.308,90
<b>8.1 Incidenza estinzioni debiti finanziari</b>	<b>9,21 %</b>	<b>6,69 %</b>	<b>6,78 %</b>
[Stanziameti competenza 1.7 "Interessi passivi"	42.494,00	37.681,00	35.554,00
- 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" /	0,00	0,00	0,00
+ Stanziameti competenza Titolo 4 "Rimborso prestiti"	172.909,00	125.665,00	127.431,00
- [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 =	1.990.511,50	1.885.971,30	1.885.611,30
<b>8.2 Sostenibilità debiti finanziari</b>	<b>10,82 %</b>	<b>8,66 %</b>	<b>8,64 %</b>
Debito dell'esercizio corrente previsto al 31/12 /	1.877.308,90		
popolazione residente =	2923		
<b>8.3 Indebitamento procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)</b>	<b>642,25</b>		
<b>9 Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente</b>			
Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto /	162.829,11		
Avanzo di amministrazione presunto =	395.938,78		
<b>9.1 Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto</b>	<b>41,12 %</b>		
Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto /	74.186,94		
Avanzo di amministrazione presunto =	395.938,78		
<b>9.2 Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto</b>	<b>18,73 %</b>		
Quota accantonata dell'avanzo presunto /	125.656,16		
Avanzo di amministrazione presunto =	395.938,78		
<b>9.3 Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto</b>	<b>31,73 %</b>		
Quota vincolata dell'avanzo presunto /	33.266,57		
Avanzo di amministrazione presunto =	395.938,78		
<b>9.4 Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto</b>	<b>8,40 %</b>		

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Bilancio di previsione esercizi 2020, 2021, 2022, approvato il 07-04-2020**  
**Dettaglio calcoli indicatori sintetici**

DESCRIZIONE	Importi e %		
	2020	2021	2022
<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 =	10.211.449,68		
<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 =	1.990.511,50	1.885.971,30	1.885.611,30
<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	65.496,29	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 =	65.496,29	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	467.300,00	467.300,00	467.300,00
- 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 =	1.990.511,50	1.885.971,30	1.885.611,30
<b>12.1 Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata</b>	<b>23,47 %</b>	<b>24,77 %</b>	<b>24,78 %</b>
[Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro	467.300,00	467.300,00	467.300,00
- 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	1.834.800,12	1.760.306,30	1.758.180,30
<b>12.2 Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita</b>	<b>25,46 %</b>	<b>26,54 %</b>	<b>26,57 %</b>