

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

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
		2019	2020	2021
1	Rigidità strutturale bilancio			
1.1	Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	[[Disavanzo iscritto in spesa + Stanziamenti competenza (Macroaggregati 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + 1.7 "Interessi passivi" + Titolo 4 "Rimborso prestiti" + "IRAP" [pdc U.1.02.01.01] - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)] / (Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate)		
		32,66	31,24	31,09
2	Entrate correnti			
2.1	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti	Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)		
		98,19	99,91	100,07
2.2	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente	Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)		
		68,46		
2.3	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)		
		35,08	35,70	35,76
2.4	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	Media incassi nei tre esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)		
		22,32		

**IL RESPONSABILE DELL'AREA
ECONOMICO-FINANZIARIA**
Dott. Giovanni L. Chessa



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

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
		2019	2020	2021
3	Spese di personale			
3.1	Incidenza spesa personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario)	29,77	29,34	29,26
3.2	Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale Indica il peso delle componenti afferenti la contrattazione decentrata dell'ente rispetto al totale dei redditi da lavoro	9,13	6,97	6,46
3.3	Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile Indica come gli enti soddisfano le proprie esigenze di risorse umane, mixando le varie alternative contrattuali più rigide (personale dipendente) o meno rigide (forme di lavoro flessibile)	0,00	0,00	0,00
3.4	Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	242,13	232,87	231,17
4	Esternalizzazione dei servizi			
4.1	Indicatore di esternalizzazione dei servizi	3,05	4,29	4,58

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

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
		2019	2020	2021
5	Interessi passivi			
5.1	Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Stanziamenti di competenza primi tre titoli ("Entrate correnti")	0,96	0,82
5.2	Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	Stanziamenti di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.04.000 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" / Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	0,00	0,00
5.3	Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	Stanziamenti di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.02.000 "Interessi di mora" / Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	0,00	0,00
6	Investimenti			
6.1	Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	Totale stanziamento di competenza Macroaggregati 2.2 + 2.3 al netto dei relativi FPV / Totale stanziamento di competenza titolo 1° e 2° della spesa al netto del FPV	0,84	0,81
6.2	Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanziamenti di competenza per Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" al netto del relativo FPV / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	7,90	6,30
6.3	Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanziamenti di competenza Macroaggregato 2.3 Contributi agli investimenti al netto del relativo FPV / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	0,45	0,45
6.4	Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Totale stanziamenti di competenza per Macroaggregati 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" e 2.3 "Contributi agli investimenti" al netto dei relativi FPV / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	8,36	6,76
6.5	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	Margine corrente di competenza / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)	165,57	329,09
6.6	Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)	0,00	0,00
6.7	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	Stanziamenti di competenza (Titolo 6 "Accensione di prestiti" - Categoria 6.02.02 "Anticipazioni" - Categoria 6.03.03 "Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie" - Accensioni di prestiti da rinegoziazioni) / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)	0,00	0,00

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

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
		2019	2020	2021
7	Debiti non finanziari			
7.1	Indicatore di smaltimento debiti commerciali	100,00		
7.2	Indicatore di smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche	99,26		
	Stanziamiento di cassa (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / stanziamenti di competenza e residui al netto dei relativi FPV (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") Stanziamiento di cassa [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] / stanziamenti di competenza e residui, al netto dei relativi FPV, dei [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]			
8	Debiti finanziari			
8.1	Incidenza estinzioni debiti finanziari	17,14	13,44	14,12
8.2	Sostenibilità debiti finanziari	4,29	3,47	3,48
8.3	Indebitamento procapite (in valore assoluto)	165,56		

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

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
		2019	2020	2021
9	Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente (5)			
9.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto			
9.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	62,64		
9.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	0,00		
9.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	27,20		
10	Disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente	10,15		
10.1	Quota disavanzo che si prevede di ripianare nell'esercizio			
10.2	Sostenibilità patrimoniale del disavanzo presunto	0,00	0,00	0,00
10.3	Sostenibilità disavanzo a carico dell'esercizio	0,00		
11	Fondo pluriennale vincolato			
11.1	Utilizzo del FPV (Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio - Quota del fondo pluriennale vincolato non destinata ad essere utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi) / Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata nel bilancio (Per il FPV riferirsi ai valori riportati nell'allegato del bilancio di previsione concernente il FPV, totale delle colonne a) e c)	100,00	0,00	0,00
12	Partite di giro e conto terzi			
12.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata Totale stanziamenti di competenza per Entrate per conto terzi e partite di giro / Totale stanziamenti primi tre titoli delle entrate (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)	18,14	18,46	18,49
12.2	Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro / Totale stanziamenti di competenza del titolo I della spesa (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)	18,44	18,97	19,02

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

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
		2019	2020	2021

- (1) Il Patrimonio netto è pari alla Lettera A) dell'ultimo stato patrimoniale passivo disponibile. In caso di Patrimonio netto negativo, l'indicatore non si calcola e si segnala che l'ente ha il patrimonio netto negativo. L'indicatore è elaborato a partire dal 2018, salvo per gli enti che hanno partecipato alla sperimentazione che lo elaborano a decorrere dal 2016. Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 dal 2016 e gli enti locali con popolazione inferiore a 5.000 abitanti elaborano l'indicatore a decorrere dal 2019.
- (2) Il debito di finanziamento è pari alla Lettera D1 dell'ultimo stato patrimoniale passivo disponibile. L'indicatore è elaborato a partire dal 2018, salvo per gli enti che hanno partecipato alla sperimentazione che lo elaborano a decorrere dal 2016. Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 dal 2016 e gli enti locali con popolazione inferiore a 5.000 abitanti elaborano l'indicatore a decorrere dal 2019.
- (3) Indicatore da elaborare solo se la voce E dell'allegato a) al bilancio di previsione è negativo. Il disavanzo di amministrazione è pari all'importo della voce E. Ai fini dell'elaborazione dell'indicatore, non si considera il disavanzo tecnico di cui all'articolo 3, comma 13, del DLgs 118/2011.
- (4) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi approvati o in caso di mancata approvazione degli ultimi consuntivi, ai dati di preconsuntivo. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente. Per gli enti che non sono rientrati nel periodo di sperimentazione, nel 2016 sostituire la media con gli accertamenti del 2015 (dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo). Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per il 2016 fare riferimento a dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo). Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016, elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.
- (5) Da compilare solo se la voce E, dell'allegato al bilancio concernente il risultato di amministrazione presunto è positivo o pari a 0.
- (6) La quota libera di parte corrente del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce E riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione.
- (7) La quota libera in c/capitale del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce D riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).
- (8) La quota accantonata del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce B riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).
- (9) La quota vincolata del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce C riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).
- (10) Indicare al numeratore solo la quota del finanziamento destinata alla copertura di investimenti, e al denominatore escludere gli investimenti che, nell'esercizio, sono finanziati dal FPV.

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020, 2021, approvato il
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio 2019: Previsioni competenzatotale previsioni competenza	Esercizio 2020: Previsioni competenzatotale previsioni competenza	Esercizio 2021: Previsioni competenzatotale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti/ Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)	Previsioni cassa esercizio 2019/ (previsioni competenza+ residui) esercizio 2019	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)
TITOLO 1:	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa						
10101	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	18,30	18,58	18,60	20,83	100,00	60,25
10104	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,03	0,03	0,03	0,02	100,00	100,00
10301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	7,93	8,05	8,06	7,55	100,00	93,02
10000	Totale TITOLO 1:Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	26,26	26,66	26,69	28,40	100,00	68,99
TITOLO 2:	Trasferimenti correnti						
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	46,35	46,56	46,40	41,21	100,00	83,87
20103	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,02	0,02	0,02	0,09	100,00	94,10
20000	Totale TITOLO 2:Trasferimenti correnti	46,37	46,58	46,42	41,30	100,00	83,90
TITOLO 3:	Entrate extratributarie						
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	1,79	1,95	2,05	1,90	100,00	86,00
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,23	0,24	0,24	0,29	100,00	62,69
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	0,04	0,04	0,04	0,05	100,00	99,86
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	3,71	2,75	2,75	4,11	100,00	53,38
30000	Totale TITOLO 3:Entrate extratributarie	5,77	4,97	5,07	6,35	100,00	63,92
TITOLO 4:	Entrate in conto capitale						
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	0,61	0,47	0,47	13,04	100,00	70,58
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,01	0,01	0,01	0,42	100,00	63,89
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	0,44	0,45	0,45	1,65	100,00	98,25
40000	Totale TITOLO 4:Entrate in conto capitale	1,06	0,93	0,93	15,11	100,00	73,41
TITOLO 6:	Accensione Prestiti						
60300	Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60000	Totale TITOLO 6:Accensione Prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 9:	Entrate per conto terzi e partite di giro						
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	18,65	18,93	18,96	7,61	100,00	99,92
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	1,90	1,92	1,93	1,24	100,00	81,84
90000	Totale TITOLO 9:Entrate per conto terzi e partite di giro	20,54	20,86	20,88	8,85	100,00	97,39
	TOTALE ENTRATE	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	78,01

(*) 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 2019, 2020, 2021, approvato il

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

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2019, 2020, 2021 (dati percentuali)																
MISSIONI E PROGRAMMI		ESERCIZIO 2019				ESERCIZIO 2020				ESERCIZIO 2021				MEDIA TRE ESERCIZI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*)		
		Incidenza Missioni/Programmi: stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missioni/Programmi: stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missioni/Programmi: stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missioni/Programmi: stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missioni/Programmi: stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)
Missione 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione	1	Organi istituzionali														
	2	Segreteria generale	0,90	0,00	100,00		1,09		0,00				1,09	0,00		
	3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	5,99	0,00	100,00		6,98		0,00				7,03	0,00		
	4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	3,00	0,00	100,00		3,48		0,00				3,48	0,00		
	5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,83	0,00	100,00		0,96		0,00				0,96	0,00		
	6	Ufficio tecnico	0,62	0,00	100,00		0,62		0,00				0,62	0,00		
	7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	5,58	0,00	100,00		6,37		0,00				6,37	0,00		
	8	Statistica e sistemi informativi	2,03	0,00	100,00		1,71		0,00				1,48	0,00		
	9	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,37	0,00	100,00		0,43		0,00				0,43	0,00		
	10	Risorse umane	0,01	0,00	100,00		0,01		0,00				0,01	0,00		
	11	Altri servizi generali	1,50	0,00	100,00		1,65		0,00				1,75	0,00		
TOTALE Missione 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione		0,34	0,00	100,00		0,40		0,00				0,18	0,00			
		21,18	0,00	100,00		23,68		0,00				23,40	0,00			
Missione 3: Ordine pubblico e sicurezza	1	Polizia locale e amministrativa	1,81	0,00	100,00		2,09		0,00				2,09	0,00		
	2	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	100,00		0,00		0,00				0,00	0,00		
	TOTALE Missione 3: Ordine pubblico e sicurezza		1,81	0,00	100,00		2,09		0,00				2,09	0,00		
Missione 4: Istruzione e diritto allo studio	1	Istruzione prescolastica														
	2	Altri ordini di istruzione	0,89	0,00	100,00		1,08		0,00				1,08	0,00		
	6	Servizi ausiliari all'istruzione	0,79	0,00	100,00		0,76		0,00				0,76	0,00		
	7	Diritto allo studio	2,30	0,00	100,00		2,89		0,00				2,90	0,00		
	TOTALE Missione 4: Istruzione e diritto allo studio		2,00	0,00	100,00		2,31		0,00				2,32	0,00		
			5,98	0,00	100,00		7,05		0,00				7,06	0,00		
Missione 5: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	1	Valorizzazione dei beni di interesse storico														
	2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,10	0,00	100,00		0,12		0,00				0,12	0,00		
	TOTALE Missione 5: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali		1,00	0,00	93,45		0,93		0,00				0,93	0,00		
			1,10	0,00	93,90		1,04		0,00				1,05	0,00		
Missione 6: Politiche giovanili, sport e tempo libero	1	Sport e tempo libero														
	TOTALE Missione 6: Politiche giovanili, sport e tempo libero		1,59	0,00	100,00		1,78		0,00				1,72	0,00		
			1,59	0,00	100,00		1,78		0,00				1,72	0,00		
Missione 7: Turismo	1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	0,18	0,00	100,00		0,21		0,00				0,21	0,00		
	TOTALE Missione 7: Turismo		0,18	0,00	100,00		0,21		0,00				0,21	0,00		

Piano degli indicatori di bilancio

Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020, 2021, approvato il

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

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2019, 2020, 2021 (dati percentuali)																
MISSIONI E PROGRAMMI				ESERCIZIO 2019			ESERCIZIO 2020			ESERCIZIO 2021			MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (%)			
		Incidenza Missione/Programma: 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: 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: 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: stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui + Media (impegni + residui denari))			
Missione 8: Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1															
	TOTALE Missione 8: Assetto del territorio ed edilizia abitativa															
Missione 9: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1															
	2	0,07	0,00	100,00	0,09	0,00	100,00	0,09	0,00	100,00	0,06	0,00	100,00	52,15	0,00	100,00
	3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4	9,99	0,00	100,00	11,58	0,00	100,00	11,57	0,00	100,00	10,54	0,00	100,00	92,31	0,00	100,00
	6	0,19	0,00	100,00	0,20	0,00	100,00	0,20	0,00	100,00	1,70	0,00	100,00	77,75	0,00	100,00
	TOTALE Missione 9: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		10,25	0,00	100,00	11,84	0,00	100,00	11,85	0,00	100,00	12,84	0,00	100,00	100,00	1,60
Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità	3															
	5	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità															
Missione 11: Soccorso civile	1															
	TOTALE Missione 11: Soccorso civile															
Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	1															
	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido															
	2	4,34	0,00	100,00	1,42	0,00	100,00	1,67	0,00	100,00	3,67	0,00	100,00	19,91	0,00	100,00
	3	13,64	0,00	100,00	15,53	0,00	100,00	15,44	0,00	100,00	13,34	0,00	100,00	10,70	0,00	100,00
	4	0,04	0,00	100,00	0,04	0,00	100,00	0,04	0,00	100,00	0,04	0,00	100,00	0,00	0,00	100,00
	5	2,38	0,00	100,00	1,39	0,00	100,00	1,40	0,00	100,00	3,15	0,00	100,00	4,47	0,00	100,00
Missione 13: Tutela della salute	5															
	Interventi per le famiglie															
	6	0,01	0,00	100,00	0,01	0,00	100,00	0,01	0,00	100,00	0,02	0,00	100,00	0,00	0,00	100,00
	8	0,22	0,00	100,00	0,26	0,00	100,00	0,26	0,00	100,00	0,16	0,00	100,00	0,00	0,00	100,00
	9	0,05	0,00	100,00	0,05	0,00	100,00	0,05	0,00	100,00	0,07	0,00	100,00	0,00	0,00	100,00
	TOTALE Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		0,14	0,00	100,00	0,16	0,00	100,00	0,16	0,00	100,00	0,28	0,00	100,00	0,87	0,00
Missione 13: Tutela della salute	20,81	0,00	100,00	18,87	0,00	100,00	19,04	0,00	100,00	20,73	0,00	100,00	35,96	0,00	100,00	89,79
Missione 14: Sviluppo economico e competitività	7															
	Ulteriori spese in materia sanitaria															
TOTALE Missione 13: Tutela della salute		0,84	0,00	100,00	0,97	0,00	100,00	0,97	0,00	100,00	0,72	0,00	100,00	0,00	0,00	100,00
Missione 14: Sviluppo economico e competitività	2															
	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori															
TOTALE Missione 14: Sviluppo economico e competitività		0,28	0,00	100,00	0,33	0,00	100,00	0,33	0,00	100,00	0,26	0,00	100,00	0,00	0,00	100,00
TOTALE Missione 14: Sviluppo economico e competitività																84,43

Piano degli indicatori di bilancio

Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020, 2021, approvato il

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

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2019, 2020, 2021 (dati percentuali)																						
MISSIONI E PROGRAMMI			ESERCIZIO 2019					ESERCIZIO 2020					ESERCIZIO 2021					MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*)				
			Incidenza Mission/Programma: stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Mission/Programma: stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Mission/Programma: stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Mission/Programma: stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Media FPV/ Media FPV / Media Totale FPV	Incidenza Mission/Programma: stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Media FPV/ Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media FPV/ Media FPV / Media Totale FPV				
Missione 17: Energia e diversificazione delle fonti energetiche		TOTALE Missione 14: Sviluppo economico e competitività	0,28	0,00	100,00	0,33	0,00	0,33	0,00	0,33	0,00	0,33	0,00	0,26	0,00	84,43						
	1	Fonti energetiche																				
		TOTALE Missione 17: Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,23	0,00	100,00	0,23	0,00	0,23	0,00	0,23	0,00	0,23	0,00	4,33	16,63	98,79						
Missione 20: Fondi e accantonamenti	1	Fondo di riserva	0,80	0,00	0,00	0,96	0,00	0,96	0,00	0,96	0,00	0,81	0,00	0,00	0,00	0,00						
	2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	2,15	0,00	0,00	2,16	0,00	2,16	0,00	2,16	0,00	2,27	0,00	0,00	0,00	0,00						
	3	Altri fondi	0,63	0,00	0,00	0,82	0,00	0,82	0,00	0,82	0,00	0,90	0,00	0,00	0,00	0,00						
		TOTALE Missione 20: Fondi e accantonamenti	3,58	0,00	0,00	3,94	0,00	3,94	0,00	3,94	0,00	3,99	0,00	0,00	0,00	0,00						
Missione 50: Debito pubblico	2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	2,29	0,00	100,00	2,08	0,00	2,08	0,00	2,08	0,00	2,18	0,00	3,00	0,00	100,00						
		TOTALE Missione 50: Debito pubblico	2,29	0,00	100,00	2,08	0,00	2,08	0,00	2,08	0,00	2,18	0,00	3,00	0,00	100,00						
	1	Servizi per conto terzi e Partite di giro	18,03	0,00	100,00	20,86	0,00	20,86	0,00	20,86	0,00	20,98	0,00	0,00	0,00	100,00						
		TOTALE Missione 99: Servizi per conto terzi																				

(*) 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.