

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 di 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)	34,35056	33,80955	33,61836
2	Entrate correnti			
2.1	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti	88,13088	88,23390	88,18236
2.2	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente	57,31368		
2.3	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	59,69618	59,76596	59,73105
2.4	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	36,87430		
3	Spese di personale			
3.1	Incidenza spesa personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario)	28,74403	28,65847	28,63922
3.2	Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale	0,00000	0,00000	0,00000
3.3	Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile	0,00000	0,00000	0,00000
3.4	Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)			

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

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
		2019	2020	2021
4	Esternalizzazione dei servizi			
4.1	Indicatore di esternalizzazione dei servizi	24.36565	24.29312	24.27681
	Stanziamenti di competenza (pdc U.1.03.02.16.000 "Contratti di servizio pubblico" + pdc U.1.04.03.01.000 "Trasferimenti correnti a imprese controllate" + pdc U.1.04.03.02.000 "Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate") al netto del relativo FPV di spesa / totale stanziamenti di competenza spese Titolo I al netto del FPV			
5	Interessi passivi			
5.1	Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	2.73710	2.56290	2.39627
	Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Stanziamenti di competenza primi tre titoli ("Entrate correnti")			
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"			
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"			
6	Investimenti			
6.1	Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	91.62509	46.51643	1.16641
	Totale stanziamento di competenza Macroaggregati 2.2 + 2.3 al netto dei relativi FPV / Totale stanziamento di competenza titolo I e 2 della spesa al netto del FPV			
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)			
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)			
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)			
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)			
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)			
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)			

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			
	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")	99,99780		
7.2	Indicatore di smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche			
	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)]	100,00000		
8	Debiti finanziari			
8.1	Incidenza estinzioni debiti finanziari			
	Totale competenza Titolo 4 della spesa / Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente (2)			
8.2	Sostenibilità debiti finanziari			
	Stanziamiento di competenza [1.7 "Interessi passivi" - "Interessi di mora" (U.1.07.06.02.000) - "Interessi per anticipazioni prestiti" (U.1.07.06.04.000)] + Titolo 4 della spesa - (Entrate categoria 4.02.06 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche + Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche (E.4.03.01.00.000) + Trasferimenti in conto capitale da parte di ammi / Stanziamenti competenza titoli 1, 2 e 3 delle entrate	6,70566	6,13233	5,95731
8.3	Indebitamento procapite (in valore assoluto)			
	Debito di finanziamento al 31/12 (2) / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)			
9	Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente (5);			
9.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto			
	Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto / Avanzo di amministrazione presunto (6)			
9.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto			
	Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto / Avanzo di amministrazione presunto (7)			
9.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto			
	Quota accantonata dell'avanzo presunto / Avanzo di amministrazione presunto (8)			
9.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto			
	Quota vincolata dell'avanzo presunto / Avanzo di amministrazione presunto (9)			
10	Disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente			
10.1	Quota disavanzo che si prevede di ripianare nell'esercizio			
	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di			

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
		2019	2020	2021
	amministrazione presunto (3)			
10.2	Sostenibilità patrimoniale del disavanzo presunto			
	Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto (3) / Patrimonio netto (1)			
10.3	Sostenibilità disavanzo a carico dell'esercizio			
	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Competenza dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate			
10.4	Quota disavanzo presunto derivante da debito autorizzato e non contratto			
	Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto / Disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato al bilancio di previsione riguardante il risultato di amministrazione presunto			
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)			
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)	38,17670		
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)	39,77856		

- (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 che 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 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 nell'allegato a) al bilancio di previsione.
- (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
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 : Previsione competenza / totale previsioni competenza	Esercizio 2020 : Previsione competenza / totale previsioni competenza	Esercizio 2021 : Previsione competenza / totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre eserc. preced./Media Tot. 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	4,61146	23,34045	35,33124	33,08926	95,87202	96,05743
10104	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
10301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	1,80898	9,15595	13,85968	13,94581	100,00000	101,27364
10302	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
1	TOTALE Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	6,42044	32,49640	49,19092	47,03507	96,73399	97,60402
TITOLO : 2	Trasferimenti correnti						
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	0,80503	4,02655	6,13146	4,15977	100,00000	117,67847
20102	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
20103	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
20104	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
20105	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
2	TOTALE Trasferimenti correnti	0,80503	4,02655	6,13146	4,15977	100,00000	131,47507
TITOLO : 3	Entrate extratributarie						
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	0,30272	1,53218	2,31932	1,34971	99,70646	101,50294
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,03082	0,15601	0,23616	0,17206	100,00000	92,40054
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	0,00261	0,01320	0,01998	0,00833	100,00000	105,99045
30400	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	0,56127	2,84082	4,30025	3,39172	100,00000	59,67248
3	TOTALE Entrate extratributarie	0,89742	4,54222	6,87571	4,92183	99,94505	72,36623
TITOLO : 4	Entrate in conto capitale						
40100	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,04742	0,00000	0,00000	0,00000	100,00000	
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	0,07113	0,00000	0,00000	0,44885	100,00000	100,00000
40300	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	86,46897	33,96221	0,00000	30,43885	100,00000	101,28349
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,26081	0,00000	0,00000	0,25507	100,00000	100,00000
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	0,18968	0,48003	0,72664	1,43971	97,85118	104,01595
4	TOTALE Entrate in conto capitale	87,03802	34,44224	0,72664	32,58249	99,99588	101,37650
TITOLO : 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie						
50100	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
50200	Tipologia 200: Riscossione di crediti di breve termine	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
50300	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
50400	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020, 2021
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 : Previsione competenza / totale previsioni competenza	Esercizio 2020 : Previsione competenza / totale previsioni competenza	Esercizio 2021 : Previsione competenza / totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre eserc. preced./Media Tot. accertamenti nel tre esercizi precedenti (*)	Previsioni cassa esercizio 2019/ (previsioni competenza + residui) esercizio 2019	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)
5	TOTALE Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
TITOLO : 6 Accensione di prestiti							
60100	Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
60200	Tipologia 200: Accensione Prestiti a breve termine	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
60300	Tipologia 300: Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	100,00000	
60400	Tipologia 400: Altre forme di indebitamento	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
6	TOTALE Accensione di prestiti	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	100,00000	0,00000
TITOLO : 7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere							
70100	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	1,73804	8,79693	13,31622	0,00000	100,00000	
7	TOTALE Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	1,73804	8,79693	13,31622	0,00000	100,00000	0,00000
TITOLO : 9 Entrate per conto terzi e partite di giro							
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	2,67927	13,56088	20,52757	5,81032	100,00000	99,69419
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	0,42178	2,13477	3,23148	5,49052	100,00000	98,72317
9	TOTALE Entrate per conto terzi e partite di giro	3,10105	15,69565	23,75905	11,30084	100,00000	99,22242
	TOTALE ENTRATE	100,00000	100,00000	100,00000	100,00000	99,73662	99,38216

(*) 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.

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

[illegible]

Piano degli indicatori di bilancio
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

Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020, 2021												MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati perc.)	
MISSIONI E PROGRAMMI	ESERCIZIO 2019			ESERCIZIO 2020			ESERCIZIO 2021			Incidenza Missione programma: Media (Impegni + FPV) / Media (Totale Impegni + Totale FPV)	di cui Incidenza FPV: Media FPV / Media (FPV + residui definitivi)	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)	
	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamenti/ 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 stanziamenti/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamenti/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale						
	01	Istruzione prescolastica	0,27267		100,00000	1,38009		3,33191		1,52080	0,41938	89,99299	
	02	Altri ordini di istruzione	5,13181		100,00000	0,72449		1,74911		4,89957	13,57719	78,40667	
	04	Istruzione universitaria	0,00000			0,00000		0,00000		0,00000	0,00000		
	05	Istruzione tecnica superiore	0,00000			0,00000		0,00000		0,00000	0,00000		
	06	Servizi ausiliari all'istruzione	0,15886		100,00000	0,80405		1,94120		0,63077	0,00000	56,23478	
	07	Diritto allo studio	0,00000			0,00000		0,00000		0,44012	0,00124	50,00000	
	Totale Missione04 - Istruzione e diritto allo studio		5,56333	0,00000	100,00000	2,90863	0,00000	7,02221	0,00000	7,49125	13,99782	74,26766	
05-Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali													
	01	Valorizzazione dei beni di interesse storico	4,73285		100,00000	12,03678		0,08692		1,05314	0,33683	95,34704	
	02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,11713		100,00000	0,59284		1,43127		0,80332	0,60251	88,84205	
	Totale Missione05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali		4,84998	0,00000	100,00000	12,62962	0,00000	1,51819	0,00000	1,85646	0,93935	92,73826	
06-Politiche giovanili, sport e tempo libero													
	01	Sport e tempo libero	0,49460		100,00000	0,10321		0,24917		0,61671	0,00000	88,07788	
	02	Giovanili	0,00000			0,00000		0,00000		0,00000	0,00000		
	Totale Missione06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero		0,49460	0,00000	100,00000	0,10321	0,00000	0,24917	0,00000	0,61671	0,00000	88,07788	
07-Turismo													
	01	Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,11950		100,00000	0,60484		1,46024		0,11661	0,00000	100,00000	
	Totale Missione07 - Turismo		0,11950	0,00000	100,00000	0,60484	0,00000	1,46024	0,00000	0,11661	0,00000	100,00000	
08-Assetto del territorio ed edilizia abitativa													
	01	Urbanistica e assetto del territorio	17,32152		100,00000	0,39603		0,95611		0,66304	0,11789	80,36143	
	02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00000			15,60101		0,00000		0,00000	0,00000		

Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020, 2021

Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020, 2021											MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati perc.)	
MISSIONI E PROGRAMMI	ESERCIZIO 2019			ESERCIZIO 2020			ESERCIZIO 2021			Incidenza Missione programma: Media (Impegni + FPV) / Media (Totale Impegni + Totale FPV)	di cui Incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: 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: stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: stanziamento FPV/ Previsione FPV totale					
Totale Missione08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	17,32152	0,00000	100,00000	15,99704	0,00000	0,95611	0,00000	0,00000	0,11789	80,36142		
09-Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente												
01 Difesa del suolo	0,00000			0,00000		0,00000		0,00000	0,00000	70,78920		
02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,06829		100,00000	0,34562		0,83443		0,49617	0,88536			
03 Rifiuti	26,72519		100,00000	9,25874		22,35309		22,97188	2,73478	60,89345		
04 Servizio idrico integrato	0,03082		100,00000	0,15601		0,37665		0,08587	0,00000	55,73510		
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	6,16470		100,00000	2,40016		0,00000		0,00000	0,00000			
06 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00000			0,00000		0,00000		0,00000	0,00000			
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00000			0,00000		0,00000		0,00000	0,00000			
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00000			0,00000		0,00000		0,00000	0,00000			
Totale Missione09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	32,98900	0,00000	100,00000	12,16053	0,00000	23,56416	0,00000	23,55392	3,62014	61,02753		
10-Trasporti e diritto alla mobilità												
01 Trasporto ferroviario	0,00000			0,00000		0,00000		0,00000	0,00000			
02 Trasporto pubblico locale	0,00000			0,00000		0,00000		0,00000	0,00000			
03 Trasporto per vie d'acqua	0,00000			0,00000		0,00000		0,00000	0,00000			
04 Altre modalità di trasporto	0,00000			0,00000		0,00000		0,00000	0,00000			
05 Viabilità e infrastrutture stradali	15,19385		100,00000	3,70944		8,95559		7,57139	24,41204	76,94294		
Totale Missione10 - Trasporti e diritto alla mobilità	15,19385	0,00000	100,00000	3,70944	0,00000	8,95559	0,00000	7,57139	24,41204	76,94294		
11-Soccorso civile												
01 Sistema di protezione	0,01328		100,00000	0,06720		0,16225		0,86832	0,00000	99,49346		

Piano degli indicatori di bilancio
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

Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020, 2021											MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati perc.)	
MISSIONI E PROGRAMMI	ESERCIZIO 2019			ESERCIZIO 2020			ESERCIZIO 2021			Incidenza Missione programma: Media (impegni + FPV) /Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui Incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp.+Pagam. c/residui) / Media (impegni + residui definitivi)
	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	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale					
	civile											
	02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00000		0,00000		0,00000		0,00000		0,00000		
Totale Missione11 - Soccorso civile		0,01328	0,00000	0,06720	0,00000	0,16225	0,00000	0,86832	0,00000	99,49346		
12. Diritti sociali, politiche sociali e famiglia												
	01 Interventi per l'infanzia e i minori e per l'asilo nido	0,02371		0,12001		0,28973		0,04917	0,00000	100,00000		
	02 Interventi per la disabilità	0,00000		0,00000		0,00000		0,00000	0,00000			
	03 Interventi per gli anziani	0,07469		0,37802		0,91265		0,15530	0,00000	100,00000		
	04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00000		0,00000		0,00000		0,00000	0,00000			
	05 Interventi per le famiglie	0,04979		0,25202		0,60844		2,09007	3,85273	89,09412		
	06 Interventi per il diritto alla casa	0,00000		0,00000		0,00000		0,00000	0,00000			
	07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,08536		0,43203		1,04303		0,43905	0,00000	39,46213		
	08 Cooperazione e associazionismo	0,00000		0,00000		0,00000		0,00000	0,00000			
	09 Servizio necroscopico e cimiteriale	0,22146		0,52083		1,25743		0,78142	0,31016	70,53296		
Totale Missione12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		0,45500	0,00000	1,70291	0,00000	4,11128	0,00000	3,51501	4,16289	75,67372		

Piano degli indicatori di bilancio
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

Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020, 2021										MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati perc.)		
MISSIONI E PROGRAMMI	ESERCIZIO 2019	ESERCIZIO 2020			ESERCIZIO 2021			Incidenza Missione programma: Media (Impegni + FPV) / Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+Pagam. c/residui) / Media (Impegni residui definitivi)		
	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: 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: stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: stanziamento FPV/ Previsione FPV totale					
Assistenza superiori ai LEA												
03 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00000			0,00000		0,00000		0,00000	0,00000			
04 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00000			0,00000		0,00000		0,00000	0,00000			
05 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00000			0,00000		0,00000		0,00000	0,00000			
06 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00000			0,00000		0,00000		0,00000	0,00000			
07 Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00000			0,00000		0,00000		0,00000	0,00000			
Totale Missioni 13 - Tutela della salute	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
14-Sviluppo economico e competitività												
01 Industria, PMI e Artigianato	0,00000		100,00000	0,00000		0,00000		0,00000	6,90832	0,00000		
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00000			0,00000		0,00000		0,00000	0,00000	100,00000		
03 Ricerca e innovazione	0,00000			0,00000		0,00000		0,00000	0,00000			
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,01618		100,00000	0,08188		0,19767		0,07216	0,00000	22,98779		
Totale Missioni 14 - Sviluppo economico e competitività	0,01618	0,00000	100,00000	0,08188	0,00000	0,19767	0,00000	0,33903	6,90832	13,06580		
15-Politiche per il lavoro e la formazione professionale												
01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00000			0,00000		0,00000		0,00000	0,00000			
02 Formazione	0,00000			0,00000		0,00000		0,00000	0,00000			

Piano degli indicatori di bilancio

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

Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020, 2021													MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati perc.)				
MISSIONI E PROGRAMMI	ESERCIZIO 2019										ESERCIZIO 2020		ESERCIZIO 2021		Incidenza Missione programma: Media (impegni + FPV) /Media (Totale impegni + residui FPV)	di cui Incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/ccomp-P-pagam. crescitivi) / Media (impegni + residui definitivi)
	ESERCIZIO 2019										ESERCIZIO 2020		ESERCIZIO 2021				
	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	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: Media (impegni + FPV) /Media (Totale impegni + residui FPV)	di cui Incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV								
	03	Sostegno filloccupazione	0,00000			0,00000			0,00000			0,00000		0,00000			
	Totale Missione15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale		0,00000		0,00000			0,00000		0,00000		0,00000		0,00000		0,00000	
16-Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	01	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00474		100,00000		0,02400		0,05795		0,00000		0,00000		0,00000		
	02	Caccia e pesca	0,00000				0,00000		0,00000		0,00000		0,00000		0,00000		
	Totale Missione16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca		0,00474		100,00000		0,02400		0,05795		0,00000		0,00000		0,00000		
17-Energia e diversificazione delle fonti energetiche	01	Fonti energetiche	0,00000				0,00000		0,00000		0,00000		0,00000		0,00000		
	Totale Missione17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche		0,00000		0,00000		0,00000		0,00000		0,00000		0,00000		0,00000		
18-Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	01	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00000				0,00000		0,00000		0,00000		0,00000		0,00000		
	Totale Missione18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali		0,00000		0,00000		0,00000		0,00000		0,00000		0,00000		0,00000		
19-Relazioni internazionali	01	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00000				0,00000		0,00000		0,00000		0,00000		0,00000		
	Totale Missione19 - Relazioni internazionali		0,00000		0,00000		0,00000		0,00000		0,00000		0,00000		0,00000		
20-Fondi e accantonamenti	01	Fondo di riserva	0,02643		717,51863		0,13937		0,34108		0,00000		0,00000		0,00000		
	02	Fondo crediti di difficile esigibilità	0,31502		1,33380		1,77012		4,49847		0,00000		0,00000		0,00000		
	03	Altri fondi	0,01046		0,00000		0,05295		0,12783		0,00000		0,00000		0,00000		
Totale Missione20 - Fondi e accantonamenti		0,35191		0,00000		55,09073		1,96244		0,00000		0,00000		0,00000		0,00000	
D-debito pubblico																	

Piano degli indicatori di bilancio
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

MISSIONI E PROGRAMMI		Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020, 2021						MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati perc.)	
		ESERCIZIO 2019			ESERCIZIO 2020			Incidenza Missione programma: Media (Impegni + FPV) / Media Totale FPV	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV
		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	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni		
	01	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,22233	100,00000	1,05246	2,37711	1,96547	0,00000	100,00000
	02	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,32710	100,00000	1,48980	3,59051	2,06991	0,00000	100,00000
	Totale Missioni50 - Debito pubblico	0,54944	0,00000	100,00000	2,54226	5,96762	4,03538	0,00000	100,00000
60-Anticipazioni finanziarie									
	01	Restituzione anticipazione di tesoreria	1,73804	100,00000	8,79693	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
	Totale Missioni60 - Anticipazioni finanziarie	1,73804	0,00000	100,00000	8,79693	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
99-Servizi per conto terzi									
	01	Servizi per conto terzi e Partite di giro	3,10105	100,00000	15,69565	0,00000	11,56597	0,00000	84,90731
	02	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00000		0,00000		0,00000	0,00000	
	Totale Missioni99 - Servizi per conto terzi	3,10105	0,00000	100,00000	15,69565	0,00000	11,56597	0,00000	84,90731

(*) 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.

