



COMUNE DI MONTEPULCIANO

PROVINCIA DI SIENA

D.LGS 118/2011

ALLEGATI:

INDICATORI FINANZIARI

ALLEGATO 14

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019, 2020
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)			
		2018	2019	2020	
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 concemente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concemente il Macroaggregato 1.1) / (Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate)	36,74316	36,26495	35,90924
2	Entrate correnti				
2.1	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concementi 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)	93,75970	93,81380	94,21215
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)	73,62799		
2.3	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concementi le entrate proprie	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" — E.1.01.04.00.000 "Compartecipazioni di tributi" + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	83,26600	83,31404	83,66781
2.4	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concementi 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)	64,80500		
3	Spese di personale				
3.1	Incidenza spesa personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario)	Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + IRAP [pdc U.1.02.01.01] - FPV entrata concemente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concemente il Macroaggregato 1.1) / Stanziamenti competenza (Spesa corrente - FCDE corrente - FPV di entrata concemente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concemente il Macroaggregato 1.1)	30,17300	30,00589	29,90289
3.2	Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale	Stanziamenti di competenza (pdc 1.01.01.004 + 1.01.01.008 "indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato" + pdc 1.01.01.003 + 1.01.01.007 "straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato" + FPV in uscita concemente il Macroaggregato 1.1 - FPV di entrata concemente il Macroaggregato 1.1) / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + pdc 1.02.01.01 "IRAP" - FPV di entrata concemente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concemente il Macroaggregato 1.1)	0,00000	0,00000	0,00000
3.3	Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile	Stanziamenti di competenza (pdc U.1.03.02.010 "Consulenze" + pdc U.1.03.02.12 "lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale") / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01 "IRAP" + FPV in uscita concemente il Macroaggregato 1.1 - FPV in entrata concemente il Macroaggregato 1.1)	0,00000	0,00000	0,00000
3.4	Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + IRAP [pdc 1.02.01.01] - FPV entrata concemente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concemente il Macroaggregato 1.1) / popolazione residente (Popolazione al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	301,24463	298,70658	295,64238

**Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019, 2020
Indicatori sintetici**

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
		2018	2019	2020
4	Esternalizzazione dei servizi			
4.1	Indicatore di esternalizzazione dei servizi	29,96102	30,23878	30,43860
5	Interessi passivi			
5.1	Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	3,98053	3,63931	3,42003
5.2	Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi			
5.3	Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi			
6	Investimenti			
6.1	Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	14,10081	7,19838	4,00802
6.2	Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	172,02386	80,68641	43,11266
6.3	Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	0,07126	0,07126	0,00000
6.4	Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	172,09512	80,75767	43,11266
6.5	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente			
6.6	Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie			
6.7	Quota investimenti complessivi finanziati da debito			

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019, 2020
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
		2018	2019	2020
7	Debiti non finanziari			
7.1	indicatore di smaltimento debiti commerciali	99,98904		
7.2	indicatore di smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche	100,00000		
8	Debiti finanziari			
8.1	incidenza estinzioni debiti finanziari	6,15146	6,62492	7,08490
8.2	Sostenibilità debiti finanziari	8,98216	8,72195	8,53302
8.3	indebitamento procapite (in valore assoluto)	882,30139	832,03647	779,35490
9	Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente (5);			
9.1	incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	40,38858		
9.2	incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto			
9.3	incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	48,27413		
9.4	incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	11,33730		
10	Disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente			
10.1	Quota disavanzo che si prevede di ripianare nell'esercizio			

**Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019, 2020
Indicatori sintetici**

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)			
		2018	2019	2020	
	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)	19,58272		
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)	20,40219	20,45912	20,59431

(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 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 2018, 2019, 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 2018 : Previsione competenza / totale previsioni competenza	Esercizio 2019 : Previsione competenza / totale previsioni competenza	Esercizio 2020 : Previsione competenza / totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre eserc. preced./Media Tot. accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)	Previsioni cassa esercizio 2018/ (previsioni competenza + residui) esercizio 2018	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	44,79259	47,86426	49,46547	52,15367	100,00000	96,32834
10104	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
10301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	8,22307	8,78697	9,08092	5,86497	100,00000	102,09116
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	53,01566	56,65123	58,54640	58,01864	100,00000	96,91089
TITOLO : 2	Trasferimenti correnti						
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	1,81325	1,93586	2,00063	2,78180	100,00000	113,10775
20102	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
20103	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,07066	0,07550	0,07803	0,16890	100,00000	89,11246
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	1,88391	2,01137	2,07866	2,95071	100,00000	111,73421
TITOLO : 3	Entrate extratributarie						
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	10,39202	11,16548	11,53900	12,07303	100,00000	103,86087
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	2,55133	2,62629	2,38161	2,35495	100,00000	69,27660
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	0,02113	0,02258	0,02333	0,01662	100,00000	100,00000
30400	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	0,18717	0,20001	0,20670	0,60835	100,00000	130,69893
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	3,20490	3,42168	3,53615	2,74446	100,00000	108,37183
3	TOTALE Entrate extratributarie	16,35655	17,43604	17,68680	17,79741	100,00000	100,89407
TITOLO : 4	Entrate in conto capitale						
40100	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	4,86655	2,64025	0,00000	7,69099	100,00000	61,51479
40300	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,00000	0,00000	0,00000	0,06822		43,13139
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	5,19728	1,65009	1,57610	0,96539	100,00000	99,70474
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	2,38648	2,20012	2,11869	1,84121	100,00000	93,79885
4	TOTALE Entrate in conto capitale	12,45031	6,49045	3,69479	10,56580	100,00000	70,51134
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 2018, 2019, 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 2018 : Previsione competenza / totale previsioni competenza	Esercizio 2019 : Previsione competenza / totale previsioni competenza	Esercizio 2020 : Previsione competenza / totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre eserc. preced./Media Tot. accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)	Previsioni cassa esercizio 2018/ (previsioni competenza + residui) esercizio 2018	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)
5	TOTALE Entrate da riduzione di attivita' 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	2,33969	2,50013	2,58377	0,00000	100,00000	
7	TOTALE Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	2,33969	2,50013	2,58377	0,00000	100,00000	0,00000
TITOLO : 9	Entrate per conto terzi e partite di giro						
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	5,95216	6,36033	6,57311	4,34346	100,00000	98,36672
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	8,00173	8,55045	8,83649	6,32399	100,00000	94,10340
9	TOTALE Entrate per conto terzi e partite di giro	13,95389	14,91078	15,40960	10,66744	100,00000	95,83929
	TOTALE ENTRATE	100,00000	100,00000	100,00000	100,00000	100,00000	96,19112

(*) 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
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 2018, 2019, 2020

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019, 2020								MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati perc.)		
	ESERCIZIO 2018			ESERCIZIO 2019			ESERCIZIO 2020		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				
01-Servizi istituzionali, generali e di gestione											
01	Organi istituzionali	1,94957		100,00000	2,06539		2,13278		1,81185	0,28701	90,13431
02	Segreteria generale	3,24648		100,00000	3,47411		3,59033		3,00351	1,87823	94,47591
03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	1,92442		100,00000	2,04139		2,10968		1,71777	0,26278	88,93625
04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,76899		100,00000	0,82172		0,84921		0,79322	0,12236	87,49462
05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	5,30688		100,00000	5,74431		5,91848		8,35520	11,50195	77,53166
06	Ufficio tecnico	1,30380		100,00000	1,03319		0,86105		1,51694	3,43707	67,14432
07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,86798		100,00000	0,92751		0,62600		0,68599	0,38452	95,20508
08	Statistica e sistemi informativi	0,50462		100,00000	0,53923		0,55727		0,44455	0,00000	53,76920
09	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00000			0,00000		0,00000		0,00000	0,00000	
10	Risorse umane	0,38146		100,00000	0,23261		0,24039		0,38160	1,20349	55,42495
11	Altri servizi generali	3,96987		100,00000	4,18893		4,32365		1,55928	2,28044	80,73652
	Totale Missione01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	20,22407	0,00000	100,00000	21,06839	0,00000	21,20884	0,00000	20,26990	21,35786	81,37358
02-Giustizia											
01	Uffici giudiziari	0,00000			0,00000		0,00000		0,14085	0,00000	87,98479
02	Casa circondariale e altri servizi	0,00000			0,00000		0,00000		0,00000	0,00000	
	Totale Missione02 - Giustizia	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,14085	0,00000	87,98479
03-Ordine pubblico e sicurezza											
01	Polizia locale e amministrativa	2,74996		100,00000	2,95968		3,05853		2,56411	0,77844	90,37555
02	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00000			0,00000		0,00000		0,00000	0,00000	
	Totale Missione03 - Ordine pubblico e sicurezza	2,74996	0,00000	100,00000	2,95968	0,00000	3,05853	0,00000	2,56411	0,77844	90,37555
04-Istruzione e diritto allo studio											

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 2018, 2019, 2020

MISSIONI E PROGRAMMI			Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019, 2020						MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati perc.)		
			ESERCIZIO 2018			ESERCIZIO 2019			ESERCIZIO 2020		
			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 + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV
01	Istruzione prescolastica	0,21904		100,00000	0,23525		0,24277		0,18237	0,00000	75,44578
02	Altri ordini di istruzione non universitaria	6,08044		100,00000	1,50594		1,54258		2,78854	4,93445	77,22203
04	Istruzione universitaria	0,05736		100,00000	0,05888		0,05822		0,07331	0,00000	100,00000
05	Istruzione tecnica superiore	0,00000			0,00000		0,00000		0,00000	0,00000	
06	Servizi ausiliari all'istruzione	4,08338		100,00000	4,40973		4,55390		3,93422	0,20647	84,17503
07	Diritto allo studio	0,15684		100,00000	0,16760		0,17321		0,11177	0,00000	58,38417
Totale Missione04 - Istruzione e diritto allo studio		10,59706	0,00000	100,00000	6,37740	0,00000	6,57069	0,00000	7,09021	5,14092	80,38162
05-Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali											
01	Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00000		100,00000	0,00000		0,00000		2,48867	7,61182	79,40177
02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	4,80853		100,00000	3,14101		3,23833		3,13140	0,39643	96,96630
Totale Missione05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali		4,80853	0,00000	100,00000	3,14101	0,00000	3,23833	0,00000	5,62007	8,00825	89,01265
06-Politiche giovanili, sport e tempo libero											
01	Sport e tempo libero	0,61173		100,00000	0,64660		0,71224		2,07512	6,25686	69,39508
02	Giovani	0,02340		100,00000	0,02500		0,02584		0,03969	0,00000	60,00001
Totale Missione06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero		0,63513	0,00000	100,00000	0,67160	0,00000	0,73808	0,00000	2,11481	6,25686	68,94324
07-Turismo											
01	Sviluppo e valorizzazione del turismo	1,16332		100,00000	1,24309		1,28468		1,11055	0,00000	64,20794
Totale Missione07 - Turismo		1,16332	0,00000	100,00000	1,24309	0,00000	1,28468	0,00000	1,11055	0,00000	64,20794
08-Assetto del territorio ed edilizia abitativa											
01	Urbanistica e assetto del territorio	1,64383		100,00000	1,68444		1,72091		1,68749	2,54951	73,01552
02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,16480		100,00000	1,07903		0,14083		1,87443	8,27265	26,48779

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 2018, 2019, 2020

MISSIONI E PROGRAMMI			Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019, 2020						MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati perc.)			
			ESERCIZIO 2018			ESERCIZIO 2019		ESERCIZIO 2020		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/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			
	01	Sistema di protezione civile	0,08395		100,00000	0,08970		0,09271		0,05498	0,00224	65,80771
	02	Interventi a seguito di calamità naturali	0,00000			0,00000		0,00000		0,00000	0,00000	
	Totale Missione11 - Soccorso civile		0,08395	0,00000	100,00000	0,08970	0,00000	0,09271	0,00000	0,05498	0,00224	65,80771
12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia												
	01	Interventi per l'infanzia e i minori e per l'asilo nido	1,30071		99,48774	1,38901		1,43491		1,63538	0,28654	77,84088
	02	Interventi per la disabilità	0,03276		100,00000	0,03500		0,03617		0,10401	0,15560	69,64556
	03	Interventi per gli anziani	0,73934		100,00000	0,84004		0,86815		0,66616	0,00000	81,58439
	04	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,19371		100,00000	0,20465		0,20895		0,23636	0,00000	81,15310
	05	Interventi per le famiglie	1,38463		100,00000	1,51458		1,56525		1,15235	0,00000	80,38010
	06	Interventi per il diritto alla casa	0,25128		100,00000	0,27001		0,27905		0,23934	0,00000	73,93643
	07	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	1,25433		100,00000	1,37217		1,41808		1,19608	0,08314	98,57380
	08	Cooperazione e associazionismo	0,00000			0,00000		0,00000		0,00000	0,00000	
	09	Servizio necroscopico e cimiteriale	1,94224		100,00000	0,80490		1,85941		2,04121	4,00159	92,53889
	Totale Missione12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		7,09900	0,00000	99,91791	6,43037	0,00000	7,66997	0,00000	7,27088	4,52687	85,09369
13-Tutela della salute												
	01	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00000			0,00000		0,00000		0,00000	0,00000	
	02	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente	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 2018, 2019, 2020

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019, 2020							MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati perc.)			
	ESERCIZIO 2018			ESERCIZIO 2019		ESERCIZIO 2020		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				
	per livelli di 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	1,06222		100,00000	1,22006		1,26088		0,65824	0,00000	67,63606
	Totale Missione13 - Tutela della salute	1,06222	0,00000	100,00000	1,22006	0,00000	1,26088	0,00000	0,65824	0,00000	67,63606
14-Sviluppo economico e competitività											
01	Industria, PMI e Artigianato	0,01872		100,00000	0,02000		0,02067		0,01905	0,00000	84,12702
02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	1,27548		100,00000	1,37045		1,41629		1,19182	0,02694	87,19148
03	Ricerca e innovazione	0,00000			0,00000		0,00000		0,00000	0,00000	
04	Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,71857		100,00000	0,76784		0,79353		0,66769	0,04506	83,27874
	Totale Missione14 - Sviluppo economico e competitività	2,01276	0,00000	100,00000	2,15829	0,00000	2,23049	0,00000	1,87856	0,07199	85,61995
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	

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 2018, 2019, 2020

MISSIONI E PROGRAMMI			Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019, 2020						MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati perc.)			
			ESERCIZIO 2018			ESERCIZIO 2019		ESERCIZIO 2020		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			
	02	Formazione professionale	0,00000			0,00000		0,00000		0,00000	0,00000	
	03	Sostegno all'occupazione	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	0,00000	0,00000	0,00000
16-Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca												
	01	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,08891		100,00000	0,09500		0,09818		0,11603	0,00000	64,94029
	02	Caccia e pesca	0,00000			0,00000		0,00000		0,00000	0,00000	
Totale Missione16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca			0,08891	0,00000	100,00000	0,09500	0,00000	0,09818	0,00000	0,11603	0,00000	64,94029
17-Energia e diversificazione delle fonti energetiche												
	01	Fonti energetiche	0,94402		100,00000	0,98688		0,65109		0,73106	0,05272	72,62772
Totale Missione17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche			0,94402	0,00000	100,00000	0,98688	0,00000	0,65109	0,00000	0,73106	0,05272	72,62772
18-Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali												
	01	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,01217		100,00000	0,01300		0,01344		0,43390	0,00000	59,39031
Totale Missione18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali			0,01217	0,00000	100,00000	0,01300	0,00000	0,01344	0,00000	0,43390	0,00000	59,39031
19-Relazioni internazionali												
	01	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	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	0,00000	0,00000	0,00000
20-Fondi e accantonamenti												
	01	Fondo di riserva	0,46228		100,00000	0,50932		0,54829		0,00000	0,00000	
	02	Fondo crediti di dubbia esigibilità	2,83406		100,00000	3,02841		3,12972		0,00000	0,00000	
	03	Altri fondi	0,37205		100,00000	0,11251		0,00000		0,02905	0,00000	0,00000
Totale Missione20 - Fondi e accantonamenti			3,66839	0,00000	100,00000	3,65024	0,00000	3,67801	0,00000	0,02905	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 2018, 2019, 2020

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019, 2020							MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati perc.)			
	ESERCIZIO 2018			ESERCIZIO 2019		ESERCIZIO 2020		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				
50-Debito pubblico											
01	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00000			0,00000		0,00000		0,00000		
02	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	3,56396		100,00000	3,86782		4,00408		3,40352	0,00000	99,91004
	Totale Missione50 - Debito pubblico	3,56396	0,00000	100,00000	3,86782	0,00000	4,00408	0,00000	3,40352	0,00000	99,91004
60-Anticipazioni finanziarie											
01	Restituzione anticipazione di tesoreria	2,33969		100,00000	2,50013		2,58377		0,00000	0,00000	
	Totale Missione60 - Anticipazioni finanziarie	2,33969	0,00000	100,00000	2,50013	0,00000	2,58377	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
99-Servizi per conto terzi											
01	Servizi per conto terzi e Partite di giro	13,95389		99,64676	14,91078		15,40960		9,14156	0,00000	64,04702
02	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00000			0,00000		0,00000		0,00000	0,00000	
	Totale Missione99 - Servizi per conto terzi	13,95389	0,00000	99,64676	14,91078	0,00000	15,40960	0,00000	9,14156	0,00000	64,04702

(*) 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.