

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

Piano degli indicatori di bilancio per missioni e programmi e la capacità di rilancio di previsione esercizi 2019, 2020, 2021

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

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020, 2021			MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUMO) DISPONIBILE (*) (dati perc.)
	ESERCIZIO 2019		ESERCIZIO 2020	
	Incidenza Missioni/Programma: Previsioni stanziamento/totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ stanziamento/totale previsioni missioni competenza - FPV + residui)	
01 Istruzione prescolastica	0,89626	100,00000	1,00319	1,01102
02 Altri ordini di istruzione	2,84770	100,00000	3,21083	3,23588
04 Istruzione universitaria	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
05 Istruzione tecnica superiore	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
06 Servizi ausiliari all'istruzione	0,05435	100,00000	0,06709	0,06761
07 Diritto allo studio	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
Totale Missione 04 - Istruzione e diritto allo studio	3,79833	0,00000	4,28111	4,31451
-Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali				
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,16722	100,00000	0,00000	1,26069
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	2,45307	100,00000	2,60500	2,62532
Totale Missione 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	2,62029	0,00000	100,00000	2,60500
-Politiche giovanili, sport e tempo libero				
01 Sport e tempo libero	2,15877	100,00000	2,14881	2,16557
02 Giovani	0,78592	100,00000	0,97017	0,97773
Totale Missione 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	2,94469	0,00000	100,00000	3,11898
-Turismo				
01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,56018	100,00000	0,69150	0,69669
Totale Missione 07 - Turismo	0,56018	0,00000	100,00000	0,69150
-Assetto del territorio ed illa abitativa				
01 Urbanistica e assetto del territorio	1,11199	100,00000	0,00000	0,05723
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00000	100,00000	0,00000	0,00000

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

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

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 di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ previsioni missioni	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ competenza - FPV + residui)	Incidenza di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ previsioni missioni	Incidenza di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ previsioni missioni	
Totale Missioni	8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1,11199	0,00000	0,00000	0,00000
-Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente			100,00000	0,00000	0,00000
01	01 Difesa del suolo	0,83608	100,00000	1,03209	1,04014
02	02 Sviluppo sostenibile e recupero ambientale	1,06601	100,00000	0,28382	0,28604
03	03 Rifiuti	0,12541	100,00000	0,15481	0,15602
04	04 Servizio dito integrato	5,56752	100,00000	3,75582	3,78512
05	05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	7,29953	100,00000	2,53069	2,55043
06	06 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
07	07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
08	08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
Totale Missioni	9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	14,89456	0,00000	100,00000	7,75724
-Trasporti e diritto alla salute				7,81774	0,00000
01	01 Trasporto ferroviario	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
02	02 Trasporto pubblico locale	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
03	03 Trasporto per vie d'acqua	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
04	04 Alte modalità di trasporto	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
05	05 Mobilità ² Infrastrutture stradali	7,47376	100,00000	6,76948	6,76508
Totale Missioni	10 - Trasporti e diritto alla mobilità	7,47376	0,00000	100,00000	6,76948
-Soccorso civile				6,76508	0,00000
01	Sistema di protezione	2,42677	100,00000	0,39942	0,40253
					0,29573
					0,00000
					78,18199

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

MISSIONI E PROGRAMMI	Esercizio 2019			Esercizio 2020			Esercizio 2021			MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUMO) DISPONIBILE (%) (dati perc.)		
	Incidenza		di cui incidenza FPV:	Capacità di pagamento:	Incidenza		di cui incidenza FPV:	Capacità di pagamento:	Incidenza		di cui incidenza FPV:	Capacità di pagamento:
	MissoN/Programma:	Previsioni stanziamento/ totale	Previsioni FPV/	Previsioni cassa/	MissoN/Programma:	FPV: Previsioni stanziamento FPV/	Previsioni FPV totale	MissoN/Programma:	FPV: Previsioni stanziamento FPV/	Previsioni FPV totale	MissoN/Programma:	FPV: Previsioni stanziamento FPV/
		Previsioni stanziamento/ totale	Previsione FPV/ totale	Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Previsioni FPV/ totale	Previsioni FPV totale	Previsioni FPV totale	Previsioni FPV/ totale	Previsioni FPV totale	Previsioni FPV totale	Previsioni FPV/ totale	Previsioni FPV totale
	01	piùile										
	02	Interventi a seguito di calamità naturali		0,00000				0,00000		0,00000		0,00000
Totale Missione 11 - Soccorso civile				2,42677		0,00000		100,00000		0,39942		0,00000
:Diritti sociali, politiche sociali famiglia												
	01	Interventi per l'infanzia e i minori e per l'esilio nido		3,43351				100,00000		4,23844		3,95434
	02	Interventi per la disabilità						100,00000		0,00000		0,00000
	03	Interventi per gli anziani						100,00000		0,47476		0,47847
	04	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale		5,47636				100,00000		6,76020		6,81293
	05	Interventi per le famiglie		0,25919				100,00000		0,31995		0,23923
	06	Interventi per il diritto alla casa						0,00000		0,00000		0,00000
	07	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali		0,00000				0,00000		0,00000		0,00000
	08	Cooperazione e associazionismo						100,00000		0,02064		0,02080
	09	Servizio necroscopico e cimiteriale		0,35668				100,00000		0,33956		0,34221
Totale Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia				9,92905		0,00000		100,00000		12,15354		0,00000
Totale della salute												
	01	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA		0,00000				0,00000		0,00000		0,00000
	02	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di		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, 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 Missioni/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programma: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	
03 03 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00000		0,00000	0,00000
04 04 Servizio sanitario regionale - ripiano di risavanz sanitari relativi ad esercizi progressi	0,00000		0,00000	0,00000
05 05 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00000		0,00000	0,00000
06 06 Servizio sanitario regionale - sostituzione maggiori debiti SSN	0,00000		0,00000	0,00000
07 07 Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00000		0,00000	0,00000
Totali Missioni	13	0,00000	0,00000	0,00000
Totale Missioni	13 - Tutela della salute	0,00000	0,00000	0,00000
†-Sviluppo economico e competitività				
01 01 Industria, PMI e Artigianato	0,08361	100,00000	0,10321	0,10401
02 02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,05017	100,00000	0,06193	0,06241
03 03 Ricerca e innovazione	0,00000	100,00000	0,00000	0,00000
04 04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,65967	100,00000	0,81432	0,82067
Totale Missioni	14 - Sviluppo economico e competitività	0,79344	0,00000	0,97945
‡-Politiche per il lavoro e la formazione professionale				
01 01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
02 02 Formazione	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000

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

Piano degli indicatori di bilancio per missioni e programmi e la capacità dell'a- Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020, 2021

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

Piano degli indicatori di bilancio
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 di cui incidenza FPV: Missioni/Programma: Previsioni stanziamento totale previsioni missioni	Capacità di pagamento: Missioni/Programma: Previsioni cassa/ stanziamento/ totale (previsioni competenza - FPV + previsioni missioni residui)	Incidenza di cui incidenza FPV: Missioni/Programma: Previsioni cassa/ stanziamento/ totale (previsioni missioni residui)	Incidenza di cui incidenza FPV: Missioni/Programma: Previsioni cassa/ stanziamento/ totale (previsioni missioni residui)
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti bbligazionari	0,00000	0,00000	0,00000	0,02818 0,00000 100,00000
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti bbligazionari	0,54429	100,00000	0,67189	0,67713 2,7278 0,00000 100,00000
Totali Missioni e0 - Ddebito pubblico	0,54429	0,00000	0,67189	0,00000 2,75596 0,00000 100,00000
0-Anticipazioni finanziarie				
01 Restituzione anticipazione di tesoreria	8,36085	100,00000	10,32091	10,70141 2,34104 0,00000 100,00000
Totali Missioni e0 - Anticipazioni finanziarie	8,36085	0,00000	100,00000	10,32091 10,40141 0,00000 2,34104 0,00000 100,00000
3-Servizi per conto terzi				
01 Servizi per conto terzi	21,94723	100,00000	27,09239	27,30371 10,66881 0,00000 86,05966
02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000 0,00000 0,00000
Totali Missioni e9 - Servizi per conto terzi	21,94723	0,00000	100,00000	27,09239 0,00000 27,30371 0,00000 10,66881 0,00000 86,05966

(*) 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 triennale con quella biennale (per i dati 2016 fare riferimento a stime, o se disponibili, a dati di preconsuntivo). Le Autonomie speciali 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).

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
1 Rigidità strutturale di bilancio				
1.1 Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	[Disavanzo iscritto in spesa + Stanziamenti competenza (Macroaggregato 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)	40,05875	39,13960	39,17853
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)	91,35629	92,45117	93,90887
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)	73,12155		
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" --- 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)	53,50530	54,14654	55,00029
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)	41,39091		
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 concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) / Stanziamenti competenza (Spesa corrente - FCDE corrente - FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)	39,68789	38,79858	38,89185
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 "straordinaria al personale a tempo indeterminato e determinato" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + pdc 1.02.01.01 "IRAP" - FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente 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 concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV in entrata concernente 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 concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente 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)			

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	Stanziamenti di competenza (pdc U.1.03.02.15.000 "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	16,48785	16,68816	16,30493
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")	0,00614	0,00621	0,00631
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	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	33,75215	9,63332	9,75527
6.2	Investimenti diretti pro capite (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 pro capite (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 pro capite (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)			

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
7 Debiti non finanziari				
7.1 Indicatore di smaltimento debiti commerciali	Stanziamento 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")	100,00000		
7.2 Indicatore di smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche	Stanziamento 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	Stanziamenti 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	1,33154	1,34750	1,36875
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			

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
	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 rinviate 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)	53,69120	
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)	54,41577	

(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 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	12,32546	14,79284	14,90822	18,76715	100,00000	93,01083
10104	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
10301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
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	12,32546	14,79284	14,90822	18,76715	100,00000	93,01083
TITOLO : 2	Trasferimenti correnti						
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	21,25479	26,06216	25,48543	20,20112	100,00000	106,29056
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	0,02090	0,02580	0,02600	0,00000	100,00000	
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	21,27569	26,08797	25,51143	20,20112	100,00000	106,29056
TITOLO : 3	Entrate extratributarie						
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	6,87847	8,49101	8,55724	7,63668	100,00000	101,79032
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,25083	0,30963	0,31204	0,39473	100,00000	100,00000
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	0,00836	0,01032	0,01040	0,02933	100,00000	100,00000
30400	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	0,00000	0,00000	0,00000	0,33042		100,00000
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	0,13795	0,17029	0,17162	1,39754	100,00000	144,93741
3	TOTALE Entrate extratributarie	7,27561	8,98126	9,05131	9,78869	100,00000	107,81246
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	28,39661	12,69575	12,79478	27,95860	100,00000	106,85153
40300	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,00000	0,00000	0,00000	0,91718	100,00000	14,67908
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,28678	0,00826	0,00832	6,66678	100,00000	73,21687
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	0,13178	0,02064	0,02080	1,02977	100,00000	100,00000
4	TOTALE Entrate in conto capitale	28,81517	12,72465	12,82390	36,57233	100,00000	98,21579
TITOLO : 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie						
50100	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,00000	0,00000	0,00000	0,12322		100,00000
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 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 (*)
5	TOTALE Entrate da riduzione di attivita' finanziarie	0,00000	0,00000	0,00000	0,12322	0,00000	100,00000
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		
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	0,00000	0,00000
TITOLO : 7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere						
70100	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	8,36085	10,32091	10,40141	2,65865	100,00000	100,00000
7	TOTALE Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	8,36085	10,32091	10,40141	2,65865	100,00000	100,00000
TITOLO : 9	Entrate per conto terzi e partite di giro						
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	18,31026	22,60279	22,77910	11,24401	100,00000	100,51362
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	3,63697	4,48960	4,52462	0,64482	100,00000	113,17905
9	TOTALE Entrate per conto terzi e partite di giro	21,94723	27,09239	27,30371	11,88883	100,00000	101,20057
	TOTALE ENTRATE	100,00000	100,00000	100,00000	100,00000	100,00000	100,32693

(*) 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.