

ALLEGATO ALLA DELIBERAZIONE  
 C.G./C.M. n. 24 del 29/01/2019  
 4 Spese Correnti

**PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO**  
 Bilancio di Previsione esercizi 2019, 2020 e 2021  
 Indicatori Sintetici


 Segretario Comunale  
 Dott.ssa Giada De Francesco

Allegato 1-A  
 approvato il



TIPOLOGIA INDICATORE	DESCRIZIONE	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" + "RAP" [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)	30,41%	29,25%	27,92%
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)	92,78%	92,16%	92,16%
2.2	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente			
	Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	68,05%		
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" - "Partecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	71,39%	70,91%	70,91%
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" - "Partecipazioni 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)	52,18%		

## PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO

Bilancio di Previsione esercizi 2019,2020 e 2021

approvato il

Indicatori Sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DESCRIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
		2019	2020	2021
<b>3</b> 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)	24,12%	24,18%	22,78%
3.2 Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale		10,43%	9,58%	9,45%
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/L.SU/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)	0,26%	0,26%	0,28%
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)	136,98	135,06	126,04

**PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO**

Bilancio di Previsione esercizi 2019, 2020 e 2021

Allegato 1-A

Indicatori Sintetici

approvato il

TIPOLOGIA INDICATORE	DESCRIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
		2019	2020	2021
4	<b>Esternalizzazione dei servizi</b>			
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	46,39%	46,87%	47,07%
5	<b>Interessi passivi</b>			
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")	4,73%	4,56%	4,43%
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"	6,87%	7,07%	7,28%
5.3	Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi			
	Stanziamenti di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.02.000 -Interessi di mora- / Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 -Interessi passivi-	0,00%	0,00%	0,00%
6	<b>Investimenti</b>			
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	17,22%	51,54%	26,78%
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)	134,37	678,60	233,03
6.3	Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)			
	Stanziamenti di competenza Macroaggregato 2.3 Contributi agli investimenti al netto del relativo FPV / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	0,00	0,00	0,00

## PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO

Bilancio di Previsione esercizi 2019,2020 e 2021

approvato il

Indicatori Sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DESCRIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
		2019	2020	2021
6.4	Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	134,37	678,60	233,03
6.5	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	0,00%	6,42%	19,06%
6.6	Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	0,00%	0,00%	0,00%
6.7	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	0,00%	0,00%	0,00%
7	<b>Debiti non finanziari</b>			
7.1	Indicatore di smaltimento debiti commerciali	82,97%		

## PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO

Allegato 1-A

Bilancio di Previsione esercizi 2019,2020 e 2021

approvato il

Indicatori Sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DESCRIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
		2019	2020	2021
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)]	100,00%		
<b>8</b> <b>Debiti finanziari</b>				
8.1 Incidenza estinzioni debiti finanziari	(Totale competenza Titolo 4 della spesa) / Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente (2)	5,13%	4,51%	4,66%
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 4.02.06.00.000 -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 amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione- (E.4.03.04.00.000)] / Stanziamenti competenza titoli 1, 2 e 3 delle entrate	8,94%	8,21%	8,20%

## PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO

Bilancio di Previsione esercizi 2019, 2020 e 2021

approvato il

Indicatori Sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DESCRIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
		2019	2020	2021
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)		
		599,24	652,36	628,73
<b>9</b>	<b>Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente (5)</b>			
9.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	0,81%		
9.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	0,00%		
9.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	98,93%		
9.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	0,27%		
<b>10</b>	<b>Disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente</b>			
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 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)		

**PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO**

Bilancio di Previsione esercizi 2019,2020 e 2021

Allegato 1-A

Indicatori Sintetici

approvato il

TIPOLOGIA INDICATORE	DESCRIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)			
		2019	2020	2021	
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	0,92%	0,91%	0,91%
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	100,00%	0,00%	0,00%
12	Partite di giro e conto terzi				
12.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	Totale stanziamenti di competenza per Entrate per conto terzi e partite di giro / Totale stanziamenti primi tre titoli delle entrate			
		(al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)	20,65%	20,51%	20,51%
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)	21,56%	21,82%	21,85%

**PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO**

Bilancio di Previsione esercizi 2019, 2020 e 2021

approvato il

Indicatori Sintetici

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

#####

#####

#####

#####  
 (5) Da compilare solo se la voce E, dell'allegato al bilancio concernente il risultato di amministrazione presunto è positivo o pari a 0.

#####  
 (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 e 2021

Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione

approvato il

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio n+1: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Esercizio n+2: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Esercizio n+3: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)	Previsioni cassa esercizio n+1/ (previsioni competenza + residui) esercizio n+1	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)
<b>TITOLO 1:</b>	<b>Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>						
10101	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	30,33%	22,48%	29,09%	22,40%	52,06%	41,66%
10104	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
10301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	6,28%	4,57%	5,92%	4,74%	100,00%	96,28%
10302	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
10000	<b>Totale TITOLO 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>	36,61%	27,05%	35,01%	27,14%	55,57%	46,52%
<b>TITOLO 2:</b>	<b>Trasferimenti correnti</b>						
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	4,01%	2,56%	3,31%	3,27%	100,00%	78,45%
20102	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
20103	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,08%	0,03%	0,03%	0,08%	100,00%	53,51%
20104	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
20105	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Resto del Mondo	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
20000	<b>Totale TITOLO 2: Trasferimenti correnti</b>	4,09%	2,59%	3,35%	3,35%	100,00%	77,51%
<b>TITOLO 3:</b>	<b>Entrate extratributarie</b>						
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	5,43%	4,34%	5,62%	3,34%	54,60%	50,81%
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,34%	0,25%	0,32%	0,14%	63,86%	59,58%

## PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO

Bilancio di Previsione esercizi 2019, 2020 e 2021

Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione

approvato il

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio n+1: Previsioni competenzial/ totale previsioni competenza	Esercizio n+2: Previsioni competenzial/ totale previsioni competenza	Esercizio n+3: Previsioni competenzial/ totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)	Previsioni cassa esercizio n+1/ (previsioni competenza + residui) esercizio n+1	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
30400	Tipologia 400: Altre entrate da redditi di capitale	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	1,01%	0,58%	0,75%	1,09%	100,00%	82,26%
30000	<b>Totale titolo 3 : Entrate extratributarie</b>	6,78%	5,17%	6,69%	4,58%	60,12%	54,90%
<b>TITOLO 4 :</b>	<b>Entrate in conto capitale</b>						
40100	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	7,46%	31,99%	13,58%	10,76%	72,77%	38,68%
40300	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,91%	0,00%	0,00%	0,65%	100,00%	61,54%
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	1,46%	2,13%	1,14%	2,61%	100,00%	70,95%
40000	<b>Totale TITOLO 4: Entrate in conto capitale</b>	9,82%	34,12%	14,72%	14,02%	81,94%	45,57%
<b>TITOLO 5:</b>	<b>Entrate da riduzione di attività finanziarie</b>						
50100	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
50200	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
50300	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
50400	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00%	0,00%	0,00%	1,34%	0,00%	97,67%

## PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO

Bilancio di Previsione esercizi 2019, 2020 e 2021

Allegato 1-B

approvato il

Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio n+1: Previsioni competenzal totale previsioni competenza	Esercizio n+2: Previsioni competenzal totale previsioni competenza	Esercizio n+3: Previsioni competenzal totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)	Previsioni cassa esercizio n+1/ (previsioni competenza + residui) esercizio n+1	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)
50000	Totale TITOLO 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00%	0,00%	0,00%	1,34%	0,00%	97,67%
TITOLO 6:	Accensione prestiti						
60100	Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
60200	Tipologia 200: Accensione prestiti a breve termine	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
60300	Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00%	0,00%	0,00%	1,97%	100,00%	96,52%
60400	Tipologia 400: Altre forme di indebitamento	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
60000	Totale TITOLO 6: Accensione prestiti	0,00%	0,00%	0,00%	1,97%	100,00%	96,52%
TITOLO 7:	Anticipazioni da Istituto tesoriere/cassiere						
70100	Tipologia 100: Anticipazioni da Istituto tesoriere/cassiere	10,70%	7,79%	10,08%	29,64%	100,00%	100,00%
70000	Totale TITOLO 7: Anticipazioni da Istituto tesoriere/cassiere	10,70%	7,79%	10,08%	29,64%	100,00%	100,00%
TITOLO 9:	Entrate per conto terzi e partite di giro						
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	28,82%	20,98%	27,16%	15,11%	100,00%	99,99%
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	3,18%	2,31%	2,99%	2,85%	100,00%	82,97%
90000	Totale TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	31,99%	23,29%	30,15%	17,96%	100,00%	96,56%
TOTALE ENTRATE		100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	74,33%	66,18%

(\*) 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 con quella triennale (per i dati 2016 fare riferimento a stima, o se disponibili, a dati di preconsuntivo). Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il D.lgs 118/2011 a decorrere dal 2016 non elaborano l'Indicatore nell'esercizio 2016.



PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO

Allegato 1-C

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 e 2021

approvato il

MISSIONI E PROGRAMMI	BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2019/2020/2021 (dati percentuali)						MEDIE TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILI E/1)		(dati percentuali)			
	ESERCIZIO 2019		ESERCIZIO 2020		ESERCIZIO 2021		Incidenza Missione/Programma (Impieghi + FPV) /Media (Totale Impieghi + Totale FPV)	di cui Incidenza FPV/ Media FPV / Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. comp+ Impieghi + residui deflattivi)			
	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		
Missione 01 Servizi Istituzionali, generali e di gestione	01	Organi istituzionali	0,79%	0,00%	100,00%	0,48%	0,00%	0,64%	0,00%	0,69%	0,00%	70,39%
	02	Segreteria generale	3,80%	0,00%	100,00%	2,71%	0,00%	3,30%	0,00%	3,05%	0,00%	85,05%
	03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	1,40%	0,00%	99,67%	1,01%	0,00%	1,26%	0,00%	2,44%	0,00%	96,38%
	04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,81%	0,00%	100,00%	0,61%	0,00%	0,78%	0,00%	0,75%	0,00%	84,69%
	05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,65%	0,00%	50,95%
	06	Ufficio tecnico	1,82%	0,00%	100,00%	1,37%	0,00%	1,77%	0,00%	2,07%	0,00%	53,79%
	07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,889%	0,00%	100,00%	0,34%	0,00%	0,36%	0,00%	0,54%	0,00%	93,72%
	08	Statistica e sistemi informativi	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	09	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	10	Risorse umane	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	11	Altri servizi generali	4,11%	100,00%	99,75%	7,63%	100,00%	3,93%	0,00%	4,01%	0,00%	71,66%
<b>TOTALE Missione 01 Servizi Istituzionali, generali e di gestione</b>		13,61%	100,00%	99,91%	14,17%	100,00%	12,04%	100,00%	14,20%	3,25%	79,80%	
Missione 02 Giustizia	01	Uffici giudiziari	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	02	Casa circondariale e altri servizi	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
<b>TOTALE Missione 02 Giustizia</b>		0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza	01	Polizia locale e amministrativa	1,56%	0,00%	100,00%	1,26%	0,00%	1,46%	0,00%	1,31%	0,00%	93,34%
	02	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
<b>TOTALE Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza</b>		1,56%	0,00%	100,00%	1,26%	0,00%	1,46%	0,00%	1,31%	0,00%	93,34%	
Missione 04 Istruzione e diritto allo studio	01	Istruzione prescolastica	0,31%	0,00%	94,99%	0,23%	0,00%	0,30%	0,00%	0,26%	0,00%	85,02%
	02	Altri ordini di Istruzione non universitaria	0,98%	0,00%	100,00%	2,33%	0,00%	6,51%	0,00%	6,59%	0,00%	78,03%
	04	Istruzione universitaria	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	05	Istruzione tecnica superiore	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	06	Servizi ausiliari all'istruzione	3,88%	0,00%	74,45%	2,83%	0,00%	3,65%	0,00%	2,95%	0,00%	77,14%
	07	Diritto allo studio	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	<b>TOTALE Missione 04 Istruzione e diritto allo studio</b>		5,18%	0,00%	89,62%	5,40%	0,00%	10,47%	0,00%	9,80%	0,00%	76,97%
Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e	01	Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,08%	0,00%	100,00%	8,72%	0,00%	0,08%	0,00%	2,00%	0,00%	7,08%
	02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,35%	0,00%	100,00%	0,18%	0,00%	0,22%	0,00%	0,59%	0,00%	80,41%

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 approvato il

Bilancio di Previsione esercizi 2019, 2020 e 2021

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2019/2020/2021 (dati percentuali)

MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILI) (dati percentuali)

delte attività culturali	MISSIONI E PROGRAMMI	ESERCIZIO			ESERCIZIO			ESERCIZIO			MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILI)		
		2019	2020	2021	2019	2020	2021	Incidenza Missione/Programma/ (Impieghi + FPV) /Media (Totale Impieghi + Totale FPV)	di cui Incidenza FPV / Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/ccont+ Pagam. c/cresidi) / Media (Impieghi + residui definitivi)			
Missione 06 Politiche giovanili sport e tempo libero	Totale Missione 06 Politiche giovanili sport e tempo libero	01	0,14%	0,00%	0,00%	4,17%	0,00%	0,00%	0,71%	0,00%	1,45%	11,43%	74,11%
		02	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Missione 07 Turismo	Totale Missione 07 Turismo	01	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
		02	5,95%	0,00%	0,00%	1,41%	0,00%	0,00%	0,30%	0,00%	2,22%	0,00%	80,33%
Totale Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Totale Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	01	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
		02	0,19%	0,00%	0,00%	0,14%	0,00%	0,00%	0,18%	0,00%	0,29%	0,00%	72,81%
Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Totale Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	03	13,92%	0,00%	0,00%	9,24%	0,00%	0,00%	11,96%	0,00%	9,49%	0,00%	83,69%
		04	0,03%	0,00%	0,00%	0,02%	0,00%	0,00%	5,90%	0,00%	0,02%	0,00%	81,33%
Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità	Totale Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità	05	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
		06	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità	Totale Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	07	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
		08	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità	Totale Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	01	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
		02	1,35%	0,00%	0,00%	0,98%	0,00%	0,00%	1,27%	0,00%	0,74%	0,00%	65,08%
Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità	Totale Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	03	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
		04	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità	Totale Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità	05	2,96%	0,00%	0,00%	14,67%	0,00%	0,00%	2,74%	0,00%	6,56%	13,99%	62,53%
		06	4,31%	0,00%	0,00%	2/5 15,65%	0,00%	0,00%	4,01%	0,00%	7,29%	13,99%	64,43%





