



# **CITTÀ METROPOLITANA DI CAGLIARI**

**BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2019**

**PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO**

## PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO

## Indicatori sintetici

Bilancio di Previsione esercizi 2019, 2020 e 2021, approvato il

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)		
		2019	2020	2021
<b>1 Rigidita' strutturale di bilancio</b>				
1.1 Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	[Disavanzo iscritto in spesa + Stanziamenti competenza (Macroaggregati 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + 1.7 "Interessi passivi" + Titolo 4 "Rimborso prestiti" + "IRAP" [pdc U.1.02.01.01] - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)] / (Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate)	24,06	25,80	26,23
<b>2 Entrate correnti</b>				
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"	108,06	111,38	113,25
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"	110,34		
2.3 Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti"	60,13	61,98	63,01
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"	54,11		
<b>3 Spese di personale</b>				
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)	24,42	25,67	26,09
3.2 Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale. Indica il peso delle componenti afferenti la contrattazione decentrata dell'ente rispetto al totale dei redditi da lavoro	(pdc U.1.01.01.04 + U.1.01.01.08 "Indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato" + pdc U.1.01.01.03 + U.1.01.01.07 "Straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato" + FPV in uscita concernente Macroaggregato 1.1 - FPV di entrata concernente Macroaggregato 1.1) / 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)	12,68	12,13	12,13
3.3 Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile. Indica come gli enti soddisfano le proprie esigenze di risorse umane, mixando le varie alternative contrattuali piu' rigide (personale dipendente) o meno rigide (forme di lavoro 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)	0,12	0,11	0,11
3.4 Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	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) / popolazione residente (Popolazione al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	34,85	36,26	36,26

## PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO

## Indicatori sintetici

Bilancio di Previsione esercizi 2019, 2020 e 2021, approvato il

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)			
		2019	2020	2021	
<b>4 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	6,81	6,88	6,99
<b>5 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")			
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"			
<b>6 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	64,75	31,12	39,70
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)	89,16	15,07	89,77
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)	178,10	47,58	
6.4	Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Totale stanziamenti di competenza per Macroaggregati 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" e 2.3 "Contributi agli investimenti" al netto dei relativi FPV / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	267,26	62,64	89,77
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")			
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")			
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")			

## PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO

## Indicatori sintetici

## Bilancio di Previsione esercizi 2019, 2020 e 2021, approvato il

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)			
		2019	2020	2021	
<b>7 Debiti non finanziari</b>					
7.1	Indicatore di smaltimento debiti commerciali	Stanziamiento di cassa (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / stanziamenti di competenza e residui al netto dei relativi FPV (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	100,00		
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 Debiti finanziari</b>					
8.1	Incidenza estinzioni debiti finanziari	(Totale competenza Titolo 4 della spesa) / Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente			
8.2	Sostenibilità debiti finanziari	Stanziamiento di competenza [1.7 "Interessi passivi" - "Interessi di mora" (U.1.07.06.02.000) - "Interessi per anticipazioni prestiti" (U.1.07.06.04.000)] + Titolo 4 della spesa - [Entrate categoria 4.02.06.00.000 "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			
8.3	Indebitamento procapite (in valore assoluto)	Debito di finanziamento al 31/12 / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)			
<b>9 Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente</b>					
9.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto	5,34		
9.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto	0,06		
9.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	Quota accantonata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto	41,88		
9.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	Quota vincolata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto	52,73		

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

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)			
		2019	2020	2021	
<b>10 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			
10.2	Sostenibilita' patrimoniale del disavanzo presunto	Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto / Patrimonio netto			
10.3	Sostenibilita' disavanzo a carico dell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Competenza dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate			
<b>11 Fondo pluriennale vincolato</b>					
11.1	Utilizzo del FPV	(Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio - Quota del fondo pluriennale vincolato non destinata ad essere utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi) / Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata nel bilancio. (Per il FPV riferirsi ai valori riportati nell'allegato del bilancio di previsione concernente il FPV, totale delle colonne a) e c)	100,00	100,00	100,00
<b>12 Partite di giro e conto terzi</b>					
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)	37,61	38,77	39,42
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)	38,19	38,56	39,19

**PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO**  
**Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione**  
**Bilancio di Previsione esercizi 2019, 2020 e 2021, approvato il**

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio 2019: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Esercizio 2020: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Esercizio 2021: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti/ Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti(*)	Previsioni cassa esercizio 2019/ (previsioni competenza + residui) esercizio 2019	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)
<b>TITOLO 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>							
10101	Tipologia 101: Imposte tasse e proventi assimilati	16,46	30,04	27,38	35,85	100,00	93,79
10104	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,02	0,04	0,03	0,05	100,00	76,41
<b>10000</b>	<b>Totale TITOLO 1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>	<b>16,48</b>	<b>30,08</b>	<b>27,41</b>	<b>35,89</b>	<b>100,00</b>	<b>93,76</b>
<b>TITOLO 2: Trasferimenti correnti</b>							
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	13,73	23,37	20,47	29,79	100,00	83,12
20105	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo				0,18	100,00	52,63
<b>20000</b>	<b>Totale TITOLO 2 Trasferimenti correnti</b>	<b>13,73</b>	<b>23,37</b>	<b>20,47</b>	<b>29,97</b>	<b>100,00</b>	<b>82,76</b>
<b>TITOLO 3: Entrate extratributarie</b>							
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	0,26	0,47	0,43	0,74	100,00	86,50
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,14	0,25	0,23	0,45	100,00	12,39
30300	Tipologia 300: Interessi attivi					100,00	91,29
30400	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale					100,00	9,59
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	0,42	0,77	0,71	0,61	100,00	61,53
<b>30000</b>	<b>Totale TITOLO 3 Entrate extratributarie</b>	<b>0,82</b>	<b>1,50</b>	<b>1,37</b>	<b>1,80</b>	<b>100,00</b>	<b>31,22</b>

**PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO**  
**Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione**  
**Bilancio di Previsione esercizi 2019, 2020 e 2021, approvato il**

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio 2019: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Esercizio 2020: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Esercizio 2021: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti/ Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti(*)	Previsioni cassa esercizio 2019/ (previsioni competenza + residui) esercizio 2019	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)
<b>TITOLO 4: Entrate in conto capitale</b>							
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	56,12	23,75	31,33	6,75	100,00	64,56
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	1,18				100,00	100,00
<b>40000</b>	<b>Totale TITOLO 4 Entrate in conto capitale</b>	<b>57,29</b>	<b>23,75</b>	<b>31,33</b>	<b>6,75</b>	<b>100,00</b>	<b>64,56</b>
<b>TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro</b>							
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	10,18	18,57	16,92	25,13	100,00	99,89
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	1,50	2,73	2,49	0,45	100,00	81,93
<b>90000</b>	<b>Totale TITOLO 9 Entrate per conto terzi e partite di giro</b>	<b>11,67</b>	<b>21,30</b>	<b>19,41</b>	<b>25,58</b>	<b>100,00</b>	<b>99,50</b>
<b>TOTALE ENTRATE</b>		<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>85,54</b>

(\*) Esercizi 2015 - 2017

## 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 e 2021, approvato il

MISSIONI E PROGRAMMI	BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2019, 2020 e 2021 (dati percentuali)							MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)		
	ESERCIZIO 2019			ESERCIZIO 2020		ESERCIZIO 2021		Incidenza Missione Programma: Media (impegni + FPV)/Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV/ Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui)/ Media (Impegni + residui definitivi)
	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale			
<b>Missione 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>										
01 - Organi istituzionali	0,14	0,57	100,00	0,25	0,57	0,23	0,57	0,25	0,21	88,84
02 - Segreteria generale	0,25	2,07	100,00	0,45	2,07	0,41	2,07	0,43	0,38	93,72
03 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	2,24	11,10	100,00	4,06	11,10	3,71	11,10	3,27	1,83	88,07
04 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,16	2,05	100,00	0,34	2,05	0,31	2,05	0,25	0,21	95,68
05 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	2,59	2,83	100,00	2,76	2,83	2,52	2,83	3,48	5,07	85,17
08 - Statistica e sistemi informativi	0,55	3,73	100,00	0,87	3,73	0,80	3,73	0,69	0,71	85,67
09 - Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,60		100,00	0,90				0,06	0,16	
10 - Risorse umane	1,15	6,94	100,00	2,63	6,94	2,40	6,94	0,84	0,23	95,91
11 - Altri servizi generali	0,54	5,85	100,00	0,99	5,85	0,90	5,85	0,28	0,52	93,31
<b>Totale Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>	<b>8,21</b>	<b>35,13</b>	<b>100,00</b>	<b>13,25</b>	<b>35,13</b>	<b>11,27</b>	<b>35,13</b>	<b>9,54</b>	<b>9,33</b>	<b>88,36</b>
<b>Missione 4: Istruzione e diritto allo studio</b>										
01 - Istruzione prescolastica	1,29		100,00	1,24						



## 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 e 2021, approvato il

MISSIONI E PROGRAMMI	BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2019, 2020 e 2021 (dati percentuali)							MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)		
	ESERCIZIO 2019			ESERCIZIO 2020		ESERCIZIO 2021		Incidenza Missione/Programma: Media (impegni + FPV)/Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV/ Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui)/ Media (Impegni + residui definitivi)
	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale			
<b>Missione 4: Istruzione e diritto allo studio</b>										
02 - Altri ordini di istruzione	10,42	10,65	100,00	10,35	10,65	7,28	10,65	16,54	23,48	87,21
<b>Totale Missione 4 Istruzione e diritto allo studio</b>	<b>11,71</b>	<b>10,65</b>	<b>100,00</b>	<b>11,59</b>	<b>10,65</b>	<b>7,28</b>	<b>10,65</b>	<b>16,54</b>	<b>23,48</b>	<b>87,21</b>
<b>Missione 5: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali</b>										
01 - Valorizzazione dei beni di interesse storico			100,00					0,05	0,09	
02 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	1,78	1,84	100,00	3,74	1,84	1,25	1,84	1,76	2,39	86,02
<b>Totale Missione 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali</b>	<b>1,78</b>	<b>1,84</b>	<b>100,00</b>	<b>3,74</b>	<b>1,84</b>	<b>1,25</b>	<b>1,84</b>	<b>1,81</b>	<b>2,48</b>	<b>84,86</b>
<b>Missione 6: Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>										
01 - Sport e tempo libero	1,51		100,00	0,97		0,09		0,30	0,41	84,17
02 - Giovani										
<b>Totale Missione 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>	<b>1,51</b>		<b>100,00</b>	<b>0,97</b>		<b>0,09</b>		<b>0,30</b>	<b>0,41</b>	<b>84,17</b>
<b>Missione 7: Turismo</b>										
01 - Sviluppo e valorizzazione del turismo	1,23		100,00	2,11				0,38	0,30	96,04
<b>Totale Missione 7 Turismo</b>	<b>1,23</b>		<b>100,00</b>	<b>2,11</b>				<b>0,38</b>	<b>0,30</b>	<b>96,04</b>

## 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 e 2021, approvato il

MISSIONI E PROGRAMMI	BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2019, 2020 e 2021 (dati percentuali)							MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)		
	ESERCIZIO 2019			ESERCIZIO 2020		ESERCIZIO 2021		Incidenza Missione/Programma: Media (impegni + FPV)/Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV/ Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui)/ Media (Impegni + residui definitivi)
	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale			
<b>Missione 8: Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>										
01 - Urbanistica e assetto del territorio	2,83	3,40	100,00	9,33	3,40	0,43	3,40	0,96	1,53	98,51
<b>Totale Missione 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>	<b>2,83</b>	<b>3,40</b>	<b>100,00</b>	<b>9,33</b>	<b>3,40</b>	<b>0,43</b>	<b>3,40</b>	<b>0,96</b>	<b>1,53</b>	<b>98,51</b>
<b>Missione 9: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>										
01 - Difesa del suolo	7,48	1,30	100,00	1,28	1,30	0,43	1,30	0,87	1,41	91,74
02 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale (cave)	2,62	7,45	100,00	3,62	7,45	1,10	7,45	1,26	1,53	93,08
03 - Rifiuti	0,02		100,00					0,02	0,05	100,00
05 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,67		100,00					0,73	0,82	91,96
07 - Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni										
08 - Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	1,12	12,32	100,00	2,04	12,32	1,86	12,32	2,47	4,62	81,72
<b>Totale Missione 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>	<b>11,91</b>	<b>21,06</b>	<b>100,00</b>	<b>6,95</b>	<b>21,06</b>	<b>3,39</b>	<b>21,06</b>	<b>5,35</b>	<b>8,44</b>	<b>88,36</b>
<b>Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità</b>										
02 - Trasporto pubblico	25,44		100,00							
04 - Altre modalità di trasporto	0,20	2,18	100,00	0,36	2,18	0,33	2,18	1,20	2,81	99,81

## 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 e 2021, approvato il

MISSIONI E PROGRAMMI	BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2019, 2020 e 2021 (dati percentuali)							MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)		
	ESERCIZIO 2019			ESERCIZIO 2020		ESERCIZIO 2021		Incidenza Missione Programma: Media (impegni + FPV)/Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV/ Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui)/ Media (Impegni + residui definitivi)
	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale			
<b>Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità</b>										
05 - Viabilità e infrastrutture stradali	7,08	9,60	100,00	4,42	9,60	32,81	9,60	18,03	43,53	82,83
<b>Totale Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità</b>	<b>32,72</b>	<b>11,79</b>	<b>100,00</b>	<b>4,78</b>	<b>11,79</b>	<b>33,13</b>	<b>11,79</b>	<b>19,24</b>	<b>46,34</b>	<b>83,86</b>
<b>Missione 11: Soccorso civile</b>										
01 - Sistema di protezione civile	0,09	1,20	100,00	0,17	1,20	0,16	1,20	0,20	0,11	99,08
<b>Totale Missione 11 Soccorso civile</b>	<b>0,09</b>	<b>1,20</b>	<b>100,00</b>	<b>0,17</b>	<b>1,20</b>	<b>0,16</b>	<b>1,20</b>	<b>0,20</b>	<b>0,11</b>	<b>99,08</b>
<b>Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>										
01 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,31		100,00							
02 - Interventi per la disabilità								0,26	0,38	99,00
04 - Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale								0,01		100,00
05 - Interventi per le famiglie										
07 - Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,85	7,32	100,00	1,54	7,32	1,41	7,32	1,06	0,41	92,85
<b>Totale Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>	<b>1,16</b>	<b>7,32</b>	<b>100,00</b>	<b>1,54</b>	<b>7,32</b>	<b>1,41</b>	<b>7,32</b>	<b>1,33</b>	<b>0,78</b>	<b>93,68</b>

## 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 e 2021, approvato il

MISSIONI E PROGRAMMI	BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2019, 2020 e 2021 (dati percentuali)							MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)		
	ESERCIZIO 2019			ESERCIZIO 2020		ESERCIZIO 2021		Incidenza Missione Programma: Media (impegni + FPV)/Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV/ Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui)/ Media (Impegni + residui definitivi)
	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale			
<b>Missione 13: Tutela della salute</b>										
07 - Ulteriori spese in materia sanitaria	0,98	5,35	100,00	1,77	5,35	1,62	5,35	1,44	0,31	92,44
<b>Totale Missione 13 Tutela della salute</b>	<b>0,98</b>	<b>5,35</b>	<b>100,00</b>	<b>1,77</b>	<b>5,35</b>	<b>1,62</b>	<b>5,35</b>	<b>1,44</b>	<b>0,31</b>	<b>92,44</b>
<b>Missione 14: Sviluppo economico e competitività</b>										
01 - Industria, PMI e Artigianato	0,74		100,00							
04 - Reti e altri servizi di pubblica utilità			100,00					0,17	0,27	94,09
<b>Totale Missione 14 Sviluppo economico e competitività</b>	<b>0,74</b>		<b>100,00</b>					<b>0,17</b>	<b>0,27</b>	<b>94,09</b>
<b>Missione 15: Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>										
01 - Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro			100,00					1,23	0,42	99,12
02 - Formazione professionale			100,00					0,59	0,51	100,00
03 - Sostegno all'occupazione			100,00					1,85	3,34	36,61
<b>Totale Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>			<b>100,00</b>					<b>3,66</b>	<b>4,27</b>	<b>79,10</b>

## 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 e 2021, approvato il

MISSIONI E PROGRAMMI	BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2019, 2020 e 2021 (dati percentuali)							MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)		
	ESERCIZIO 2019			ESERCIZIO 2020		ESERCIZIO 2021		Incidenza Missione Programma: Media (impegni + FPV)/Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV/ Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui)/ Media (Impegni + residui definitivi)
	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale			
<b>Missione 16: Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>										
02 - Caccia e pesca	0,34	2,25	100,00	0,62	2,25	0,57	2,25	1,03	1,66	92,12
<b>Totale Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>	<b>0,34</b>	<b>2,25</b>	<b>100,00</b>	<b>0,62</b>	<b>2,25</b>	<b>0,57</b>	<b>2,25</b>	<b>1,03</b>	<b>1,66</b>	<b>92,12</b>
<b>Missione 17: Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>										
01 - Fonti energetiche			100,00					0,01	0,02	92,35
<b>Totale Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>			<b>100,00</b>					<b>0,01</b>	<b>0,02</b>	<b>92,35</b>
<b>Missione 18: Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</b>										
01 - Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	11,49		100,00	20,88		19,05		22,96	0,21	25,31
<b>Totale Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</b>	<b>11,49</b>		<b>100,00</b>	<b>20,88</b>		<b>19,05</b>		<b>22,96</b>	<b>0,21</b>	<b>25,31</b>
<b>Missione 19: Relazioni internazionali</b>										
01 - Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo			100,00					0,06	0,05	100,00
<b>Totale Missione 19 Relazioni internazionali</b>			<b>100,00</b>					<b>0,06</b>	<b>0,05</b>	<b>100,00</b>
<b>Missione 20: Fondi e accantonamenti</b>										
01 - Fondo di riserva	0,49		100,00	0,90		0,82				
02 - Fondo crediti di dubbia esigibilità	1,18			0,02		0,02				

## 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 e 2021, approvato il

MISSIONI E PROGRAMMI	BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2019, 2020 e 2021 (dati percentuali)							MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)		
	ESERCIZIO 2019			ESERCIZIO 2020		ESERCIZIO 2021		Incidenza Missione/Programma: Media (impegni + FPV)/Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV/ Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui)/ Media (Impegni + residui definitivi)
	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale			
<b>Missione 20: Fondi e accantonamenti</b>										
03 - Altri Fondi	0,01			0,28		0,27				
<b>Totale Missione 20 Fondi e accantonamenti</b>	<b>1,69</b>		<b>29,20</b>	<b>1,20</b>		<b>1,11</b>				
<b>Missione 99: Servizi per conto terzi</b>										
01 - Servizi per conto terzi - Partite di giro	11,60		100,00	21,08		19,23		15,03		96,05
<b>Totale Missione 99 Servizi per conto terzi</b>	<b>11,60</b>		<b>100,00</b>	<b>21,08</b>		<b>19,23</b>		<b>15,03</b>		<b>96,05</b>
<b>TOTALE MISSIONI</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>99,30</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>57,12</b>

(\*) Esercizi 2015 - 2017

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

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	ANNO	VALORE INDICATORE (dati percentuali)	Numeratore		Dettaglio
				Denominatore		
<b>1 Rigidita' strutturale di bilancio</b>						
1.1	Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	[Disavanzo iscritto in spesa + Stanziamenti competenza (Macroaggregati 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + 1.7 "Interessi passivi" + Titolo 4 "Rimborso prestiti" + "IRAP" [pdc U.1.02.01.01] - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)] / (Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate)	2019	24,06	15.042.909,37 62.529.223,10	0,00 + 14.071.377,21 + 0,00 + 0,00 + 910.112,99 - 1.006.593,20 + 1.068.012,37 / 62.529.223,10
			2020	25,80	15.652.016,85 60.663.835,10	0,00 + 14.739.097,71 + 0,00 + 0,00 + 912.919,14 - 1.068.012,37 + 1.068.012,37 / 60.663.835,10
			2021	26,23	15.652.016,85 59.663.835,10	0,00 + 14.739.097,71 + 0,00 + 0,00 + 912.919,14 - 1.068.012,37 + 1.068.012,37 / 59.663.835,10
<b>2 Entrate correnti</b>						
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"	2019	108,06	67.569.232,80 62.529.223,10	67.569.232,80 / 62.529.223,10
			2020	111,38	67.569.232,80 60.663.835,10	67.569.232,80 / 60.663.835,10
			2021	113,25	67.569.232,80 59.663.835,10	67.569.232,80 / 59.663.835,10
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"	2019	110,34	77.482.692,45 70.223.996,21	77.482.692,45 / 70.223.996,21
			2020			
			2021			
2.3	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti"	2019	60,13	37.596.520,21 62.529.223,10	35.843.269,02 - 46.699,97 + 1.799.951,16 / 62.529.223,10
			2020	61,98	37.596.520,21 60.663.835,10	35.843.269,02 - 46.699,97 + 1.799.951,16 / 60.663.835,10
			2021	63,01	37.596.520,21 59.663.835,10	35.843.269,02 - 46.699,97 + 1.799.951,16 / 59.663.835,10

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

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	ANNO	VALORE INDICATORE (dati percentuali)	Numeratore		Dettaglio
				Denominatore		
<b>2 Entrate correnti</b>						
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"	2019	54,11	37.997.018,12 70.223.996,21	36.052.559,06 - 36.912,66 + 1.981.371,72 / 70.223.996,21
			2020			
			2021			
<b>3 Spese di personale</b>						
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)	2019	24,42	15.042.909,37 61.609.250,42	14.071.377,21 + 910.112,99 - 1.006.593,20 + 1.068.012,37 / 61.575.017,65 - 27.186,40 - 1.006.593,20 + 1.068.012,37
			2020	25,67	15.652.016,85 60.963.979,32	14.739.097,71 + 912.919,14 - 1.068.012,37 + 1.068.012,37 / 60.991.165,72 - 27.186,40 - 1.068.012,37 + 1.068.012,37
			2021	26,09	15.652.016,85 59.983.979,32	14.739.097,71 + 912.919,14 - 1.068.012,37 + 1.068.012,37 / 60.011.165,72 - 27.186,40 - 1.068.012,37 + 1.068.012,37
3.2	Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale. Indica il peso delle componenti afferenti la contrattazione decentrata dell'ente rispetto al totale dei redditi da lavoro	(pdc U.1.01.01.04 + U.1.01.01.08 "Indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato" + pdc U.1.01.01.03 + U.1.01.01.07 "Straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato" + FPV in uscita concernente Macroaggregato 1.1 - FPV di entrata concernente Macroaggregato 1.1) / 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)	2019	12,68	1.907.494,24 15.042.909,37	1.524.068,68 + 222.238,80 + 99.767,59 + 0,00 + 1.068.012,37 - 1.006.593,20 / 14.071.377,21 + 910.112,99 - 1.006.593,20 + 1.068.012,37
			2020	12,13	1.898.600,30 15.652.016,85	1.526.487,19 + 272.345,52 + 99.767,59 + 0,00 + 1.068.012,37 - 1.068.012,37 / 14.739.097,71 + 912.919,14 - 1.068.012,37 + 1.068.012,37
			2021	12,13	1.898.600,30 15.652.016,85	1.526.487,19 + 272.345,52 + 99.767,59 + 0,00 + 1.068.012,37 - 1.068.012,37 / 14.739.097,71 + 912.919,14 - 1.068.012,37 + 1.068.012,37
3.3	Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile. Indica come gli enti soddisfano le proprie esigenze di risorse umane, mixando le varie alternative contrattuali piu' rigide (personale dipendente) o meno rigide (forme di lavoro 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)	2019	0,12	17.572,48 15.042.909,37	0,00 + 17.572,48 / 14.071.377,21 + 910.112,99 - 1.006.593,20 + 1.068.012,37
			2020	0,11	17.572,48 15.652.016,85	0,00 + 17.572,48 / 14.739.097,71 + 912.919,14 - 1.068.012,37 + 1.068.012,37
			2021	0,11	17.572,48 15.652.016,85	0,00 + 17.572,48 / 14.739.097,71 + 912.919,14 - 1.068.012,37 + 1.068.012,37



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

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	ANNO	VALORE INDICATORE (dati percentuali)	Numeratore		Dettaglio
				Denominatore		
<b>3 Spese di personale</b>						
3.4	Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanzamenti 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)	2019	34,85	15.042.909,37 431.657,00	14.071.377,21 + 910.112,99 - 1.006.593,20 + 1.068.012,37 / 431.657,00
			2020	36,26	15.652.016,85 431.657,00	14.739.097,71 + 912.919,14 - 1.068.012,37 + 1.068.012,37 / 431.657,00
			2021	36,26	15.652.016,85 431.657,00	14.739.097,71 + 912.919,14 - 1.068.012,37 + 1.068.012,37 / 431.657,00
<b>4 Esternalizzazione dei servizi</b>						
4.1	Indicatore di esternalizzazione dei servizi	Stanzamenti 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	2019	6,81	4.117.691,04 60.433.344,55	4.104.691,04 + 0,00 + 13.000,00 / 60.433.344,55
			2020	6,88	4.117.691,04 59.849.492,62	4.104.691,04 + 0,00 + 13.000,00 / 59.849.492,62
			2021	6,99	4.117.691,04 58.869.492,62	4.104.691,04 + 0,00 + 13.000,00 / 58.869.492,62
<b>5 Interessi passivi</b>						
5.1	Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	Stanzamenti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Stanziamenti di competenza primi tre titoli ("Entrate correnti")	2019		62.529.223,10	0,00 / 62.529.223,10
			2020		60.663.835,10	0,00 / 60.663.835,10
			2021		59.663.835,10	0,00 / 59.663.835,10
5.2	Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	Stanzamenti 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"	2019			0,00 / 0,00
			2020			0,00 / 0,00
			2021			0,00 / 0,00

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

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	ANNO	VALORE INDICATORE (dati percentuali)	Numeratore		Dettaglio
				Denominatore		
<b>5 Interessi passivi</b>						
5.3	Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	Stanzamenti di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.02.000 "Interessi di mora" / Stanzamenti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	2019			0,00 / 0,00
			2020			0,00 / 0,00
			2021			0,00 / 0,00
<b>6 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	2019	64,75	115.364.925,67 178.166.270,22	38.487.138,57 + 76.877.787,10 / 60.433.344,55 + 117.732.925,67
			2020	31,12	27.040.358,21 86.889.850,83	6.503.754,81 + 20.536.603,40 / 59.849.492,62 + 27.040.358,21
			2021	39,70	38.750.604,81 97.620.097,43	38.750.604,81 + 0,00 / 58.869.492,62 + 38.750.604,81
6.2	Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanzamenti 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)	2019	89,16	38.487.138,57 431.657,00	38.487.138,57 / 431.657,00
			2020	15,07	6.503.754,81 431.657,00	6.503.754,81 / 431.657,00
			2021	89,77	38.750.604,81 431.657,00	38.750.604,81 / 431.657,00
6.3	Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanzamenti 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)	2019	178,10	76.877.787,10 431.657,00	76.877.787,10 / 431.657,00
			2020	47,58	20.536.603,40 431.657,00	20.536.603,40 / 431.657,00
			2021		431.657,00	0,00 / 431.657,00

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

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	ANNO	VALORE INDICATORE (dati percentuali)	Numeratore		Dettaglio
				Denominatore		
<b>6</b>	<b>Investimenti</b>					
6.4	Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Totale stanziamenti di competenza per Macroaggregati 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" e 2.3 "Contributi agli investimenti" al netto dei relativi FPV / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	2019	267,26	115.364.925,67 431.657,00	38.487.138,57 + 76.877.787,10 / 431.657,00
			2020	62,64	27.040.358,21 431.657,00	6.503.754,81 + 20.536.603,40 / 431.657,00
			2021	89,77	38.750.604,81 431.657,00	38.750.604,81 + 0,00 / 431.657,00
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")	2019		115.104.925,67	0,00 / (38.487.138,57 - 260.000,00 + 0,00) + (76.877.787,10 - 0,00 + 0,00)
			2020		27.040.358,21	0,00 / (6.503.754,81 - 0,00 + 0,00) + (20.536.603,40 - 0,00 + 0,00)
			2021		38.750.604,81	0,00 / (38.750.604,81 - 0,00 + 0,00) + (0,00 - 0,00 + 0,00)
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")	2019		115.104.925,67	(0,00 - 0,00) / (38.487.138,57 - 260.000,00 + 0,00) + (76.877.787,10 - 0,00 + 0,00)
			2020		27.040.358,21	(0,00 - 0,00) / (6.503.754,81 - 0,00 + 0,00) + (20.536.603,40 - 0,00 + 0,00)
			2021		38.750.604,81	(0,00 - 0,00) / (38.750.604,81 - 0,00 + 0,00) + (0,00 - 0,00 + 0,00)
6.7	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	Stanziamenti di competenza (Titolo 6 "Accensione di prestiti" - Categoria 6.02.02 "Anticipazioni" - Categoria 6.03.03 "Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie" - Accensioni di prestiti da rinegoziazioni)/Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")	2019		115.104.925,67	0,00 - 0,00 - 0,00 - 0,00 / (38.487.138,57 - 260.000,00 + 0,00) + (76.877.787,10 - 0,00 + 0,00)
			2020		27.040.358,21	0,00 - 0,00 - 0,00 - 0,00 / (6.503.754,81 - 0,00 + 0,00) + (20.536.603,40 - 0,00 + 0,00)
			2021		38.750.604,81	0,00 - 0,00 - 0,00 - 0,00 / (38.750.604,81 - 0,00 + 0,00) + (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	DEFINIZIONE	ANNO	VALORE INDICATORE (dati percentuali)	Numeratore		Dettaglio
				Denominatore		
<b>7 Debiti non finanziari</b>						
7.1	Indicatore di smaltimento debiti commerciali	Stanziamiento di cassa (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / stanziamenti di competenza e residui al netto dei relativi FPV (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	2019	100,00	116.787.123,08	29.299.308,75 + 87.487.814,33 / 29.299.308,75 + 87.487.814,33
			2020		116.787.123,08	
			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)]	2019	100,00	170.844.890,87	[81.300.588,14 + 0,00 + 0,00 + 89.544.302,73 + 0,00 + 0,00 + 0,00 + 0,00] / [81.300.588,14 + 0,00 + 0,00 + 89.544.302,73 + (0,00 + 0,00 + 0,00 + 0,00)]
			2020		170.844.890,87	
			2021			
<b>8 Debiti finanziari</b>						
8.1	Incidenza estinzioni debiti finanziari	(Totale competenza Titolo 4 della spesa) / Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente	2019			0,00 / 0,00
			2020			0,00 / 0,00
			2021			0,00 / 0,00

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

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	ANNO	VALORE INDICATORE (dati percentuali)	Numeratore		Dettaglio
				Denominatore		
<b>8 Debiti finanziari</b>						
8.2	Sostenibilità debiti finanziari	Stanziameti 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	2019		62.529.223,10	[0,00 - 0,00 - 0,00] + 0,00 - [0,00 + 0,00 + 0,00] / 62.529.223,10
			2020		60.663.835,10	[0,00 - 0,00 - 0,00] + 0,00 - [0,00 + 0,00 + 0,00] / 60.663.835,10
			2021		59.663.835,10	[0,00 - 0,00 - 0,00] + 0,00 - [0,00 + 0,00 + 0,00] / 59.663.835,10
8.3	Indebitamento procapite (in valore assoluto)	Debito di finanziamento al 31/12 / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	2019		431.657,00	0,00 / 431.657
			2020		431.657,00	0,00 / 431.657
			2021		431.657,00	0,00 / 431.657
<b>9 Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente</b>						
9.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto	2019	5,34	1.955.116,14 36.640.805,16	1.955.116,14 / 36.640.805,16
			2020			
			2021			
9.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto	2019	0,06	22.581,42 36.640.805,16	22.581,42 / 36.640.805,16
			2020			
			2021			

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

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	ANNO	VALORE INDICATORE (dati percentuali)	Numeratore		Dettaglio
				Denominatore		
<b>9 Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente</b>						
9.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	Quota accantonata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto	2019	41,88	15.343.695,41	15.343.695,41 / 36.640.805,16
			2020		36.640.805,16	
			2021			
9.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	Quota vincolata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto	2019	52,73	19.319.412,19	19.319.412,19 / 36.640.805,16
			2020		36.640.805,16	
			2021			
<b>10 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	2019			
			2020			
			2021			
10.2	Sostenibilita' patrimoniale del disavanzo presunto	Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto / Patrimonio netto	2019			
			2020			
			2021			

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

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	ANNO	VALORE INDICATORE (dati percentuali)	Numeratore		Dettaglio
				Denominatore		
<b>10 Disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente</b>						
10.3	Sostenibilita' disavanzo a carico dell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Competenza dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate	2019		62.529.223,10	0,00 / 62.529.223,10
			2020			
			2021			
<b>11 Fondo pluriennale vincolato</b>						
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)	2019	100,00	1.337.447,78 1.337.447,78	(1.337.447,78 - 0,00) / 1.337.447,78
			2020	100,00	1.141.673,10 1.141.673,10	(1.141.673,10 - 0,00) / 1.141.673,10
			2021	100,00	1.141.673,10 1.141.673,10	(1.141.673,10 - 0,00) / 1.141.673,10
<b>12 Partite di giro e conto terzi</b>						
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)	2019	37,61	23.518.000,00 62.529.223,10	23.518.000,00 - 0,00 / 62.529.223,10
			2020	38,77	23.518.000,00 60.663.835,10	23.518.000,00 - 0,00 / 60.663.835,10
			2021	39,42	23.518.000,00 59.663.835,10	23.518.000,00 - 0,00 / 59.663.835,10
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)	2019	38,19	23.518.000,00 61.575.017,65	23.518.000,00 - 0,00 / 61.575.017,65
			2020	38,56	23.518.000,00 60.991.165,72	23.518.000,00 - 0,00 / 60.991.165,72
			2021	39,19	23.518.000,00 60.011.165,72	23.518.000,00 - 0,00 / 60.011.165,72

**PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO**  
**Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione**  
**Bilancio di Previsione esercizi 2019, 2020 e 2021, approvato il**

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio 2019: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Esercizio 2020: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Esercizio 2021: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti/ Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti(*)	Previsioni cassa esercizio 2019/ (previsioni competenza + residui) esercizio 2019	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)
<b>TITOLO 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>							
10101	Tipologia 101: Imposte tasse e proventi assimilati	33.167	33.167	33.167	35.797	33.170	36.016
		201.488	110.408	121.138	99.860	33.170	38.402
		16,46	30,04	27,38	35,85	100,00	93,79
10104	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	40	40	40	47	49	37
		201.488	110.408	121.138	99.860	49	48
		0,02	0,04	0,03	0,05	100,00	76,41
<b>10000</b>	<b>Totale TITOLO 1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>	<b>33.207</b>	<b>33.207</b>	<b>33.207</b>	<b>35.843</b>	<b>33.219</b>	<b>36.053</b>
		<b>201.488</b>	<b>110.408</b>	<b>121.138</b>	<b>99.860</b>	<b>33.219</b>	<b>38.451</b>
		<b>16,48</b>	<b>30,08</b>	<b>27,41</b>	<b>35,89</b>	<b>100,00</b>	<b>93,76</b>
<b>TITOLO 2: Trasferimenti correnti</b>							
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	27.668	25.803	24.803	29.744	30.267	39.157
		201.488	110.408	121.138	99.860	30.267	47.111
		13,73	23,37	20,47	29,79	100,00	83,12
20105	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo				182	696	292
		201.488	110.408	121.138	99.860	696	555
					0,18	100,00	52,63
<b>20000</b>	<b>Totale TITOLO 2 Trasferimenti correnti</b>	<b>27.668</b>	<b>25.803</b>	<b>24.803</b>	<b>29.926</b>	<b>30.962</b>	<b>39.449</b>
		<b>201.488</b>	<b>110.408</b>	<b>121.138</b>	<b>99.860</b>	<b>30.962</b>	<b>47.666</b>
		<b>13,73</b>	<b>23,37</b>	<b>20,47</b>	<b>29,97</b>	<b>100,00</b>	<b>82,76</b>
<b>TITOLO 3: Entrate extratributarie</b>							
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	518	518	518	735	654	844
		201.488	110.408	121.138	99.860	654	975
		0,26	0,47	0,43	0,74	100,00	86,50
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	280	280	280	450	3.482	455
		201.488	110.408	121.138	99.860	3.482	3.672
		0,14	0,25	0,23	0,45	100,00	12,39
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	2	2	2		2	
		201.488	110.408	121.138	99.860	2	1
						100,00	91,29



**PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO**  
**Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione**  
**Bilancio di Previsione esercizi 2019, 2020 e 2021, approvato il**

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio 2019: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Esercizio 2020: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Esercizio 2021: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti/ Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti(*)	Previsioni cassa esercizio 2019/ (previsioni competenza + residui) esercizio 2019	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)
<b>TITOLO 3: Entrate extratributarie</b>							
30400	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	201.488	110.408	121.138	1 99.860	500 500	67 701
						100,00	9,59
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	855 201.488	855 110.408	855 121.138	614 99.860	1.404 1.404	615 999
		0,42	0,77	0,71	0,61	100,00	61,53
<b>30000</b>	<b>Totale TITOLO 3 Entrate extratributarie</b>	<b>1.654 201.488</b>	<b>1.654 110.408</b>	<b>1.654 121.138</b>	<b>1.800 99.860</b>	<b>6.043 6.043</b>	<b>1.981 6.347</b>
		<b>0,82</b>	<b>1,50</b>	<b>1,37</b>	<b>1,80</b>	<b>100,00</b>	<b>31,22</b>
<b>TITOLO 4: Entrate in conto capitale</b>							
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	113.073 201.488	26.226 110.408	37.956 121.138	6.745 99.860	146.593 146.593	6.074 9.408
		56,12	23,75	31,33	6,75	100,00	64,56
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	2.368 201.488	110.408	121.138	99.860	2.368 2.368	
		1,18				100,00	100,00
<b>40000</b>	<b>Totale TITOLO 4 Entrate in conto capitale</b>	<b>115.441 201.488</b>	<b>26.226 110.408</b>	<b>37.956 121.138</b>	<b>6.745 99.860</b>	<b>148.961 148.961</b>	<b>6.074 9.408</b>
		<b>57,29</b>	<b>23,75</b>	<b>31,33</b>	<b>6,75</b>	<b>100,00</b>	<b>64,56</b>
<b>TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro</b>							
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	20.503 201.488	20.503 110.408	20.503 121.138	25.095 99.860	20.560 20.560	25.103 25.131
		10,18	18,57	16,92	25,13	100,00	99,89

**PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO**  
**Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione**  
**Bilancio di Previsione esercizi 2019, 2020 e 2021, approvato il**

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio 2019: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Esercizio 2020: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Esercizio 2021: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti/ Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti(*)	Previsioni cassa esercizio 2019/ (previsioni competenza + residui) esercizio 2019	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)
<b>TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro</b>							
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	3.015	3.015	3.015	450	3.107	454
		201.488	110.408	121.138	99.860	3.107	554
		1,50	2,73	2,49	0,45	100,00	81,93
90000	<b>Totale TITOLO 9</b> <b>Entrate per conto terzi e partite di giro</b>	<b>23.518</b>	<b>23.518</b>	<b>23.518</b>	<b>25.545</b>	<b>23.667</b>	<b>25.558</b>
		<b>201.488</b>	<b>110.408</b>	<b>121.138</b>	<b>99.860</b>	<b>23.667</b>	<b>25.686</b>
		<b>11,67</b>	<b>21,30</b>	<b>19,41</b>	<b>25,58</b>	<b>100,00</b>	<b>99,50</b>
<b>TOTALE ENTRATE</b>		<b>201.488</b>	<b>110.408</b>	<b>121.138</b>	<b>99.860</b>	<b>242.851</b>	<b>109.115</b>
		<b>201.488</b>	<b>110.408</b>	<b>121.138</b>	<b>99.860</b>	<b>242.851</b>	<b>127.558</b>
		<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>85,54</b>

(\*) Esercizi 2015 - 2017

## 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 e 2021, approvato il

MISSIONI E PROGRAMMI	BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2019, 2020 e 2021 (dati percentuali)							MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)		
	ESERCIZIO 2019			ESERCIZIO 2020		ESERCIZIO 2021		Incidenza Missione Programma: Media (impegni + FPV)/Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV/ Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui)/ Media (Impegni + residui definitivi)
	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale			
<b>Missione 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>										
01 - Organi istituzionali	280	6	433	280	6	280	6	417	123	333
	202.826	1.142	433	111.550	1.142	122.280	1.142	169.979	57.512	374
	0,14	0,57	100,00	0,25	0,57	0,23	0,57	0,25	0,21	88,84
02 - Segreteria generale	505	24	778	501	24	501	24	728	220	529
	202.826	1.142	778	111.550	1.142	122.280	1.142	169.979	57.512	564
	0,25	2,07	100,00	0,45	2,07	0,41	2,07	0,43	0,38	93,72
03 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	4.536	127	6.451	4.534	127	4.534	127	5.558	1.053	4.877
	202.826	1.142	6.451	111.550	1.142	122.280	1.142	169.979	57.512	5.537
	2,24	11,10	100,00	4,06	11,10	3,71	11,10	3,27	1,83	88,07
04 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	322	23	458	375	23	375	23	430	121	312
	202.826	1.142	458	111.550	1.142	122.280	1.142	169.979	57.512	326
	0,16	2,05	100,00	0,34	2,05	0,31	2,05	0,25	0,21	95,68
05 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	5.256	32	10.630	3.083	32	3.083	32	5.909	2.916	3.313
	202.826	1.142	10.630	111.550	1.142	122.280	1.142	169.979	57.512	3.890
	2,59	2,83	100,00	2,76	2,83	2,52	2,83	3,48	5,07	85,17
08 - Statistica e sistemi informativi	1.114	43	1.802	974	43	974	43	1.165	411	714
	202.826	1.142	1.802	111.550	1.142	122.280	1.142	169.979	57.512	834
	0,55	3,73	100,00	0,87	3,73	0,80	3,73	0,69	0,71	85,67
09 - Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	1.220		1.423	1.000				100	92	
	202.826	1.142	1.423	111.550	1.142	122.280	1.142	169.979	57.512	8
	0,60		100,00	0,90				0,06	0,16	
10 - Risorse umane	2.328	79	2.720	2.936	79	2.936	79	1.430	134	1.315
	202.826	1.142	2.720	111.550	1.142	122.280	1.142	169.979	57.512	1.371
	1,15	6,94	100,00	2,63	6,94	2,40	6,94	0,84	0,23	95,91

## 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 e 2021, approvato il

MISSIONI E PROGRAMMI	BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2019, 2020 e 2021 (dati percentuali)							MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)		
	ESERCIZIO 2019			ESERCIZIO 2020		ESERCIZIO 2021		Incidenza Missione/Programma: Media (impegni + FPV)/Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV/ Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui)/ Media (Impegni + residui definitivi)
	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale			
<b>Missione 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>										
11 - Altri servizi generali	1.097	67	1.565	1.101	67	1.101	67	473	298	189
	202.826	1.142	1.565	111.550	1.142	122.280	1.142	169.979	57.512	202
	0,54	5,85	100,00	0,99	5,85	0,90	5,85	0,28	0,52	93,31
<b>Totale Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>	<b>16.658</b>	<b>401</b>	<b>26.259</b>	<b>14.785</b>	<b>401</b>	<b>13.785</b>	<b>401</b>	<b>16.210</b>	<b>5.369</b>	<b>11.580</b>
	<b>202.826</b>	<b>1.142</b>	<b>26.259</b>	<b>111.550</b>	<b>1.142</b>	<b>122.280</b>	<b>1.142</b>	<b>169.979</b>	<b>57.512</b>	<b>13.107</b>
	<b>8,21</b>	<b>35,13</b>	<b>100,00</b>	<b>13,25</b>	<b>35,13</b>	<b>11,27</b>	<b>35,13</b>	<b>9,54</b>	<b>9,33</b>	<b>88,36</b>
<b>Missione 4: Istruzione e diritto allo studio</b>										
01 - Istruzione prescolastica	2.610		4.743	1.388						
	202.826	1.142	4.743	111.550	1.142	122.280	1.142	169.979	57.512	
	1,29		100,00	1,24						
02 - Altri ordini di istruzione	21.140	122	42.613	11.541	122	8.896	122	28.122	13.502	14.956
	202.826	1.142	42.613	111.550	1.142	122.280	1.142	169.979	57.512	17.150
	10,42	10,65	100,00	10,35	10,65	7,28	10,65	16,54	23,48	87,21
<b>Totale Missione 4 Istruzione e diritto allo studio</b>	<b>23.750</b>	<b>122</b>	<b>47.356</b>	<b>12.929</b>	<b>122</b>	<b>8.896</b>	<b>122</b>	<b>28.122</b>	<b>13.502</b>	<b>14.956</b>
	<b>202.826</b>	<b>1.142</b>	<b>47.356</b>	<b>111.550</b>	<b>1.142</b>	<b>122.280</b>	<b>1.142</b>	<b>169.979</b>	<b>57.512</b>	<b>17.150</b>
	<b>11,71</b>	<b>10,65</b>	<b>100,00</b>	<b>11,59</b>	<b>10,65</b>	<b>7,28</b>	<b>10,65</b>	<b>16,54</b>	<b>23,48</b>	<b>87,21</b>
<b>Missione 5: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali</b>										
01 - Valorizzazione dei beni di interesse storico								79	53	
	202.826	1.142		111.550	1.142	122.280	1.142	169.979	57.512	26
			100,00					0,05	0,09	
02 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	3.604	21	5.284	4.172	21	1.526	21	2.994	1.376	1.641
	202.826	1.142	5.284	111.550	1.142	122.280	1.142	169.979	57.512	1.907
	1,78	1,84	100,00	3,74	1,84	1,25	1,84	1,76	2,39	86,02
<b>Totale Missione 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali</b>	<b>3.604</b>	<b>21</b>	<b>5.284</b>	<b>4.172</b>	<b>21</b>	<b>1.526</b>	<b>21</b>	<b>3.073</b>	<b>1.428</b>	<b>1.641</b>
	<b>202.826</b>	<b>1.142</b>	<b>5.284</b>	<b>111.550</b>	<b>1.142</b>	<b>122.280</b>	<b>1.142</b>	<b>169.979</b>	<b>57.512</b>	<b>1.933</b>
	<b>1,78</b>	<b>1,84</b>	<b>100,00</b>	<b>3,74</b>	<b>1,84</b>	<b>1,25</b>	<b>1,84</b>	<b>1,81</b>	<b>2,48</b>	<b>84,86</b>

## 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 e 2021, approvato il

MISSIONI E PROGRAMMI	BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2019, 2020 e 2021 (dati percentuali)							MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)		
	ESERCIZIO 2019			ESERCIZIO 2020		ESERCIZIO 2021		Incidenza Missione/Programma: Media (impegni + FPV)/Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV/ Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui)/ Media (Impegni + residui definitivi)
	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale			
<b>Missione 6: Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>										
01 - Sport e tempo libero	3.072		6.632	1.080		112		505	234	282
	202.826	1.142	6.632	111.550	1.142	122.280	1.142	169.979	57.512	335
	1,51		100,00	0,97		0,09		0,30	0,41	84,17
02 - Giovani	202.826	1.142		111.550	1.142	122.280	1.142	169.979	57.512	
<b>Totale Missione 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>	<b>3.072</b>		<b>6.632</b>	<b>1.080</b>		<b>112</b>		<b>505</b>	<b>234</b>	<b>282</b>
	<b>202.826</b>	<b>1.142</b>	<b>6.632</b>	<b>111.550</b>	<b>1.142</b>	<b>122.280</b>	<b>1.142</b>	<b>169.979</b>	<b>57.512</b>	<b>335</b>
	<b>1,51</b>		<b>100,00</b>	<b>0,97</b>		<b>0,09</b>		<b>0,30</b>	<b>0,41</b>	<b>84,17</b>
<b>Missione 7: Turismo</b>										
01 - Sviluppo e valorizzazione del turismo	2.504		6.874	2.350				646	172	509
	202.826	1.142	6.874	111.550	1.142	122.280	1.142	169.979	57.512	530
	1,23		100,00	2,11				0,38	0,30	96,04
<b>Totale Missione 7 Turismo</b>	<b>2.504</b>		<b>6.874</b>	<b>2.350</b>				<b>646</b>	<b>172</b>	<b>509</b>
	<b>202.826</b>	<b>1.142</b>	<b>6.874</b>	<b>111.550</b>	<b>1.142</b>	<b>122.280</b>	<b>1.142</b>	<b>169.979</b>	<b>57.512</b>	<b>530</b>
	<b>1,23</b>		<b>100,00</b>	<b>2,11</b>				<b>0,38</b>	<b>0,30</b>	<b>96,04</b>
<b>Missione 8: Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>										
01 - Urbanistica e assetto del territorio	5.750	39	7.770	10.404	39	529	39	1.626	883	1.015
	202.826	1.142	7.770	111.550	1.142	122.280	1.142	169.979	57.512	1.031
	2,83	3,40	100,00	9,33	3,40	0,43	3,40	0,96	1,53	98,51
<b>Totale Missione 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>	<b>5.750</b>	<b>39</b>	<b>7.770</b>	<b>10.404</b>	<b>39</b>	<b>529</b>	<b>39</b>	<b>1.626</b>	<b>883</b>	<b>1.015</b>
	<b>202.826</b>	<b>1.142</b>	<b>7.770</b>	<b>111.550</b>	<b>1.142</b>	<b>122.280</b>	<b>1.142</b>	<b>169.979</b>	<b>57.512</b>	<b>1.031</b>
	<b>2,83</b>	<b>3,40</b>	<b>100,00</b>	<b>9,33</b>	<b>3,40</b>	<b>0,43</b>	<b>3,40</b>	<b>0,96</b>	<b>1,53</b>	<b>98,51</b>

## 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 e 2021, approvato il

MISSIONI E PROGRAMMI	BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2019, 2020 e 2021 (dati percentuali)							MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)		
	ESERCIZIO 2019			ESERCIZIO 2020		ESERCIZIO 2021		Incidenza Missione Programma: Media (impegni + FPV)/Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV/ Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui)/ Media (Impegni + residui definitivi)
	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale			
<b>Missione 9: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>										
01 - Difesa del suolo	15.169	15	21.287	1.430	15	530	15	1.484	813	761
	202.826	1.142	21.287	111.550	1.142	122.280	1.142	169.979	57.512	830
	7,48	1,30	100,00	1,28	1,30	0,43	1,30	0,87	1,41	91,74
02 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale (cave)	5.313	85	7.083	4.040	85	1.340	85	2.145	881	1.334
	202.826	1.142	7.083	111.550	1.142	122.280	1.142	169.979	57.512	1.434
	2,62	7,45	100,00	3,62	7,45	1,10	7,45	1,26	1,53	93,08
03 - Rifiuti	50		50					30	29	1
	202.826	1.142	50	111.550	1.142	122.280	1.142	169.979	57.512	1
	0,02		100,00					0,02	0,05	100,00
05 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	1.355		1.697					1.237	470	841
	202.826	1.142	1.697	111.550	1.142	122.280	1.142	169.979	57.512	915
	0,67		100,00					0,73	0,82	91,96
07 - Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	202.826	1.142		111.550	1.142	122.280	1.142	169.979	57.512	
08 - Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	2.266	141	5.869	2.279	141	2.279	141	4.190	2.659	1.587
	202.826	1.142	5.869	111.550	1.142	122.280	1.142	169.979	57.512	1.942
	1,12	12,32	100,00	2,04	12,32	1,86	12,32	2,47	4,62	81,72
<b>Totale Missione 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>	<b>24.153</b>	<b>240</b>	<b>35.986</b>	<b>7.749</b>	<b>240</b>	<b>4.149</b>	<b>240</b>	<b>9.086</b>	<b>4.851</b>	<b>4.525</b>
	<b>202.826</b>	<b>1.142</b>	<b>35.986</b>	<b>111.550</b>	<b>1.142</b>	<b>122.280</b>	<b>1.142</b>	<b>169.979</b>	<b>57.512</b>	<b>5.121</b>
	<b>11,91</b>	<b>21,06</b>	<b>100,00</b>	<b>6,95</b>	<b>21,06</b>	<b>3,39</b>	<b>21,06</b>	<b>5,35</b>	<b>8,44</b>	<b>88,36</b>
<b>Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità</b>										
02 - Trasporto pubblico	51.605		51.605							
	202.826	1.142	51.605	111.550	1.142	122.280	1.142	169.979	57.512	
	25,44		100,00							

## 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 e 2021, approvato il

MISSIONI E PROGRAMMI	BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2019, 2020 e 2021 (dati percentuali)							MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)		
	ESERCIZIO 2019			ESERCIZIO 2020		ESERCIZIO 2021		Incidenza Missione/Programma: Media (impegni + FPV)/Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV/ Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui)/ Media (Impegni + residui definitivi)
	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale			
<b>Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità</b>										
04 - Altre modalità di trasporto	405	25	865	403	25	403	25	2.044	1.615	453
	202.826	1.142	865	111.550	1.142	122.280	1.142	169.979	57.512	453
	0,20	2,18	100,00	0,36	2,18	0,33	2,18	1,20	2,81	99,81
05 - Viabilità e infrastrutture stradali	14.365	110	37.280	4.932	110	40.114	110	30.654	25.034	5.829
	202.826	1.142	37.280	111.550	1.142	122.280	1.142	169.979	57.512	7.037
	7,08	9,60	100,00	4,42	9,60	32,81	9,60	18,03	43,53	82,83
<b>Totale Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità</b>	<b>66.375</b>	<b>135</b>	<b>89.750</b>	<b>5.336</b>	<b>135</b>	<b>40.517</b>	<b>135</b>	<b>32.698</b>	<b>26.649</b>	<b>6.282</b>
	<b>202.826</b>	<b>1.142</b>	<b>89.750</b>	<b>111.550</b>	<b>1.142</b>	<b>122.280</b>	<b>1.142</b>	<b>169.979</b>	<b>57.512</b>	<b>7.491</b>
	<b>32,72</b>	<b>11,79</b>	<b>100,00</b>	<b>4,78</b>	<b>11,79</b>	<b>33,13</b>	<b>11,79</b>	<b>19,24</b>	<b>46,34</b>	<b>83,86</b>
<b>Missione 11: Soccorso civile</b>										
01 - Sistema di protezione civile	193	14	277	193	14	193	14	338	61	319
	202.826	1.142	277	111.550	1.142	122.280	1.142	169.979	57.512	322
	0,09	1,20	100,00	0,17	1,20	0,16	1,20	0,20	0,11	99,08
<b>Totale Missione 11 Soccorso civile</b>	<b>193</b>	<b>14</b>	<b>277</b>	<b>193</b>	<b>14</b>	<b>193</b>	<b>14</b>	<b>338</b>	<b>61</b>	<b>319</b>
	<b>202.826</b>	<b>1.142</b>	<b>277</b>	<b>111.550</b>	<b>1.142</b>	<b>122.280</b>	<b>1.142</b>	<b>169.979</b>	<b>57.512</b>	<b>322</b>
	<b>0,09</b>	<b>1,20</b>	<b>100,00</b>	<b>0,17</b>	<b>1,20</b>	<b>0,16</b>	<b>1,20</b>	<b>0,20</b>	<b>0,11</b>	<b>99,08</b>
<b>Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>										
01 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	630		900							
	202.826	1.142	900	111.550	1.142	122.280	1.142	169.979	57.512	
	0,31		100,00							
02 - Interventi per la disabilità								444	216	238
	202.826	1.142		111.550	1.142	122.280	1.142	169.979	57.512	240
								0,26	0,38	99,00
04 - Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale								9		41
	202.826	1.142		111.550	1.142	122.280	1.142	169.979	57.512	41
								0,01		100,00

## 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 e 2021, approvato il

MISSIONI E PROGRAMMI	BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2019, 2020 e 2021 (dati percentuali)							MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)		
	ESERCIZIO 2019			ESERCIZIO 2020		ESERCIZIO 2021		Incidenza Missione/Programma: Media (impegni + FPV)/Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV/ Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui)/ Media (Impegni + residui definitivi)
	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale			
<b>Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>										
05 - Interventi per le famiglie	202.826	1.142		111.550	1.142	122.280	1.142	169.979	57.512	
07 - Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	1.722	84	2.313	1.722	84	1.722	84	1.804	234	1.734
	202.826	1.142	2.313	111.550	1.142	122.280	1.142	169.979	57.512	1.867
	0,85	7,32	100,00	1,54	7,32	1,41	7,32	1,06	0,41	92,85
<b>Totale Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>	<b>2.352</b>	<b>84</b>	<b>3.213</b>	<b>1.722</b>	<b>84</b>	<b>1.722</b>	<b>84</b>	<b>2.257</b>	<b>450</b>	<b>2.013</b>
	<b>202.826</b>	<b>1.142</b>	<b>3.213</b>	<b>111.550</b>	<b>1.142</b>	<b>122.280</b>	<b>1.142</b>	<b>169.979</b>	<b>57.512</b>	<b>2.148</b>
	<b>1,16</b>	<b>7,32</b>	<b>100,00</b>	<b>1,54</b>	<b>7,32</b>	<b>1,41</b>	<b>7,32</b>	<b>1,33</b>	<b>0,78</b>	<b>93,68</b>
<b>Missione 13: Tutela della salute</b>										
07 - Ulteriori spese in materia sanitaria	1.980	61	2.581	1.980	61	1.980	61	2.447	177	2.436
	202.826	1.142	2.581	111.550	1.142	122.280	1.142	169.979	57.512	2.635
	0,98	5,35	100,00	1,77	5,35	1,62	5,35	1,44	0,31	92,44
<b>Totale Missione 13 Tutela della salute</b>	<b>1.980</b>	<b>61</b>	<b>2.581</b>	<b>1.980</b>	<b>61</b>	<b>1.980</b>	<b>61</b>	<b>2.447</b>	<b>177</b>	<b>2.436</b>
	<b>202.826</b>	<b>1.142</b>	<b>2.581</b>	<b>111.550</b>	<b>1.142</b>	<b>122.280</b>	<b>1.142</b>	<b>169.979</b>	<b>57.512</b>	<b>2.635</b>
	<b>0,98</b>	<b>5,35</b>	<b>100,00</b>	<b>1,77</b>	<b>5,35</b>	<b>1,62</b>	<b>5,35</b>	<b>1,44</b>	<b>0,31</b>	<b>92,44</b>
<b>Missione 14: Sviluppo economico e competitività</b>										
01 - Industria, PMI e Artigianato	1.500		1.522							
	202.826	1.142	1.522	111.550	1.142	122.280	1.142	169.979	57.512	
	0,74		100,00							
04 - Reti e altri servizi di pubblica utilità			16					297	157	168
	202.826	1.142	16	111.550	1.142	122.280	1.142	169.979	57.512	179
			100,00					0,17	0,27	94,09
<b>Totale Missione 14 Sviluppo economico e competitività</b>	<b>1.500</b>		<b>1.537</b>					<b>297</b>	<b>157</b>	<b>168</b>
	<b>202.826</b>	<b>1.142</b>	<b>1.537</b>	<b>111.550</b>	<b>1.142</b>	<b>122.280</b>	<b>1.142</b>	<b>169.979</b>	<b>57.512</b>	<b>179</b>
	<b>0,74</b>		<b>100,00</b>					<b>0,17</b>	<b>0,27</b>	<b>94,09</b>



## 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 e 2021, approvato il

MISSIONI E PROGRAMMI	BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2019, 2020 e 2021 (dati percentuali)							MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)		
	ESERCIZIO 2019			ESERCIZIO 2020		ESERCIZIO 2021		Incidenza Missione Programma: Media (impegni + FPV)/Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV/ Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui)/ Media (Impegni + residui definitivi)
	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale			
<b>Missione 15: Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>										
01 - Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	202.826	1.142	27	111.550	1.142	122.280	1.142	2.086	244	1.935
			100,00					1,23	0,42	99,12
02 - Formazione professionale	202.826	1.142	50	111.550	1.142	122.280	1.142	999	293	772
			100,00					0,59	0,51	100,00
03 - Sostegno all'occupazione	3		408	3		3		3.144	1.922	476
	202.826	1.142	408	111.550	1.142	122.280	1.142	169.979	57.512	1.299
			100,00					1,85	3,34	36,61
<b>Totale Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>	<b>3</b>		<b>485</b>	<b>3</b>		<b>3</b>		<b>6.229</b>	<b>2.459</b>	<b>3.183</b>
	<b>202.826</b>	<b>1.142</b>	<b>485</b>	<b>111.550</b>	<b>1.142</b>	<b>122.280</b>	<b>1.142</b>	<b>169.979</b>	<b>57.512</b>	<b>4.024</b>
			<b>100,00</b>					<b>3,66</b>	<b>4,27</b>	<b>79,10</b>
<b>Missione 16: Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>										
02 - Caccia e pesca	690	26	1.730	693	26	693	26	1.745	956	863
	202.826	1.142	1.730	111.550	1.142	122.280	1.142	169.979	57.512	937
	0,34	2,25	100,00	0,62	2,25	0,57	2,25	1,03	1,66	92,12
<b>Totale Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>	<b>690</b>	<b>26</b>	<b>1.730</b>	<b>693</b>	<b>26</b>	<b>693</b>	<b>26</b>	<b>1.745</b>	<b>956</b>	<b>863</b>
	<b>202.826</b>	<b>1.142</b>	<b>1.730</b>	<b>111.550</b>	<b>1.142</b>	<b>122.280</b>	<b>1.142</b>	<b>169.979</b>	<b>57.512</b>	<b>937</b>
	<b>0,34</b>	<b>2,25</b>	<b>100,00</b>	<b>0,62</b>	<b>2,25</b>	<b>0,57</b>	<b>2,25</b>	<b>1,03</b>	<b>1,66</b>	<b>92,12</b>
<b>Missione 17: Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>										
01 - Fonti energetiche	202.826	1.142	11	111.550	1.142	122.280	1.142	13	12	1
			100,00					0,01	0,02	92,35
<b>Totale Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>	<b>202.826</b>	<b>1.142</b>	<b>11</b>	<b>111.550</b>	<b>1.142</b>	<b>122.280</b>	<b>1.142</b>	<b>13</b>	<b>12</b>	<b>1</b>
			<b>100,00</b>					<b>0,01</b>	<b>0,02</b>	<b>92,35</b>

## 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 e 2021, approvato il

MISSIONI E PROGRAMMI	BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2019, 2020 e 2021 (dati percentuali)							MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)		
	ESERCIZIO 2019			ESERCIZIO 2020		ESERCIZIO 2021		Incidenza Missione/Programma: Media (impegni + FPV)/Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV/ Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui)/ Media (Impegni + residui definitivi)
	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale			
<b>Missione 18: Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</b>										
01 - Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	23.296		77.964	23.296		23.296		39.034	123	21.989
	202.826	1.142	77.964	111.550	1.142	122.280	1.142	169.979	57.512	86.876
	11,49		100,00	20,88		19,05		22,96	0,21	25,31
<b>Totale Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</b>	<b>23.296</b>		<b>77.964</b>	<b>23.296</b>		<b>23.296</b>		<b>39.034</b>	<b>123</b>	<b>21.989</b>
	<b>202.826</b>	<b>1.142</b>	<b>77.964</b>	<b>111.550</b>	<b>1.142</b>	<b>122.280</b>	<b>1.142</b>	<b>169.979</b>	<b>57.512</b>	<b>86.876</b>
	<b>11,49</b>		<b>100,00</b>	<b>20,88</b>		<b>19,05</b>		<b>22,96</b>	<b>0,21</b>	<b>25,31</b>
<b>Missione 19: Relazioni internazionali</b>										
01 - Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	5		87	5		5		109	29	85
	202.826	1.142	87	111.550	1.142	122.280	1.142	169.979	57.512	85
			100,00					0,06	0,05	100,00
<b>Totale Missione 19 Relazioni internazionali</b>	<b>5</b>		<b>87</b>	<b>5</b>		<b>5</b>		<b>109</b>	<b>29</b>	<b>85</b>
	<b>202.826</b>	<b>1.142</b>	<b>87</b>	<b>111.550</b>	<b>1.142</b>	<b>122.280</b>	<b>1.142</b>	<b>169.979</b>	<b>57.512</b>	<b>85</b>
			<b>100,00</b>					<b>0,06</b>	<b>0,05</b>	<b>100,00</b>
<b>Missione 20: Fondi e accantonamenti</b>										
01 - Fondo di riserva	1.000		1.000	1.000		1.000				
	202.826	1.142	1.000	111.550	1.142	122.280	1.142	169.979	57.512	
	0,49		100,00	0,90		0,82				
02 - Fondo crediti di dubbia esigibilità	2.395			27		27				
	202.826	1.142	2.395	111.550	1.142	122.280	1.142	169.979	57.512	
	1,18			0,02		0,02				
03 - Altri Fondi	30			310		330				
	202.826	1.142	30	111.550	1.142	122.280	1.142	169.979	57.512	
	0,01			0,28		0,27				
<b>Totale Missione 20 Fondi e accantonamenti</b>	<b>3.425</b>		<b>1.000</b>	<b>1.337</b>		<b>1.357</b>				
	<b>202.826</b>	<b>1.142</b>	<b>3.425</b>	<b>111.550</b>	<b>1.142</b>	<b>122.280</b>	<b>1.142</b>	<b>169.979</b>	<b>57.512</b>	
	<b>1,69</b>		<b>29,20</b>	<b>1,20</b>		<b>1,11</b>				

## 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 e 2021, approvato il

MISSIONI E PROGRAMMI	BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2019, 2020 e 2021 (dati percentuali)							MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)		
	ESERCIZIO 2019			ESERCIZIO 2020		ESERCIZIO 2021		Incidenza Missione Programma: Media (impegni + FPV)/Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV/ Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui)/ Media (Impegni + residui definitivi)
	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale			
<b>Missione 99: Servizi per conto terzi</b>										
01 - Servizi per conto terzi - Partite di giro	23.518		28.269	23.518		23.518		25.545		25.556
	202.826	1.142	28.269	111.550	1.142	122.280	1.142	169.979	57.512	26.608
	11,60		100,00	21,08		19,23		15,03		96,05
<b>Totale Missione 99 Servizi per conto terzi</b>	<b>23.518</b>		<b>28.269</b>	<b>23.518</b>		<b>23.518</b>		<b>25.545</b>		<b>25.556</b>
	<b>202.826</b>	<b>1.142</b>	<b>28.269</b>	<b>111.550</b>	<b>1.142</b>	<b>122.280</b>	<b>1.142</b>	<b>169.979</b>	<b>57.512</b>	<b>26.608</b>
	<b>11,60</b>		<b>100,00</b>	<b>21,08</b>		<b>19,23</b>		<b>15,03</b>		<b>96,05</b>
<b>TOTALE MISSIONI</b>	<b>202.826</b>	<b>1.142</b>	<b>343.066</b>	<b>111.550</b>	<b>1.142</b>	<b>122.280</b>	<b>1.142</b>	<b>169.979</b>	<b>57.512</b>	<b>97.403</b>
	<b>202.826</b>	<b>1.142</b>	<b>345.491</b>	<b>111.550</b>	<b>1.142</b>	<b>122.280</b>	<b>1.142</b>	<b>169.979</b>	<b>57.512</b>	<b>170.512</b>
	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>99,30</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>57,12</b>

(\*) Esercizi 2015 - 2017