



## **Piano indicatori sintetici di Bilancio 2017 - 2018 - 2019**

## Piano degli indicatori di bilancio - Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019

Indicatori sintetici					
TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)			
		ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019	
<b>1</b>	<b>Rigidità strutturale di bilancio</b>				
1.1	Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	[Disavanzo iscritto in spesa + Stanziamenti di 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)			
		30,265	27,796	27,798	
<b>2</b>	<b>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'			
		96,86	94,883	95,017	
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'			
		91,792			
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'			
		19,235	18,843	18,869	
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'			
		20,544			
<b>3</b>	<b>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)			
		28,067	27,341	27,343	
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	2.236.618,92	2.236.618,92	2.236.618,92	
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 più 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)			
		0,031	0,033	0,033	

## Piano degli indicatori di bilancio - Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019

Indicatori sintetici					
TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)			
		ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019	
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)	125,159	117,205	117,048
<b>4</b>	<b>Esternalizzazione dei servizi</b>				
4.1	Indicatore 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	0,067	0,07	0,07
<b>5</b>	<b>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')	0,007	0,011	0,011
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'			
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' / Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 'Interessi passivi'			
<b>6</b>	<b>Investimenti</b>				
6.1	Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	Totale stanziamento di competenza Macroaggregati 2.2 + 2.3 al netto dei relativi FPV / Totale stanziamento di competenza titolo 1 e 2 della spesa al netto del FPV	2,366	0,923	0,924
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)	10,56	3,899	3,899
6.3	Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanzamenti di competenza Macroaggregato 2.2 Contributi agli investimenti al netto del relativo FPV / popolazione residente (al 1 gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1 gennaio dell'ultimo anno disponibile)			
6.4	Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Totale stanziamenti di competenza per Macroaggregati 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni' e 2.3 'Contributi agli investimenti' al netto dei relativi FPV / popolazione residente (al 1 gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1 gennaio dell'ultimo anno disponibile)	10,56	3,899	3,899

## Piano degli indicatori di bilancio - Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019

Indicatori sintetici				
TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)		
		ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019
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')		
<b>7</b>	<b>Debiti non finanziari</b>			
7.1	Indicatore di smaltimento debiti commerciali	Stanziamento di cassa (Macroaggregati 1.3 'Acquisto di beni e servizi' + 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni') / stanziamenti di competenza e residui al netto dei relativi FPV (Macroaggregati 1.3 'Acquisto di beni e servizi' + 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni')		
7.2	Indicatore di smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche	Stanziamento di cassa [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] / stanziamenti di competenza e residui, al netto dei relativi FPV, dei [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]		
<b>8</b>	<b>Debiti finanziari</b>			
8.1	Incidenza estinzioni debiti finanziari	(Totale competenza Titolo 4 della spesa) / Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente		
8.2	Sostenibilità debiti finanziari	Stanziamenti di competenza [1.7 'Interessi passivi' - 'Interessi di mora' (U.1.07.06.02.000) - 'Interessi per anticipazioni prestiti' (U.1.07.06.04.000)] + Titolo 4 della spesa - [Entrate categoria 4.02.06.00.000 'Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche' + 'Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche' (E.4.03.01.00.000) + 'Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione' (E.4.03.04.00.000)] / Stanziamenti competenza titoli 1, 2 e 3 delle entrate		

## Piano degli indicatori di bilancio - Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019

Indicatori sintetici					
TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)			
		ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019	
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</b>	<b>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			
9.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto			
9.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	Quota accantonata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto			
9.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	Quota vincolata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto			
<b>10</b>	<b>Disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente</b>				
10.1	Quota disavanzo che si prevede di ripianare nell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto			
10.2	Sostenibilità 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	Sostenibilità disavanzo a carico dell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Competenza dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate			
<b>11</b>	<b>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)			
		100,0	100,0	100,0	
<b>12</b>	<b>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)			
		19,847	19,442	19,469	

Piano degli indicatori di bilancio - Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019

Indicatori sintetici				
TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)		
		ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019
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)		
		18,334	19,068	19,094



## **Piano indicatori analitici di Bilancio 2017 - 2018 - 2019**

## Piano degli indicatori di bilancio - Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019

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

Titolo Tipologia		Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossioni entrate	
			Esercizio 2017: Previs.comp. / totale previs.comp.	Esercizio 2018: Previs.comp. / totale previs.comp.	Esercizio 2019: Previs.comp. / totale previs.comp.	Media acc.nei tre esercizi prec. / Media tot. acc. nei tre esercizi prec.	Previsioni cassa esercizio 2017 / (previsioni comp. + residui) esercizio 2017	Media riscossioni nei tre esercizi prec. / Media acc. nei tre esercizi prec.
TITOLO 1 Entrate correnti di natura tributaria contributiva perequ								
10101	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati		0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
10104	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi		0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
10301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali		0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
10302	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma (solo per Enti locali)		0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
10000	Totale TITOLO 1: Entrate correnti di natura tributaria contributiva perequ		0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
TITOLO 2 Trasferimenti correnti								
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche		62,994	63,840	63,929	68,348	100,000	91,770
20102	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie		0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
20103	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese		0,038	0,037	0,037	0,024	100,000	137,444
20105	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Resto del Mondo		0,301	0,376	0,246	0,001	100,000	0,000
20000	Totale TITOLO 2: Trasferimenti correnti		63,333	64,254	64,213	68,373	100,000	91,784
TITOLO 3 Entrate extratributarie								
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni		12,439	12,297	12,311	12,360	100,000	108,598
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti		1,738	1,718	1,720	1,343	100,000	113,919
30300	Tipologia 300: Interessi attivi		0,003	0,003	0,003	0,000	100,000	100,000
30400	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale		0,260	0,257	0,258	0,276	100,000	100,000
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti		2,108	2,083	2,086	2,964	100,000	96,743
30000	Totale TITOLO 3: Entrate extratributarie		16,548	16,359	16,378	16,943	100,000	106,806
TITOLO 4 Entrate in conto capitale								
40100	Tipologia 100: Tributi in conto capitale		0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
40300	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale		0,178	0,000	0,000	0,622	100,000	200,487
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali		0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000



## Piano degli indicatori di bilancio - Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019

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

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossioni entrate	
		Esercizio 2017: Previs.comp. / totale previs.comp.	Esercizio 2018: Previs.comp. / totale previs.comp.	Esercizio 2019: Previs.comp. / totale previs.comp.	Media acc.nei tre esercizi prec. / Media tot. acc. nei tre esercizi prec.	Previsioni cassa esercizio 2017 / (previsioni comp. + residui) esercizio 2017	Media riscossioni nei tre esercizi prec. / Media acc. nei tre esercizi prec.
TITOLO 4 Entrate in conto capitale							
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
40000	Totale TITOLO 4: Entrate in conto capitale	0,178	0,000	0,000	0,622	100,000	220,459
TITOLO 5 Entrate da riduzione di attività finanziarie							
50100	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
50300	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
50400	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,329	0,000	0,000	0,243	100,000	100,000
50000	Totale TITOLO 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,329	0,000	0,000	0,243	100,000	100,000
TITOLO 6 Accensione Prestiti							
60100	Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
60200	Tipologia 200: Accensione prestiti a breve termine	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
60300	Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
60400	Tipologia 400: Altre forme di indebitamento	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
60000	Totale TITOLO 6: Accensione Prestiti	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
TITOLO 7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere							
70100	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	3,758	3,715	3,719	0,000	100,000	0,000
70000	Totale TITOLO 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	3,758	3,715	3,719	0,000	100,000	0,000
TITOLO 9 Entrate per conto terzi e partite di giro							
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	7,787	7,697	7,706	8,022	100,000	88,851

Piano degli indicatori di bilancio - Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019

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

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossioni entrate	
		Esercizio 2017: Previs.comp. / totale previs.comp.	Esercizio 2018: Previs.comp. / totale previs.comp.	Esercizio 2019: Previs.comp. / totale previs.comp.	Media acc.nei tre esercizi prec. / Media tot. acc. nei tre esercizi prec.	Previsioni cassa esercizio 2017 / (previsioni comp. + residui) esercizio 2017	Media riscossioni nei tre esercizi prec. / Media acc. nei tre esercizi prec.
TITOLO 9 Entrate per conto terzi e partite di giro							
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	8,067	7,975	7,984	5,796	100,000	99,663
90000	Totale TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	15,854	15,673	15,690	13,818	100,000	93,386
TOTALE ENTRATE		100,000	100,000	100,000	100,000	100,000	95,372

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità di pagare i debiti negli esercizi di riferimento											
MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019 (dati percentuali)						Media tre rendiconti precedenti (o di preconsuntivo disponibile) (dati percentuali)				
	Esercizio 2017			Esercizio 2018		Esercizio 2019		Incidenza Missione / Programma:	di cui incidenza FPV:	Capacità di pagamento:	
	Incidenza Missione / Programma:	di cui incidenza FPV:	Capacità di pagamento:	Incidenza Missione / Programma:	di cui incidenza FPV:	Incidenza Missione / Programma:	di cui incidenza FPV:				
	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Prev. cassa / (Prev. comp. - FPV + residui)	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale				Media (Impegni + FPV) / Media (totale impegni + totale FPV)
MISSIONE 01 Servizi istituzionali e generali e di gestione											
01	Organi istituzionali	0,489	0,000	100,000	0,513	0,000	0,513	0,000	0,508	0,000	89,875
02	Segreteria generale	2,060	0,000	100,000	2,158	0,000	2,160	0,000	2,676	4,325	95,450
03	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	2,240	0,000	100,000	2,029	0,000	2,031	0,000	2,387	0,000	90,939
04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	1,636	0,000	100,000	1,714	0,000	1,716	0,000	1,780	0,000	92,374
05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,000	0,000	100,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	66,970
06	Ufficio tecnico	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,133	0,000	100,000	0,140	0,000	0,140	0,000	0,066	0,000	61,532
08	Statistica e sistemi informativi	1,410	0,000	100,000	1,477	0,000	1,479	0,000	1,614	1,678	78,734
10	Risorse umane	4,755	29,670	100,000	4,975	29,670	4,981	29,670	6,043	42,604	83,982
11	Altri servizi generali	9,058	6,125	102,329	4,699	6,125	4,705	6,125	5,755	15,651	64,200
TOTALE Missione 01: Servizi istituzionali e generali e di gestione		21,782	35,795	100,990	17,705	35,795	17,725	35,795	20,829	64,258	80,138
MISSIONE 02 Giustizia											
01	Uffici giudiziari	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
02	Casa circondariale e altri servizi	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
TOTALE Missione 02: Giustizia		0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza											
01	Polizia locale e amministrativa	7,398	0,000	100,000	7,275	0,000	7,283	0,000	6,870	3,532	92,685
02	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
TOTALE Missione 03: Ordine pubblico e sicurezza		7,398	0,000	100,000	7,275	0,000	7,283	0,000	6,870	3,532	92,685
MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio											
01	Istruzione prescolastica	3,553	0,000	100,000	3,722	0,000	3,726	0,000	4,174	0,000	91,486
02	Altri ordini di istruzione non universitaria	2,425	0,000	100,000	1,905	0,000	1,907	0,000	2,919	13,487	96,255

## Piano degli indicatori di bilancio - Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019

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

Indicatore analitico concernente la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità di pagare i debiti negli esercizi di riferimento											
MISSIONI E PROGRAMMI		Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019 (dati percentuali)						Media tre rendiconti precedenti (o di preconsuntivo disponibile) (dati percentuali)			
		Esercizio 2017			Esercizio 2018		Esercizio 2019		Incidenza Missione /	di cui incidenza FPV:	Capacità di pagamento:
		Incidenza Missione / Programma:	di cui incidenza FPV:	Capacità di pagamento:	Incidenza Missione / Programma:	di cui incidenza FPV:	Incidenza Missione / Programma:	di cui incidenza FPV:			
		Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Prev. cassa / (Prev. comp. - FPV + residui)	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale			
		Media (Impegni + FPV) / Media (totale impegni + totale FPV)	Media FPV / Media totale FPV	Media (Pagam. c/comp + c/residui) / Media (impegni + residui definitivi)							
MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio											
04	Istruzione universitaria	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
05	Istruzione tecnica superiore	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
06	Servizi ausiliari all'istruzione	10,883	0,000	100,000	11,346	0,000	11,285	0,000	12,262	81,288	
07	Diritto allo studio	0,178	0,000	100,000	0,186	0,000	0,186	0,000	0,185	98,384	
TOTALE Missione 04: Istruzione e diritto allo studio		17,039	0,000	100,000	17,159	0,000	17,105	0,000	19,541	85,526	
MISSIONE 05 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali											
01	Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,082	0,000	100,000	0,086	0,000	0,086	0,000	0,072	86,458	
TOTALE Missione 05: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali		0,082	0,000	100,000	0,086	0,000	0,086	0,000	0,072	86,458	
MISSIONE 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero											
01	Sport e tempo libero	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
02	Giovani	0,176	0,000	100,000	0,185	0,000	0,185	0,000	0,110	77,524	
TOTALE Missione 06: Politiche giovanili, sport e tempo libero		0,176	0,000	100,000	0,185	0,000	0,185	0,000	0,110	77,524	
MISSIONE 07 Turismo											
01	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	0,310	0,000	100,000	0,324	0,000	0,325	0,000	0,214	93,764	
TOTALE Missione 07: Turismo		0,310	0,000	100,000	0,324	0,000	0,325	0,000	0,214	93,764	
MISSIONE 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa											
01	Urbanistica e assetto del territorio	2,662	0,000	100,000	2,801	0,000	2,804	0,000	3,005	95,289	

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019 (dati percentuali)							Media tre rendiconti precedenti (o di preconsuntivo disponibile) (dati percentuali)		
	Esercizio 2017			Esercizio 2018		Esercizio 2019		Incidenza Missione / Programma	di cui Incidenza FPV	Capacità di pagamento
	Incidenza Missione / Programma	di cui Incidenza FPV	Capacità di pagamento	Incidenza Missione / Programma	di cui Incidenza FPV	Incidenza Missione / Programma	di cui Incidenza FPV			
	Prev. stanziamento FPV / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / FPV totale	Prev. cassa / Prev. comp. - FPV + residui	Prev. stanziamento FPV / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Prev. stanziamento FPV / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale			
								Media (Impegni + c/residui) / Media (Impegni + totale FPV)	Media FPV / Media totale FPV	Media (Pagam. c/comp + c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)

[illegible]

## Piano degli indicatori di bilancio - Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019

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

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019 (dati percentuali)							Media tre rendiconti precedenti (o di preconsuntivo disponibile) (dati percentuali)		
	Esercizio 2017			Esercizio 2018		Esercizio 2019		Incidenza Missione /	di cui Incidenza FPV:	Capacità di pagamento:
	Incidenza Missione / Programma:	di cui Incidenza FPV:	Capacità di pagamento:	Incidenza Missione / Programma:	di cui Incidenza FPV:	Incidenza Missione / Programma:	di cui Incidenza FPV:			
	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Prev. cassa / (Prev. comp. - FPV + residui)	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale			
								Media (Impegni + FPV) / Media (totale impegni + totale FPV)	Media FPV / Media totale FPV	Media (Pagam. c/comp + c/residui) / Media (impegni + residui definitivi)
<b>MISSIONE 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>										
05 Interventi per le famiglie	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
06 Interventi per il diritto alla casa	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
08 Cooperazione e associazionismo	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
<b>TOTALE Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>	<b>29,213</b>	<b>64,205</b>	<b>100,000</b>	<b>32,090</b>	<b>64,205</b>	<b>32,087</b>	<b>64,205</b>	<b>32,171</b>	<b>0,000</b>	<b>83,849</b>
<b>MISSIONE 14 Sviluppo economico e competitività</b>										
01 Industria, PMI e Artigianato	0,184	0,000	100,000	0,192	0,000	0,193	0,000	0,799	12,520	55,573
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,721	0,000	100,000	0,755	0,000	0,756	0,000	1,157	0,000	85,450
03 Ricerca e innovazione	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,030	0,000	100,000	0,031	0,000	0,031	0,000	0,035	0,000	99,847
<b>TOTALE Missione 14: Sviluppo economico e competitività</b>	<b>0,934</b>	<b>0,000</b>	<b>100,000</b>	<b>0,979</b>	<b>0,000</b>	<b>0,980</b>	<b>0,000</b>	<b>1,991</b>	<b>12,520</b>	<b>76,277</b>
<b>MISSIONE 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>										
01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
<b>TOTALE Missione 15: Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>
<b>MISSIONE 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>										
01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,092	0,000	100,000	0,096	0,000	0,096	0,000	0,136	0,000	60,238
<b>TOTALE Missione 16: Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>	<b>0,092</b>	<b>0,000</b>	<b>100,000</b>	<b>0,096</b>	<b>0,000</b>	<b>0,096</b>	<b>0,000</b>	<b>0,136</b>	<b>0,000</b>	<b>60,238</b>

## Piano degli indicatori di bilancio - Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019

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

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019 (dati percentuali)							Media tre rendiconti precedenti (o di preconsuntivo disponibile) (dati percentuali)		
	Esercizio 2017			Esercizio 2018		Esercizio 2019		Incidenza Missione /	di cui Incidenza FPV:	Capacità di pagamento:
	Incidenza Missione / Programma:	di cui Incidenza FPV:	Capacità di pagamento:	Incidenza Missione / Programma:	di cui Incidenza FPV:	Incidenza Missione / Programma:	di cui Incidenza FPV:			
	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Prev. cassa / (Prev. comp. - FPV + residui)	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale			
								Media (Impegni + FPV) / Media (totale impegni + totale FPV)	Media FPV / Media totale FPV	Media (Pagam. c/comp + c/residui) / Media (impegni + residui definitivi)
<b>MISSIONE 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>										
01 Fonti energetiche	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
<b>TOTALE Missione 17: Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>
<b>MISSIONE 19 Relazioni Internazionali</b>										
01 Relazioni internazionali e cooperazione allo sviluppo	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
<b>TOTALE Missione 19: Relazioni Internazionali</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>
<b>MISSIONE 20 Fondi e accantonamenti</b>										
01 Fondo di riserva	0,413	0,000	293,589	0,433	0,000	0,433	0,000	0,000	0,000	0,000
02 Fondo svalutazione crediti	0,417	0,000	0,000	0,437	0,000	0,438	0,000	0,000	0,000	0,000
03 Altri fondi	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
<b>TOTALE Missione 20: Fondi e accantonamenti</b>	<b>0,830</b>	<b>0,000</b>	<b>146,007</b>	<b>0,870</b>	<b>0,000</b>	<b>0,871</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>
<b>MISSIONE 50 Debito pubblico</b>										
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,005	0,000	100,000	0,009	0,000	0,008	0,000	0,002	0,000	100,000
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,025	0,000	100,000	0,046	0,000	0,047	0,000	0,007	0,000	100,000
<b>TOTALE Missione 50: Debito pubblico</b>	<b>0,030</b>	<b>0,000</b>	<b>100,000</b>	<b>0,055</b>	<b>0,000</b>	<b>0,055</b>	<b>0,000</b>	<b>0,009</b>	<b>0,000</b>	<b>100,000</b>
<b>MISSIONE 60 Anticipazioni Finanziarie</b>										
01 Restituzione anticipazione di tesoreria	3,464	0,000	100,000	3,629	0,000	3,633	0,000	0,000	0,000	0,000
<b>TOTALE Missione 60: Anticipazioni Finanziarie</b>	<b>3,464</b>	<b>0,000</b>	<b>100,000</b>	<b>3,629</b>	<b>0,000</b>	<b>3,633</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>

Piano degli indicatori di bilancio - Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità di pagare i debiti negli esercizi di riferimento										
MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019 (dati percentuali)							Media tre rendiconti precedenti (o di preconsuntivo disponibile) (dati percentuali)		
	Esercizio 2017			Esercizio 2018		Esercizio 2019		Incidenza Missione /	di cui Incidenza FPV:	Capacità di pagamento:
	Incidenza Missione / Programma:	di cui Incidenza FPV:	Capacità di pagamento:	Incidenza Missione / Programma:	di cui Incidenza FPV:	Incidenza Missione / Programma:	di cui Incidenza FPV:			
	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Prev. cassa / (Prev. comp. - FPV + residui)	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Media (Impegni + FPV) / Media (totale impegni + totale FPV)	Media FPV / Media totale FPV	Media (Pagam. c/comp + c/residui) / Media (impegni + residui definitivi)
MISSIONE 99 Servizi per conto terzi										
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	14,615	0,000	100,000	15,309	0,000	15,326	0,000	13,272	0,000	80,470
TOTALE Missione 99: Servizi per conto terzi	14,615	0,000	100,000	15,309	0,000	15,326	0,000	13,272	0,000	80,470