

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2020, 2021, 2022
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)			
		2020	2021	2022	
1	Rigidità strutturale di bilancio				
1.1	Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	Disavanzo iscritto in spesa + Stanziamenti competenza (Macroaggregati 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + 1.7 "Interessi passivi" + Titolo 4 "Rimborso prestiti" + "IRAP" [pdc U.1.02.01.01] - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) / (Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate)	32,08808	32,80949	33,57262
2	Entrate correnti				
2.1	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti	Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	97,98898	100,09034	99,41976
2.2	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente	Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	98,18873		
2.3	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" --- E.1.01.04.00.000 "Compartecipazioni di tributi" + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	68,20226	69,66484	69,19811
2.4	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	Media incassi nei tre esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	68,82143		
3	Spese di personale				
3.1	Incidenza spesa personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario)	Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + IRAP [pdc U.1.02.01.01] - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) / Stanziamenti competenza (Spesa corrente - FCDE corrente - FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)	29,38684	29,57540	29,55067
3.2	Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale	Stanziamenti di competenza (pdc 1.01.01.004 + 1.01.01.008 "indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato" + pdc 1.01.01.003 + 1.01.01.007 "straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + pdc 1.02.01.01 "IRAP" - FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)	4,65307	4,75666	4,75666
3.3	Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile	Stanziamenti di competenza (pdc U.1.03.02.010 "Consulenze" + pdc U.1.03.02.12 "lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale") / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	0,00000	0,00000	0,00000
3.4	Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + IRAP [pdc 1.02.01.01] - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) / popolazione residente (Popolazione al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno)	187,35339	183,27323	183,27323

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2020, 2021, 2022
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
		2020	2021	2022
	disponibile)			
4	Esternalizzazione dei servizi			
4.1	Indicatore di esternalizzazione dei servizi	17,03287	17,04075	17,20433
	Stanziameti 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			
5	Interessi passivi			
5.1	Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	1,60498	1,73533	1,79591
	Stanziameti 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			
	Stanziameti 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			
	Stanziameti di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.02.000 "Interessi di mora" / Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"			
6	Investimenti			
6.1	Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	32,93971	12,51982	19,27927
	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			
6.2	Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	317,71188	89,82036	150,20261
	Stanziameti di competenza per Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" al netto del relativo FPV / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)			
6.3	Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	0,27218	0,27218	0,27218
	Stanziameti di competenza Macroaggregato 2.3 Contributi agli investimenti al netto del relativo FPV / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)			
6.4	Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	317,98406	90,09254	150,47480
	Totale stanziamenti di competenza per Macroaggregati 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" e 2.3 "Contributi agli investimenti" al netto dei relativi FPV / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)			
6.5	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	3,14799	11,11091	6,83323
	Margine corrente di competenza / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)			
6.6	Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie			22,22445
	Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)			
6.7	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	21,99078	74,99181	48,51688
	Stanziameti 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			

**Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2020, 2021, 2022
Indicatori sintetici**

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
		2020	2021	2022
	2.3 "Contributi agli investimenti" (10)			
7	Debiti non finanziari			
7.1	Indicatore di smaltimento debiti commerciali	96,23758		
7.2	Indicatore di smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche	86,27653		
8	Debiti finanziari			
8.1	incidenza estinzioni debiti finanziari	8,51694	8,26153	8,24391
8.2	Sostenibilità debiti finanziari	4,37839	5,12198	6,07060
8.3	indebitamento procapite (in valore assoluto)	271,34685	316,49148	363,40588
9	Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente (5);			
9.1	incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	48,83253		
9.2	incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	5,20034		
9.3	incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	12,53109		
9.4	incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	33,43603		
10	Disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente			
10.1	Quota disavanzo che si prevede di ripianare nell'esercizio			

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2020, 2021, 2022
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
		2020	2021	2022
	amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto (3)			
10.2	Sostenibilità patrimoniale del disavanzo presunto			
10.3	Sostenibilità disavanzo a carico dell'esercizio			
10.4	Quota disavanzo presunto derivante da debito autorizzato e non contratto			
11	Fondo pluriennale vincolato			
11.1	Utilizzo del FPV	100,00000		
12	Partite di giro e conto terzi			
12.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	28,17922	28,78352	28,59067
12.2	Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	29,43119	30,26623	30,24131

(1) Il Patrimonio netto è pari alla Lettera A) dell'ultimo stato patrimoniale passivo disponibile. In caso di Patrimonio netto negativo, l'indicatore non si calcola e si segnala che l'ente ha il patrimonio netto negativo. L'indicatore è elaborato a partire dal 2018, salvo per gli enti che hanno partecipato alla sperimentazione che lo elaborano a decorrere dal 2016. Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 dal 2016 e gli enti locali con popolazione inferiore a 5.000 abitanti elaborano l'indicatore a decorrere dal 2019.

(2) Il debito di finanziamento è pari alla Lettera D1 dell'ultimo stato patrimoniale passivo disponibile. L'indicatore è elaborato a partire dal 2018, salvo che per gli enti che hanno partecipato alla sperimentazione che lo elaborano a decorrere dal 2016. Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 dal 2016 e gli enti locali con popolazione inferiore a 5.000 abitanti elaborano l'indicatore a decorrere dal 2019.

(3) Indicatore da elaborare solo se la voce E dell'allegato a) al bilancio di previsione è negativo. Il disavanzo di amministrazione è pari all'importo della voce E. Ai fini dell'elaborazione dell'indicatore, non si considera il disavanzo tecnico di cui all'articolo 3, comma 13, del DLgs 118/2011.

(4) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi approvati o in caso di mancata approvazione degli ultimi consuntivi, ai dati di preconsuntivo. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente.

Per gli enti che non sono rientrati nel periodo di sperimentazione, nel 2016 sostituire la media con gli accertamenti del 2015 (dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo). Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per il 2016 fare riferimento a dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo). Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016, elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.

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

(6) La quota libera di parte corrente del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce E riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione.

(7) La quota libera in c/capitale del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce D riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).

(8) La quota accantonata del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce B riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).

(9) La quota vincolata del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce C riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).

(10) Indicare al numeratore solo la quota del finanziamento destinata alla copertura di investimenti, e al denominatore escludere gli investimenti che, nell'esercizio, sono finanziati dal FPV.

Piano degli indicatori di bilancio
 Bilancio di previsione esercizi 2020, 2021, 2022
 Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio 2020 : Previsione competenza / totale previsioni competenza	Esercizio 2021 : Previsione competenza / totale previsioni competenza	Esercizio 2022 : Previsione competenza / totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre eserc. preced./Media Tot. accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)	Previsioni cassa esercizio 2020/ (previsioni competenza + residui) esercizio 2020	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)
TITOLO : 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa						
10101	Tipologia 101: Imposte tasse e proventi assimilati	27,22593	34,13708	32,20120	42,72821	85,18158	99,55010
10104	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
10301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	11,93570	14,98810	14,10176	17,82248	100,00000	100,66963
10302	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
1	TOTALE Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	39,16162	49,12518	46,30296	60,55069	89,26221	99,87962
TITOLO : 2	Trasferimenti correnti						
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	5,45919	5,68396	5,37040	7,89296	100,00000	93,18940
20102	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
20103	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
20104	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
20105	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
2	TOTALE Trasferimenti correnti	5,45919	5,68396	5,37040	7,89296	100,00000	93,18940
TITOLO : 3	Entrate extratributarie						
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	8,33716	10,65269	10,00208	12,58143	91,12248	100,42158
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,02239	0,02796	0,02616	0,43846	100,00000	268,31452
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	0,00067	0,00084	0,00078	0,00173	100,00000	100,00000
30400	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	0,33590	0,41944	0,39244	0,63964	100,00000	100,00000
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	2,31058	2,09417	1,96094	2,49082	78,70380	92,14027
3	TOTALE Entrate extratributarie	11,00671	13,19510	12,38241	16,15208	88,45511	103,68537
TITOLO : 4	Entrate in conto capitale						
40100	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00000	0,00000	0,00000	0,16957		100,00000
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	18,57722	0,00000	0,00000	0,74018	99,47423	71,35986
40300	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00000	0,00000	2,30233	0,20495		100,00000
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	1,00770	1,28629	1,17733	2,88167	100,00000	100,00000
4	TOTALE Entrate in conto capitale	19,58493	1,28629	3,47965	3,99637	99,49911	94,69547
TITOLO : 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie						
50100	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,00000	0,00000	0,00000	0,95624		100,00000
50200	Tipologia 200: Riscossione di crediti di breve termine	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
50300	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
50400	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00000	0,00000	3,20872	0,00000		

Piano degli indicatori di bilancio
 Bilancio di previsione esercizi 2020, 2021, 2022
 Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio 2020 : Previsione competenza / totale previsioni competenza	Esercizio 2021 : Previsione competenza / totale previsioni competenza	Esercizio 2022 : Previsione competenza / totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre eserc. preced./Media Tot. accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)	Previsioni cassa esercizio 2020/ (previsioni competenza + residui) esercizio 2020	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)
5	TOTALE Entrate da riduzione di attivita' finanziarie	0,00000	0,00000	3,20872	0,95624	0,00000	100,00000
TITOLO : 6	Accensione di prestiti						
60100	Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
60200	Tipologia 200: Accensione Prestiti a breve termine	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
60300	Tipologia 300: Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	5,75315	6,94102	7,01747	0,00000	100,00000	
60400	Tipologia 400: Altre forme di indebitamento	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
6	TOTALE Accensione di prestiti	5,75315	6,94102	7,01747	0,00000	100,00000	0,00000
TITOLO : 7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere						
70100	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
7	TOTALE Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
TITOLO : 9	Entrate per conto terzi e partite di giro						
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	17,24294	21,53141	20,14537	10,35714	100,00000	100,00000
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	1,79147	2,23703	2,09303	0,09452	100,00000	100,00000
9	TOTALE Entrate per conto terzi e partite di giro	19,03441	23,76844	22,23840	10,45167	100,00000	100,00000
	TOTALE ENTRATE	100,00000	100,00000	100,00000	100,00000	94,24121	99,77283

(*) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi disponibili. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente. Nel 2016 sostituire la media degli accertamenti con gli accertamenti del 2015 stimati e la media degli incassi con gli incassi 2015 stimati (se disponibili, dati preconsuntivo). Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per i dati 2016 fare riferimento a stime, o se disponibili, a dati di preconsuntivo). Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 non elaborano l'indicatore nell'esercizio 2016.

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento
Bilancio di previsione esercizi 2020, 2021, 2022

MISSIONI E PROGRAMMI			Bilancio di previsione esercizi 2020, 2021, 2022						MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati perc.)		
			ESERCIZIO 2020			ESERCIZIO 2021			ESERCIZIO 2022		
			Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale		Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	
01	Istruzione prescolastica	0,83489		100,00000	0,67111		0,62791		1,09422	0,63483	80,62827
02	Altri ordini di Istruzione	7,53326		97,28607	3,09222		2,89866		11,30866	62,69780	70,90067
04	Istruzione universitaria	0,00000			0,00000		0,00000		0,00000	0,00000	
05	Istruzione tecnica superiore	0,00000			0,00000		0,00000		0,00000	0,00000	
06	Servizi ausiliari all'istruzione	6,70575		91,56755	8,65297		8,16086		12,93036	8,73624	86,97903
07	Diritto allo studio	0,00000			0,00000		0,00000		0,00000	0,00000	
Totale Missione04 - Istruzione e diritto allo studio		15,07390	0,00000	94,98656	12,41630	0,00000	11,68743	0,00000	25,33324	72,06886	81,45024
05-Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali											
01	Valorizzazione dei beni di interesse storico	12,33133		100,00000	0,00000		0,00000		0,16035	0,00000	43,10247
02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	2,67136		96,06321	5,88951		2,89182		4,07838	0,89263	85,54375
Totale Missione05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali		15,00269	0,00000	99,25311	5,88951	0,00000	2,89182	0,00000	4,23873	0,89263	83,81665
06-Politiche giovanili, sport e tempo libero											
01	Sport e tempo libero	2,68137		100,00000	0,11804		1,41764		1,19077	0,00000	72,35311
02	Giovani	0,00000			0,00000		0,00000		0,00000	0,00000	
Totale Missione06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero		2,68137	0,00000	100,00000	0,11804	0,00000	1,41764	0,00000	1,19077	0,00000	72,35311
07-Turismo											
01	Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,01087		100,00000	0,01398		0,01308		0,05714	0,00000	100,00000
Totale Missione07 - Turismo		0,01087	0,00000	100,00000	0,01398	0,00000	0,01308	0,00000	0,05714	0,00000	100,00000
08-Assetto del territorio ed edilizia abitativa											
01	Urbanistica e assetto del territorio	0,46752		100,00000	0,60140		0,56268		0,62942	0,69874	63,20305
02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,06956		40,18187	0,08948		5,36454		0,00000	0,00000	

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento
Bilancio di previsione esercizi 2020, 2021, 2022

MISSIONI E PROGRAMMI		Bilancio di previsione esercizi 2020, 2021, 2022						MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati perc.)			
		ESERCIZIO 2020			ESERCIZIO 2021		ESERCIZIO 2022		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			
Totale Missione08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa		0,53708	0,00000	90,17183	0,69088	0,00000	5,92722	0,00000	0,62942	0,69874	63,20305
09-Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente											
01	Difesa del suolo	0,00000			0,00000		0,00000		0,00000	0,00000	
02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	1,46278		87,43830	1,68229		1,52808		2,13166	0,00000	87,39876
03	Rifiuti	0,00079		100,00000	0,00074		0,00044		0,43764	0,00000	56,27231
04	Servizio idrico integrato	0,15437		100,00000	0,18159		0,15311		0,29538	0,00000	100,00000
05	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00000			0,00000		0,00000		0,00000	0,00000	
06	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00000			0,00000		0,00000		0,00000	0,00000	
07	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00000			0,00000		0,00000		0,00000	0,00000	
08	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00000			0,00000		0,00000		0,00000	0,00000	
Totale Missione09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		1,61794	0,00000	88,47193	1,86462	0,00000	1,68164	0,00000	2,86468	0,00000	81,43097
10-Trasporti e diritto alla mobilità											
01	Trasporto ferroviario	0,00000			0,00000		0,00000		0,00000	0,00000	
02	Trasporto pubblico locale	0,20868		100,00000	0,26844		0,25116		0,49100	0,00000	100,00000
03	Trasporto per vie d'acqua	0,00000			0,00000		0,00000		0,00000	0,00000	
04	Altre modalità di trasporto	0,00000			0,00000		0,00000		0,00000	0,00000	
05	Viabilità e infrastrutture stradali	4,97031		97,64753	10,55449		13,81453		11,00981	6,03049	80,50652
Totale Missione10 - Trasporti e diritto alla mobilità		5,17900	0,00000	97,72546	10,82293	0,00000	14,06569	0,00000	11,50081	6,03049	81,21869
11-Soccorso civile											
01	Sistema di protezione	0,11086		64,32374	0,14261		0,13343		0,08829	0,00000	46,81089

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 2020, 2021, 2022

MISSIONI E PROGRAMMI			Bilancio di previsione esercizi 2020, 2021, 2022						MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati perc.)			
			ESERCIZIO 2020			ESERCIZIO 2021		ESERCIZIO 2022		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 stanziamenti/ 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			
	civile											
02	interventi a seguito di calamità naturali	0,00000			0,00000		0,00000		0,00000	0,00000		
Totale Missione11 - Soccorso civile		0,11086	0,00000	64,32374	0,14261	0,00000	0,13343	0,00000	0,08829	0,00000	46,81089	
12-Diritto sociali, politiche sociali e famiglia												
01	interventi per l'infanzia e i minori e per l'asilo nido	2,15226		95,07535	2,34636		2,20317		2,05231	0,63483	65,24045	
02	interventi per la disabilità	0,00000			0,00000		0,00000		0,00000	0,00000		
03	interventi per gli anziani	0,00000			0,00000		0,00000		0,00000	0,00000		
04	interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00000			0,00000		0,00000		0,00000	0,00000		
05	interventi per le famiglie	0,47823		100,00000	0,61518		0,57558		0,82078	2,02336	99,83202	
06	interventi per il diritto alla casa	0,00000			0,00000		0,00000		0,00000	0,00000		
07	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	3,72066		98,68905	4,79335		4,48633		4,63416	0,00000	86,02477	
08	Cooperazione e associazionismo	0,00000			0,00000		0,00000		0,00000	0,00000		
09	Servizio necroscopico e cimiteriale	0,77776		98,07749	1,07629		1,00766		1,81644	0,00000	87,82953	
Totale Missione12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		7,12892	0,00000	97,43092	8,83119	0,00000	8,27274	0,00000	9,32369	2,65819	81,70224	
13-Tutela della salute												
01	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia del LEA	0,00000			0,00000		0,00000		0,00000	0,00000		
02	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di	0,00000			0,00000		0,00000		0,00000	0,00000		

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento
Bilancio di previsione esercizi 2020, 2021, 2022

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2020, 2021, 2022							MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati perc.)			
	ESERCIZIO 2020			ESERCIZIO 2021		ESERCIZIO 2022		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 stanziamenti/ 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				
	assistenza superiori ai LEA										
03	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00000			0,00000		0,00000		0,00000	0,00000	
04	Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00000			0,00000		0,00000		0,00000	0,00000	
05	Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00000			0,00000		0,00000		0,00000	0,00000	
06	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00000			0,00000		0,00000		0,00000	0,00000	
07	Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00000			0,00000		0,00000		0,00000	0,00000	
	Totale Missione13 - Tutela della salute	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	
14-Sviluppo economico e competitività'											
01	Industria, PMI e Artigianato	0,81835		100,00000	1,05270		0,98494		1,31198	0,00000	100,00000
02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,29985		100,00000	0,47358		0,44179		0,77708	0,00000	100,00000
03	Ricerca e innovazione	0,00000			0,00000		0,00000		0,00000	0,00000	
04	Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,04734		100,00000	0,06089		0,05697		0,07987	0,00000	94,62644
	Totale Missione14 - Sviluppo economico e competitività'	1,16555	0,00000	100,00000	1,58718	0,00000	1,48370	0,00000	2,16893	0,00000	99,79271
15-Politiche per il lavoro e la formazione professionale											
01	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00000			0,00000		0,00000		0,00000	0,00000	
02	Formazione	0,00000			0,00000		0,00000		0,00000	0,00000	

Piano degli indicatori di bilancio

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

Bilancio di previsione esercizi 2020, 2021, 2022

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2020, 2021, 2022								MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati perc.)			
	ESERCIZIO 2020			ESERCIZIO 2021			ESERCIZIO 2022		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					
	professionale											
	03 Sostegno all'occupazione	0,00000			0,00000			0,00000		0,00000		
	Totale Missione15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	
16-Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca												
	01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,01304		100,00000	0,01678			0,01570		0,36806	0,00000	83,14261
	02 Caccia e pesca	0,00000			0,00000			0,00000		0,00000	0,00000	
	Totale Missione16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,01304	0,00000	100,00000	0,01678	0,00000	0,01570	0,00000	0,36806	0,00000	83,14261	
17-Energia e diversificazione delle fonti energetiche												
	01 Fonti energetiche	0,24138		100,00000	0,28394			0,23942		0,46187	0,00000	100,00000
	Totale Missione17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,24138	0,00000	100,00000	0,28394	0,00000	0,23942	0,00000	0,46187	0,00000	100,00000	
18-Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali												
	01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00000			0,00000			0,00000		0,00000	0,00000	
	Totale Missione18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	
19-Relazioni internazionali												
	01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00000			0,00000			0,00000		0,00000	0,00000	
	Totale Missione19 - Relazioni internazionali	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	
20-Fondi e accantonamenti												
	01 Fondo di riserva	0,57319		187,22631	0,71316			0,66080		0,00000	0,00000	
	02 Fondo crediti di difficile esigibilità	0,78474		0,00000	1,00946			0,94448		0,00000	0,00000	
	03 Altri fondi	0,55776		0,00000	1,41655			1,58699		0,00000	0,00000	
	Totale Missione20 - Fondi e accantonamenti	1,91569	0,00000	56,01966	3,13917	0,00000	3,19227	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento
Bilancio di previsione esercizi 2020, 2021, 2022

MISSIONI E PROGRAMMI			Bilancio di previsione esercizi 2020, 2021, 2022						MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati perc.)		
			ESERCIZIO 2020			ESERCIZIO 2021			ESERCIZIO 2022		
			Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: Media (Impegni + FPV) /Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV
01	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00000			0,00000		0,00000		0,00000	0,00000	
02	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	1,49762		100,00000	2,30306		2,73818		1,98091	0,00000	100,00000
Totale Missione50 - Debito pubblico		1,49762	0,00000	100,00000	2,30306	0,00000	2,73818	0,00000	1,98091	0,00000	100,00000
60-Anticipazioni finanziarie											
01	Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00000			0,00000		0,00000		0,00000	0,00000	
Totale Missione60 - Anticipazioni finanziarie		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
99-Servizi per conto terzi											
01	Servizi per conto terzi e Partite di giro	18,47721		98,26740	23,76844		22,23840		10,17623	0,00000	88,26135
02	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00000			0,00000		0,00000		0,00000	0,00000	
Totale Missione99 - Servizi per conto terzi		18,47721	0,00000	98,26740	23,76844	0,00000	22,23840	0,00000	10,17623	0,00000	88,26135

(*) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi disponibili. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente. Nel 2016 sostituire la media degli accertamenti con gli accertamenti del 2015 stimati e la media degli incassi con gli incassi 2015 stimati (se disponibili, dati preconsuntivo). Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per i dati 2016 fare riferimento a stime, o se disponibili, a dati di preconsuntivo). Le Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 non elaborano l'indicatore nell'esercizio 2016.