



TESTO COORDINATO CON GLI
EMENDAMENTI APPROVATI

Città di Seregno

Piano degli Indicatori

Allegato D

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020, 2021
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)			
		2019	2020	2021	
1	Rigidità strutturale di bilancio				
1.1	Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	Disavanzo iscritto in spesa + Stanziamenti competenza (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)	26,37495	26,22839	26,06702
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)	107,77737	107,96142	107,44841
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)	106,24634		
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)	93,46021	93,61981	93,17495
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)	91,92965		
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)	26,11397	27,11811	27,30546
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)	12,33876	12,29794	12,24680
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)	0,04518	0,04503	0,04484
3.4	Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + IRAP [pdc 1.02.01.01] - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) / popolazione residente (Popolazione al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	196,82591	197,47916	198,30388
4	Esternalizzazione dei servizi				
4.1	Indicatore di esternalizzazione dei servizi	Stanziamenti di competenza (pdc U.1.03.02.15.000 "Contratti di servizio pubblico" + pdc	32,42077	31,85111	31,83943

**Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020, 2021
Indicatori sintetici**

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
		2019	2020	2021
	J.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)	0,01901	0,01435	0,00962
5.2	Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi			
5.3	Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi			
6	Investimenti			
6.1	Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	15,46823	16,33422	6,90174
6.2	Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	115,40127	148,56935	56,95192
6.3	Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	30,81044	3,37329	0,88919
6.4	Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	146,21171	151,94264	57,84111
6.5	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	7,37861	2,54829	5,53702
6.6	Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	0,00000	0,00000	0,00000
6.7	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	0,00000	0,00000	0,00000
7	Debiti non finanziari			
7.1	Indicatore di smaltimento debiti commerciali	89,60614		

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020, 2021
 Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)			
		2019	2020	2021	
7.2	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)]	57,58552		
8	Debiti finanziari				
8.1	Incidenza estinzioni debiti finanziari	(Totale competenza Titolo 4 della spesa) / Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente (2)	0,93877		
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 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche + Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche (E.4.03.01.00.000) + Trasferimenti in conto capitale da parte di ammi / Stanziamiento competenza titoli 1, 2 e 3 delle entrate	0,48395	0,20709	0,06122
8.3	Indebitamento procapite (in valore assoluto)	Debito di finanziamento al 31/12 (2) / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	21,06853		
9	Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente (5);				
9.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto / Avanzo di amministrazione presunto (6)	49,60899		
9.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto / Avanzo di amministrazione presunto (7)	10,12111		
9.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	Quota accantonata dell'avanzo presunto / Avanzo di amministrazione presunto (8)	28,43464		
9.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	Quota vincolata dell'avanzo presunto / Avanzo di amministrazione presunto (9)	11,83527		
10	Disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente				
10.1	Quota disavanzo che si prevede di ripianare nell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto (3)			
10.2	Sostenibilità patrimoniale del disavanzo presunto	Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto (3) / Patrimonio netto (1)			
10.3	Sostenibilità disavanzo a carico dell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Competenza dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate			
10.4	Quota disavanzo presunto derivante da debito autorizzato e non contratto	Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto / Disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato al bilancio di previsione riguardante il			

**Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020, 2021
Indicatori sintetici**

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
		2019	2020	2021
	risultato di amministrazione presunto			
11	Fondo pluriennale vincolato			
11.1	Utilizzo del FPV (Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio - Quota del fondo pluriennale vincolato non destinata ad essere utilizzata nel corso dell'esercizio e 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)	91,09363	95,09627	100,00000
12	Partite di giro e conto terzi			
12.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata Totale stanziamenti di competenza per Entrate per conto terzi e partite di giro / Totale stanziamenti primi tre titoli delle entrate (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)	20,44416	20,47908	20,38176
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)	19,42347	20,10541	20,09899

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020, 2021
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio 2019 : Previsione competenza / totale previsioni competenza	Esercizio 2020 : Previsione competenza / totale previsioni competenza	Esercizio 2021 : Previsione competenza / totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre eserc. preced./Media Tot. accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)	Previsioni cassa esercizio 2019/ (previsioni competenza + residui) esercizio 2019	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)
TITOLO : 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa						
10101	Tipologia 101: Imposte tasse e proventi assimilati	49,18095	47,04290	49,56141	49,32663	69,49054	97,55629
10104	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00000	0,00000	0,00000	0,00188		100,00000
10301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	3,90737	4,06003	4,49231	2,01806	99,95755	100,39540
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	53,08832	51,10292	54,05372	51,34657	71,13583	97,66797
TITOLO : 2	Trasferimenti correnti						
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	8,30854	6,99676	7,35464	8,72544	80,04035	96,66157
20102	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
20103	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,23715	0,22437	0,23585	0,02910	83,76252	125,85114
20104	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00000	0,00000	0,00000	0,00396		100,00000
20105	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
2	TOTALE Trasferimenti correnti	8,54569	7,22113	7,59049	8,75850	80,13401	96,76004
TITOLO : 3	Entrate extratributarie						
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	8,34868	7,96065	8,40376	9,65497	59,39086	95,53233
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	2,40089	2,12617	2,22819	2,63263	18,82702	51,69542
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	0,00000	0,00000	0,00000	0,01242		100,00000
30400	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	4,40426	4,16687	4,38000	7,86139	100,00000	100,00000
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	0,45172	0,37395	0,39308	0,87197	80,46494	98,57069
3	TOTALE Entrate extratributarie	15,60555	14,62764	15,40503	21,03340	54,49116	91,84393
TITOLO : 4	Entrate in conto capitale						
40100	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	1,07147	6,00666	1,07726	0,60303	100,00000	93,44347
40300	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,00000	0,00000	0,00000	0,04756		100,00000
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	2,71338	3,03970	2,81600	0,32749	100,00000	100,04033
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	3,18462	3,01297	3,16708	3,57149	76,32417	92,69690
4	TOTALE Entrate in conto capitale	6,96946	12,05933	7,06034	4,54957	87,80510	93,40080
TITOLO : 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie						
50100	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,00000	0,04915	0,18643	5,27825		100,00000
50200	Tipologia 200: Riscossione di crediti di breve termine	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
50300	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
50400	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
5	TOTALE Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00000	0,04915	0,18643	5,27825	0,00000	100,00000

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020, 2021
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio 2019 : Previsione competenza / totale previsioni competenza	Esercizio 2020 : Previsione competenza / totale previsioni competenza	Esercizio 2021 : Previsione competenza / totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre eserc. preced./Media Tot. accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)	Previsioni cassa esercizio 2019/ (previsioni competenza + residui) esercizio 2019	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)
TITOLO : 6	Accensione di prestiti						
60100	Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
60200	Tipologia 200: Accensione Prestiti a breve termine	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
60300	Tipologia 300: Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
60400	Tipologia 400: Altre forme di indebitamento	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
6	TOTALE Accensione di prestiti	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
TITOLO : 7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere						
70100	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	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	11,97169	11,32641	11,90574	7,30786	94,82803	100,11013
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	3,81929	3,61342	3,79825	1,72585	87,25437	99,89748
9	TOTALE Entrate per conto terzi e partite di giro	15,79098	14,93983	15,70399	9,03371	92,87816	100,06950
	TOTALE ENTRATE	100,00000	100,00000	100,00000	100,00000	72,30745	96,58471

(*) 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 2019, 2020, 2021

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020, 2021							MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati perc.)				
	ESERCIZIO 2019			ESERCIZIO 2020			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					
01-Servizi istituzionali, generali e di gestione												
01	Organi istituzionali	0,76398	0,00000	91,61680	0,80618	0,00000	0,88465	0,00000	1,00051	0,00000	97,27961	
02	Segreteria generale	1,22267	0,00000	97,89136	1,29344	0,00000	1,41933	0,00000	0,93361	0,14466	96,07247	
03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	2,17432	0,00000	88,35702	2,28727	0,00000	2,48780	0,00000	5,24890	0,01312	86,62294	
04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	1,03920	0,00000	78,01705	1,14162	0,00000	1,18646	0,00000	1,20865	0,00000	56,15880	
05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	4,11923	49,15096	93,90080	9,21523	17,67451	2,13530	0,00000	2,16583	10,37518	88,36442	
06	Ufficio tecnico	2,74707	0,00000	97,46184	2,13094	0,00000	2,94095	0,00000	4,62838	8,23535	85,70658	
07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	1,02511	0,00000	98,76142	0,90383	0,00000	0,99181	0,00000	0,85894	0,05627	95,41089	
08	Statistica e sistemi informativi	0,84492	0,00000	96,68770	0,81424	0,00000	0,78302	0,00000	1,03339	2,05242	90,98707	
09	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	
10	Risorse umane	4,85813	7,50578	98,90419	4,86367	29,08069	5,34811	45,97480	5,04832	6,74576	98,39030	
11	Altri servizi generali	1,73694	0,00000	74,49223	1,77827	0,00000	1,92926	0,00000	2,32594	4,64078	74,72845	
	Totale Missione01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	20,53158	56,65674	91,49917	25,23470	46,75519	20,10667	45,97480	24,45246	32,26355	86,37463	
02-Giustizia												
01	Uffici giudiziari	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	
02	Casa circondariale e altri servizi	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	
	Totale Missione02 - Giustizia	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	
03-Ordine pubblico e sicurezza												
01	Polizia locale e amministrativa	2,91680	0,00000	99,05402	3,09990	0,00000	3,44365	0,00000	3,10365	0,92236	95,91445	
02	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	
	Totale Missione03 - Ordine pubblico e sicurezza	2,91680	0,00000	99,05402	3,09990	0,00000	3,44365	0,00000	3,10365	0,92236	95,91445	
04-Istruzione e diritto allo studio												
01	Istruzione	0,35211	0,00000	83,55738	0,36443	0,00000	0,38886	0,00000	0,33019	0,07695	75,73920	

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento
Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020, 2021

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020, 2021								MEDIA TRE-RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati perc.)			
	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					
		prescolastica										
	02	Altri ordini di istruzione non universitaria	3,15004	0,00000	80,55599	2,32049	11,48100	2,62368	0,00000	3,95092	10,50210	69,35270
	04	Istruzione universitaria	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	
	05	Istruzione tecnica superiore	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	
	06	Servizi ausiliari all'istruzione	0,84658	0,00000	68,86642	0,89558	0,00000	0,98275	0,00000	0,95754	0,00000	69,25358
	07	Diritto allo studio	2,09290	6,97239	93,51494	1,86082	0,00000	2,04194	0,00000	2,20969	1,26147	88,25426
		Totale Missione04 - Istruzione e diritto allo studio	6,44163	6,97239	82,70494	5,44133	11,48100	6,03722	0,00000	7,44834	11,84051	75,10430
05-Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali												
	01	Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,76988	0,52293	96,66328	0,87484	2,70141	0,91580	0,00000	0,84652	0,26594	92,92312
	02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	1,11876	0,00000	97,49642	1,03249	0,00000	1,30532	0,00000	2,21012	4,53181	86,79777
		Totale Missione05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali	1,88864	0,52293	97,20402	1,90733	2,70141	2,22112	0,00000	3,05663	4,79775	88,76718
06-Politiche giovanili, sport e tempo libero												
	01	Sport e tempo libero	3,63936	0,40500	91,73361	2,96624	0,00000	2,72001	0,00000	5,77410	0,65790	90,47529
	02	Giovani	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	
		Totale Missione06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	3,63936	0,40500	91,73361	2,96624	0,00000	2,72001	0,00000	5,77410	0,65790	90,47529
07-Turismo												
	01	Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	
		Totale Missione07 - Turismo	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
08-Assetto del territorio ed edilizia abitativa												
	01	Urbanistica e assetto del territorio	1,39007	0,17431	99,80069	1,45652	0,67535	1,56426	0,00000	1,74103	0,37307	91,40214
	02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	1,67436	8,00842	99,76555	1,97261	20,26058	0,96109	0,00000	0,32711	0,56970	63,39229

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento
Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020, 2021

MISSIONI E PROGRAMMI		Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020, 2021							MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati perc.)			
		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				
Totale Missione08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa		3,06443	8,18273	99,78408	3,42913	20,93593	2,52536	0,00000	2,06813	0,94276	86,38708	
09-Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente												
	01	Difesa del suolo	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
	02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,21507	0,00000	100,00000	0,12685	0,00000	0,13919	0,00000	0,00000		
	03	Rifiuti	8,68853	0,00000	95,07283	9,08063	0,00000	9,96446	0,00000	9,88092	85,48210	
	04	Servizio idrico integrato	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	100,00000	
	05	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	1,73999	3,31886	96,45836	1,58619	0,00000	1,37558	0,00000	1,05760	0,19321	81,17792
	06	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00000	0,00000		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	0,00000	0,00000		
	08	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,11403	99,80352	
Totale Missione09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		10,64359	3,31886	95,23993	10,79366	0,00000	11,47923	0,00000	11,05255	0,19321	85,16059	
10-Trasporti e diritto alla mobilità												
	01	Trasporto ferroviario	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
	02	Trasporto pubblico locale	1,18004	0,00000	74,19006	1,24833	0,00000	1,36984	0,00000	1,95392	87,28507	
	03	Trasporto per vie d'acqua	0,00000	0,00000		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	0,00000	0,00000		
	05	Viabilità e infrastrutture stradali	10,53647	23,94136	74,70576	5,95908	12,15635	5,36644	28,82767	11,07459	40,99340	80,41591
Totale Missione10 - Trasporti e diritto alla mobilità		11,71651	23,94136	74,64288	7,20742	12,15635	6,73628	28,82767	13,02851	40,99340	81,83775	
11-Soccorso civile												
	01	Sistema di protezione	0,09802	0,00000	99,75231	0,08557	0,00000	0,09390	0,00000	0,08305	0,00000	88,00349

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento
Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020, 2021

MISSIONI E PROGRAMMI			Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020, 2021						MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati perc.)			
			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			
03	Sostegno all'occupazione	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	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	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
02	Caccia e pesca	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
	Totale Missione16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	
17-Energia e diversificazione delle fonti energetiche												
01	Fonti energetiche	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
	Totale Missione17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	
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	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	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	0,44399	0,00000	98,59586	0,66298	0,00000	0,57086	0,00000	0,00000	0,00000		
02	Fondo crediti di dubbia esigibilità	3,48873	0,00000	92,74414	4,26447	0,00000	4,99990	0,00000	0,00000	0,00000		
03	Altri fondi	0,80307	0,00000	0,00000	0,90897	0,00000	1,07459	0,00000	0,00000	0,00000		
	Totale Missione20 - Fondi e accantonamenti	4,73579	0,00000	77,56574	5,83642	0,00000	6,64535	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	
50-Debito pubblico												
01	Quota interessi	0,01237	0,00000	100,00000	0,00987	0,00000	0,00729	0,00000	0,06435	0,00000	100,00000	

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento
Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020, 2021

MISSIONI E PROGRAMMI			Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020, 2021						MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati perc.)			
			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			
		ammortamento mutui e prestiti obbligazionari										
	02	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,30262	0,00000	100,00000	0,13248	0,00000	0,03911	0,00000	1,23999	0,00000	100,00000
		Totale Missione50 - Debito pubblico	0,31499	0,00000	100,00000	0,14235	0,00000	0,04640	0,00000	1,30435	0,00000	100,00000
60-Anticipazioni finanziarie												
	01	Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00000	0,00000		0,00000	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	13,30687	0,00000	87,39443	14,07699	0,00000	15,44712	0,00000	8,64788	0,00000	91,51306
	02	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	
		Totale Missione99 - Servizi per conto terzi	13,30687	0,00000	87,39443	14,07699	0,00000	15,44712	0,00000	8,64788	0,00000	91,51306

(*) 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.

