

Piano degli indicatori di bilancio

Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020, 2021, approvato il

Indicatori sintetici

COMUNE DI CAVASSO NUOVO

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
		2019	2020	2021
1 RIGIDITA' 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)	28,61	28,59	28,42
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)	98,56	98,50	97,91
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)	81,22	–	–
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" (4)	47,34	47,31	47,03
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)	38,49	–	–
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)	26,18	26,37	26,23

Piano degli indicatori di bilancio

Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020, 2021, approvato il

Indicatori sintetici

COMUNE DI CAVASSO NUOVO

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
		2019	2020	2021
3.2	<p>Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale</p> <p>Stanziamenti di competenza (pdc 1.01.01.01.004 + 1.01.01.01.008 "Indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato"+ pdc 1.01.01.01.003 + 1.01.01.01.007 "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 "RAP" – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)</p>	13,19	13,19	13,19
3.3	<p>Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile</p> <p>Stanziamenti di competenza (pdc U.1.03.02.010 "Consulenze" + pdc U.1.03.02.12 "lavoro flessibile/L.SU.lavoro interinale") / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01 "RAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)</p>	1,07	0,61	0,61
3.4	<p>Redditi da lavoro pro capite</p> <p>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)</p>	213,50	213,50	213,50
4 ESTERNALIZZAZIONE DEI SERVIZI				
4.1	<p>Indicatore di esternalizzazione dei servizi</p> <p>Stanziamenti di competenza (pdc U.1.03.02.15.000 "Contratti di servizio pubblico" + pdc U.1.04.03.01.000 "Trasferimenti correnti a imprese controllate" + pdc U.1.04.03.02.000 "Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate") al netto del relativo FPV di spesa / totale stanziamenti di competenza Titolo I al netto del FPV</p>	20,83	20,66	20,55
5 INTERESSI PASSIVI				
5.1	<p>Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)</p> <p>Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 "interessi passivi" / Stanziamenti di competenza primi tre titoli ("Entrate correnti")</p>	0,94	0,86	0,77

Piano degli indicatori di bilancio

Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020, 2021, approvato il

Indicatori sintetici

COMUNE DI CAVASSO NUOVO

TIPLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
		2019	2020	2021
5.2	Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	0,00	0,00	0,00
5.3	Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	0,00	0,00	0,00
6	INVESTIMENTI			
6.1	Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	32,56	30,12	27,61
6.2	Investimenti diretti pro capite	393,62	348,84	310,38
6.3	Contributi agli investimenti pro capite	0,00	0,00	0,00
6.4	Investimenti complessivi pro capite	393,62	348,84	310,38
6.5	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	0,00	0,00	0,00
6.6	Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	0,00	0,00	0,00

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

COMUNE DI CAVASSO NUOVO

TIPLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
		2019	2020	2021
6.7	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	0,00	0,00	0,00
	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 negoziazioni)/Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)			
7 DEBITI NON FINANZIARI				
7.1	Indicatore di smaltimento debiti commerciali	98,33	-	-
	Stanziamiento di cassa (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / stanziamenti di competenza e residui al netto dei relativi FPV (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")			
7.2	Indicatore di smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche	91,78	-	-
	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)]			
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)			

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

COMUNE DI CAVASSO NUOVO

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
		2019	2020	2021
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	2,71	2,71	2,69
8.3 Variazione pro capite del livello di indebitamento dell'amministrazione	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)	0,00	-	-
9 COMPOSIZIONE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE				
9.1 Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (6)	73,02	-	-
9.2 Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (7)	0,00	-	-
9.3 Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	Quota accantonata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (8)	15,20	-	-
9.4 Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	Quota vincolata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (9)	11,78	-	-
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)	-	-	-

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

COMUNE DI CAVASSO NUOVO

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
		2019	2020	2021
10.3	Sostenibilità disavanzo a carico dell'esercizio	0,00	0,00	0,00
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)	100,00	-	-
12 PARTITE DI GIRO E CONTO TERZI				
12.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)	25,80	25,78	25,63
12.2	Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)	26,08	26,27	26,13

- (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 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 teorico 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, approvato il

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

COMUNE DI CAVASSO NUOVO

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)						Percentuale riscossione entrate	
		2019: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	2020: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	2021: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)	Previsioni cassa 2019/ (previsioni residui) 2019	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)		
TITOLO 1	TITOLO 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa								
10101	Tipologia 101 - Imposte tasse e proventi assimilati	24,03	19,99	20,39	22,18	95,85	79,74		
10104	Tipologia 104 - Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	--	--		
	Totale TITOLO 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	24,03	19,99	20,39	22,18	95,85	79,74		
TITOLO 2	TITOLO 2 - Trasferimenti correnti								
20101	Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	36,29	30,89	32,07	32,92	100,00	94,09		
20105	Tipologia 105 - Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	--	--		
	Totale TITOLO 2 - Trasferimenti correnti	36,29	30,89	32,07	32,92	100,00	94,09		
TITOLO 3	TITOLO 3 - Entrate extratributarie								
30100	Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	6,82	5,93	6,13	4,47	99,97	94,93		
30200	Tipologia 200 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,09	0,07	0,07	0,06	100,00	92,84		
30300	Tipologia 300 - Interessi attivi	0,33	0,28	0,29	0,25	86,40	75,19		
30500	Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti	2,75	2,33	2,39	3,48	100,00	95,31		
	Totale TITOLO 3 - Entrate extratributarie	9,99	8,61	8,88	8,26	99,47	94,48		
TITOLO 4	TITOLO 4 - Entrate in conto capitale								
40200	Tipologia 200 - Contributi agli investimenti	11,43	25,12	22,90	25,14	100,00	62,55		
40300	Tipologia 300 - Altri trasferimenti in conto capitale	0,06	0,00	0,00	0,45	100,00	18,00		

Piano degli indicatori di bilancio

Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020, 2021, approvato il

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

COMUNE DI CAVASSO NUOVO

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)					Percentuale riscossione entrate	
		2019: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	2020: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	2021: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)	Previsioni cassa 2019/ (previsioni competenza + residui) 2019	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)	
40400	Tipologia 400 - Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	0,00	0,00	0,03	-	100,00	
40500	Tipologia 500 - Altre entrate in conto capitale	0,06	0,05	0,05	0,54	100,00	100,00	
	Totale TITOLO 4 - Entrate in conto capitale	11,55	25,17	22,95	26,16	100,00	62,61	
TITOLO 5	TITOLO 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie							
50100	Tipologia 100 - Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	--	--	
	Totale TITOLO 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	--	--	
TITOLO 6	TITOLO 6 - Accensione prestiti							
60300	Tipologia 300 - Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	--	--	
	Totale TITOLO 6 - Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	--	--	
TITOLO 9	TITOLO 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro							
90100	Tipologia 100 - Entrate per partite di giro	9,07	7,67	7,86	3,99	98,20	95,78	
90200	Tipologia 200 - Entrate per conto terzi	9,07	7,67	7,86	6,51	100,00	98,25	
	Totale TITOLO 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	18,14	15,34	15,72	10,50	99,10	97,31	
	TOTALE ENTRATE	100,00	100,00	100,01	100,02	98,79	83,04	

(*) 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, approvato il

MISSIONI E PROGRAMMI	BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2019, 2020, 2021 (dati percentuali)						MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)					
	ESERCIZIO 2019		ESERCIZIO 2020		ESERCIZIO 2021		Incidenza missione programma: Media (Impegni + FPV) / Media Totale FPV)	di cui Incidenza FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/corrip+ 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	Incidenza missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale						
MISSIONE 01 - Servizi Istituzionali e generali, di gestione	01	PROGRAMMA 1 - Organi istituzionali	2,33	-	93,64	2,17	-	2,22	-	1,83	0,00	82,54
	02	PROGRAMMA 2 - Segreteria generale	3,46	-	92,03	3,59	-	3,67	-	3,20	0,00	71,81
	03	PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	5,88	-	99,68	6,10	-	6,25	-	5,77	0,47	84,61
	04	PROGRAMMA 4 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	6,92	-	98,48	7,22	-	7,40	-	7,21	0,00	88,90
	05	PROGRAMMA 5 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,14	-	100,00	0,07	-	0,07	-	0,67	0,00	2,03
	06	PROGRAMMA 6 - Ufficio tecnico	7,64	-	98,87	7,75	-	7,95	-	8,68	1,30	92,15

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, approvato il

MISSIONI E PROGRAMMI	BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2019, 2020, 2021 (dati percentuali)						MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)		
	ESERCIZIO 2019		ESERCIZIO 2020		ESERCIZIO 2021		Incidenza missione programma: Media (Impegni + FPV) / Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui Incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
	Incidenza missione/programma: Previsioni stanziamento/FPV totale	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza missione/programma: Previsioni stanziamento/FPV totale	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/Previsione FPV totale	Incidenza missione/programma: Previsioni stanziamento/FPV totale			
	0,00	--	0,00	--	0,00	--	0,17	0,00	7,59
Totale MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza									
	2,08	--	100,00	0,60	--	0,61	6,82	0,00	84,67
MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio									
01	PROGRAMMA 1 - Istruzione prescolastica								
02	PROGRAMMA 2 - Altri ordini di istruzione non universitaria	0,71	--	99,06	0,79	--	0,81	0,00	79,94
06	PROGRAMMA 6 - Servizi ausiliari all'Istruzione	3,20	--	99,34	3,56	--	3,63	0,00	76,92
	Totale MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio	5,99	--	99,51	4,95	--	5,05	0,00	82,22
MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali									
02	PROGRAMMA 2 - Attivita' culturali e interventi diversi nel settore culturale	5,19	--	99,78	0,65	--	0,67	0,00	57,73

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, approvato il

MISSIONI E PROGRAMMI	BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2019, 2020, 2021 (dati percentuali)												MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)	
	ESERCIZIO 2019			ESERCIZIO 2020			ESERCIZIO 2021			Incidenza Missione programma: Media (Impegni + FPV) / Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui: Incidenza FPV / Media 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							
MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	01	PROGRAMMA 1 - Urbanistica e assetto del territorio	0,08	-	99,99	0,15	-	0,15	-	0,18	0,00	92,75		
		Totale MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,08	--	99,99	0,15	--	0,15	--	0,18	0,00	92,75		
MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	01	PROGRAMMA 1 - Difesa del suolo	0,00	-	100,00	0,00	-	0,00	-	5,68	2,40	64,17		
	02	PROGRAMMA 2 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00	-	-	0,00	-	0,00	-	0,02	0,00	100,00		
	03	PROGRAMMA 3 - Rifiuti	5,43	-	88,14	5,44	-	5,57	-	5,30	0,00	69,16		
	04	PROGRAMMA 4 - Servizio idrico integrato	0,00	-	-	0,00	-	0,00	-	0,09	0,00	100,00		

Piano degli indicatori di bilancio

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

MISSIONI E PROGRAMMI	BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2019, 2020, 2021 (dati percentuali)									
	ESERCIZIO 2019			ESERCIZIO 2020			ESERCIZIO 2021			MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)
	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/FPV/Previsione 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/FPV/Previsione totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/FPV/Previsione totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: Media (Impegni + FPV) / Media (Totale impegni + residui FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	
	5,43	--	89,93	5,44	--	5,57	--	11,09	2,40	66,77
Totale MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente			100,00	29,01	--	14,81	--	26,29	94,35	67,07
MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	05		24,21							
Totale MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità		--	100,00	29,01	--	14,81	--	26,29	94,35	67,07
MISSIONE 11 - Soccorso civile	01		0,18					0,45	0,00	45,50
Totale MISSIONE 11 - Soccorso civile		--	100,00	0,19	--	0,19	--	0,45	0,00	45,50
MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	01		3,37					1,46	0,00	87,70
Totale MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		--	97,52	2,80	--	2,87	--	1,46	0,00	87,70

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, approvato il

MISSIONI E PROGRAMMI	BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2019, 2020, 2021 (dati percentuali)						MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)				
	ESERCIZIO 2019		ESERCIZIO 2020		ESERCIZIO 2021		Incidenza missione programmat. Media (Impegni + FPV) / Media (Totale impegni + Totale FPV)	Incidenza di cui 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	
02	PROGRAMMA 2 - Interventi per la disabilità'	0,82	--	99,42	0,85	--	0,88	--	0,85	0,00	58,72
03	PROGRAMMA 3 - Interventi per gli anziani	0,75	--	55,72	0,78	--	0,79	--	0,81	0,00	53,85
04	PROGRAMMA 4 - Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,29	--	0,00	0,30	--	0,30	--	0,22	0,00	100,00
05	PROGRAMMA 5 - Interventi per le famiglie	0,28	--	86,95	0,19	--	0,19	--	0,26	0,95	68,45
06	PROGRAMMA 6 - Interventi per il diritto alla casa	0,18	--	100,00	0,19	--	0,19	--	0,08	0,00	100,00
09	PROGRAMMA 9 - Servizio necroscopico e cimiteriale	1,04	--	85,06	1,08	--	13,16	--	1,08	0,00	80,39
	Totale MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	6,73	--	85,35	6,19	--	18,38	--	4,76	0,95	73,31

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, approvato il

MISSIONI E PROGRAMMI		BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2019, 2020, 2021 (dati percentuali)						MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)		
		ESERCIZIO 2019		ESERCIZIO 2020		ESERCIZIO 2021		Incidenza Missione programma: Media (Impegni + FPV) / Media (Totale Impegni + Totale FPV)	di cui Incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
		Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/FPV/ Previsione 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/FPV/ Previsione totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: Media (Impegni + FPV) / Media (Totale Impegni + Totale FPV)			
MISSIONE 13 - Tutela della salute	07	PROGRAMMA 7 - Ulteriori spese in materia sanitaria	0,18	--	91,56	0,18	--	0,14	0,00	52,37
		Totale MISSIONE 13 - Tutela della salute	0,18	--	91,56	0,18	--	0,14	0,00	52,37
MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	03	PROGRAMMA 3 - Sostegno all'occupazione	0,35	--	100,00	0,36	--	0,29	0,00	91,80
		Totale MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,35	--	100,00	0,36	--	0,29	0,00	91,80
MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	01	PROGRAMMA 1 - Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	--	--	0,00	--	0,00	0,00	--
		Totale MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	--	--	0,00	--	0,00	0,00	--

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

MISSIONI E PROGRAMMI	BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2019, 2020, 2021 (dati percentuali)										MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)	
	ESERCIZIO 2019			ESERCIZIO 2020			ESERCIZIO 2021			Incidenza missione programma: Media (Impegni + FPV) / Media Totale FPV)	di cui Incidenza 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	Incidenza missione programma: Media (Impegni + FPV) / Media Totale FPV)	di cui Incidenza FPV / Media Totale FPV			
MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	01	PROGRAMMA 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro	14,81	-	100,00	15,34	-	15,72	-	9,77	0,00	94,60
		Totale MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	14,81	--	100,00	15,34	--	15,72	--	9,77	0,00	94,60

(*) 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.