

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

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)			
		2017	2018	2019	
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)	15,02911	14,11156	12,92332
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)	91,92944	86,63222	87,01275
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)	38,23694		
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)	83,70031	78,87728	79,22374
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)	35,98244		
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)	13,56859	13,54312	13,76676
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)	0,00000	0,00000	0,00000
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 disponibile)			
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	35,05047	34,06605	33,65630

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

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)			
		2017	2018	2019	
	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)	Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Stanziamenti di competenza primi tre titoli ("Entrate correnti")	1,11068	1,03596	1,03063
5.2	Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	Stanziamenti di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.04.000 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" / Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"			
5.3	Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	Stanziamenti di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.02.000 "Interessi di mora" / Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"			
6	Investimenti				
6.1	Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	Totale stanziamento di competenza Macroaggregati 2.2 + 2.3 al netto dei relativi FPV / Totale stanziamento di competenza titolo 1 e 2 della spesa al netto del FPV	16,33363	11,61976	3,94638
6.2	Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanziamenti di competenza per Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" al netto del relativo FPV / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)			
6.3	Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanziamenti di competenza Macroaggregato 2.3 Contributi agli investimenti al netto del relativo FPV / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)			
6.4	Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Totale stanziamenti di competenza per Macroaggregati 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" e 2.3 "Contributi agli investimenti" al netto dei relativi FPV / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)			
6.5	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	Margine corrente di competenza / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)			
6.6	Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)			
6.7	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	Stanziamenti di competenza (Titolo 6 "Accensione di prestiti" - Categoria 6.02.02 "Anticipazioni" - Categoria 6.03.03 "Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie" - Accensioni di prestiti da rinegoziazioni) / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)			
7	Debiti non finanziari				
7.1	Indicatore di smaltimento debiti commerciali	Stanziamento di cassa (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / stanziamenti di competenza e residui al netto dei relativi FPV (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	73,75144		

**Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019
Indicatori sintetici**



TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
		2017	2018	2019
7.2	Indicatore di smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche	75,00000		
8	Debiti finanziari			
8.1	incidenza estinzioni debiti finanziari			
8.2	Sostenibilità debiti finanziari	2,46044	2,30595	2,30421
8.3	indebitamento procapite (in valore assoluto)			
9	Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente (5);			
9.1	incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto			
9.2	incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto			
9.3	incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto			
9.4	incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto			
10	Disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente			
10.1	Quota disavanzo che si prevede di ripianare nell'esercizio			
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			



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

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
		2017	2018	2019
	risultato di amministrazione presunto			
11	Fondo pluriennale vincolato			
11.1	Utilizzo del FPV	0,00000		
12	Partite di giro e conto terzi			
12.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	15,28146		
12.2	Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	15,32824		

(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 2017, 2018, 2019
 Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio 2017 : Previsione competenza / totale previsioni competenza	Esercizio 2018 : Previsione competenza / totale previsioni competenza	Esercizio 2019 : Previsione competenza / totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre eserc. preced./Media Tot. accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)	Previsioni cassa esercizio 2017/ (previsioni competenza + residui) esercizio 2017	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	11,42801	11,41623	12,28011	9,61760	100,00000	90,99085
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
9	TOTALE Entrate per conto terzi e partite di giro	11,42801	11,41623	12,28011	9,61760	100,00000	90,99085
	TOTALE ENTRATE	100,00000	100,00000	100,00000	100,00000	57,06614	66,86530

(*) 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 2017, 2018, 2019

MISSIONI E PROGRAMMI		Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019							MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati perc.)		
		ESERCIZIO 2017			ESERCIZIO 2018		ESERCIZIO 2019		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	0,86787	0,00000	74,69985	1,00537		0,93750	0,85433	0,00000	34,04167	
02	Segreteria generale	1,04993	0,00000	75,00000	0,89866		0,91281	1,20856	0,76225	83,08190	
03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	1,93815	0,00000	75,37484	1,96801		2,09646	1,64120	0,00000	76,58454	
04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	2,37231	0,00000	75,00000	2,10494		2,18448	2,22503	0,23024	41,61122	
05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,17696	0,00000	75,00000	0,19514		0,21036	0,20364	0,10920	68,15567	
06	Ufficio tecnico	9,53458	0,00000	72,08392	11,80377		4,57391	4,08307	3,86621	44,90102	
07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,80884	0,00000	75,00000	0,77791		0,81773	0,72087	0,00000	98,84027	
08	Statistica e sistemi informativi	0,00000	0,00000		0,00000		0,00000	0,00000	0,00000		
09	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00000	0,00000		0,00000		0,00000	0,00000	0,00000		
10	Risorse umane	2,94835	0,00000	75,00000	3,06135		3,25783	2,43375	0,33936	63,73255	
11	Altri servizi generali	1,10643	0,00000	76,22817	0,51644		0,46612	6,47615	6,34071	33,32224	
	Totale Missione01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	20,80343	0,00000	74,29465	22,33159	0,00000	15,45721	19,84659	11,64796	48,86477	
02-Giustizia											
01	Uffici giudiziari	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	0,30834	2,58337		
	Totale Missione02 - Giustizia	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,30834	2,58337	0,00000	
03-Ordine pubblico e sicurezza											
01	Polizia locale e amministrativa	2,82810	0,00000	75,12488	2,56316		2,72078	4,12001	6,18494	57,01319	
02	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00000	0,00000		0,00000		0,00000	0,00000	0,00000		
	Totale Missione03 - Ordine pubblico e sicurezza	2,82810	0,00000	75,12488	2,56316	0,00000	2,72078	4,12001	6,18494	57,01319	
04-Istruzione e diritto allo studio											
01	Istruzione	1,28989	0,00000	90,55877	1,37286		1,47826	1,15464	0,00000	80,42228	

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 2017, 2018, 2019



MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019								MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati perc.)		
	ESERCIZIO 2017			ESERCIZIO 2018			ESERCIZIO 2019		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	1,77716	0,00000	78,09588	1,99011		3,88116		5,55742	12,43175	32,14600
	04 Istruzione universitaria	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	
	06 Servizi ausiliari all'istruzione	2,31551	0,00000	75,00000	2,38267		2,56854		2,01812	0,12629	76,80087
	07 Diritto allo studio	0,00000	0,00000		0,00000		0,00000		0,00000	0,00000	
	Totale Missione04 - Istruzione e diritto allo studio	5,38256	0,00000	78,91954	5,74564	0,00000	7,92796	0,00000	8,73019	12,55804	47,54278
05-Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali											
	01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00000	0,00000		0,00000		0,00000		0,00000	0,00000	
	02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,19388	0,00000	75,00000	0,06598		0,07113		0,12669	0,05833	42,35997
	Totale Missione05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	0,19388	0,00000	75,00000	0,06598	0,00000	0,07113	0,00000	0,12669	0,05833	42,35997
06-Politiche giovanili, sport e tempo libero											
	01 Sport e tempo libero	0,09167	0,00000	79,59678	0,06778		0,06977		1,11700	0,00000	52,72936
	02 Giovani	0,00000	0,00000		0,00000		0,00000		0,00000	0,00000	
	Totale Missione06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,09167	0,00000	79,59678	0,06778	0,00000	0,06977	0,00000	1,11700	0,00000	52,72936
07-Turismo											
	01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	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	0,63380	0,00000	77,68387	0,65061		0,67631		1,70477	2,90182	27,15341
	02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00000	0,00000	80,00000	0,00000		0,00000		0,00000	0,00000	0,00000
	Totale Missione08 - Assetto del territorio ed edilizia	0,63380	0,00000	77,79030	0,65061	0,00000	0,67631	0,00000	1,70477	2,90182	25,33954

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 2017, 2018, 2019

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019							MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati perc.)		
	ESERCIZIO 2017			ESERCIZIO 2018		ESERCIZIO 2019		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			
abitativa										
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	
02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,30533	0,00000	79,69318	0,00000		0,00000		0,08345	0,09105	37,67218
03 Rifiuti	19,91624	63,81320	75,16168	20,37588		21,81610		19,62400	3,04432	74,12736
04 Servizio idrico integrato	9,27561	0,00000	68,49317	9,88787		10,53603		8,89382	4,48210	23,32813
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,62572	0,00000	77,45460	0,84023		0,90578		1,76153	2,50795	54,09997
06 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	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	
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00000	0,00000		0,00000		0,00000		0,00000	0,00000	
Totale Missione09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	30,12289	63,81320	72,04949	31,10398	0,00000	33,25791	0,00000	30,36281	10,12542	51,88944
10-Trasporti e diritto alla mobilità										
01 Trasporto ferroviario	0,00000	0,00000		0,00000		0,00000		0,00000	0,00000	
02 Trasporto pubblico locale	1,28619	0,00000	75,00000	1,32349		1,42674		0,70088	0,00000	79,93825
03 Trasporto per vie d'acqua	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	
05 Viabilità e infrastrutture stradali	8,34151	36,18680	71,80284	2,53180		1,73664		11,14889	26,57620	32,83070
Totale Missione10 - Trasporti e diritto alla mobilità	9,62770	36,18680	72,01568	3,85529	0,00000	3,16338	0,00000	11,84977	26,57620	36,38586
11-Soccorso civile										
01 Sistema di protezione civile	0,07633	0,00000	75,19658	0,07855		0,00000		0,05752	0,08691	37,46273

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 2017, 2018, 2019

MISSIONI E PROGRAMMI			Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019						MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati perc.)			
			ESERCIZIO 2017			ESERCIZIO 2018		ESERCIZIO 2019		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			
	02	Interventi a seguito di calamità naturali	0,00000	0,00000		0,00000		0,00000		0,00000	0,00000	
Totale Missione11 - Soccorso civile			0,07633	0,00000	75,19658	0,07855	0,00000	0,00000	0,00000	0,05752	0,08691	37,46273
12-Diritto sociali, politiche sociali e famiglia												
	01	Interventi per l'infanzia e i minori e per l'asilo nido	0,58102	0,00000	75,00000	0,56553		0,60964		0,53439	0,19800	35,92408
	02	Interventi per la disabilità	0,00000	0,00000		0,00000		0,00000		0,00000	0,00000	
	03	Interventi per gli anziani	0,02290	0,00000	75,00000	0,02356		0,02540		0,00000	0,00000	
	04	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00000	0,00000		0,00000		0,00000		0,00000	0,00000	
	05	Interventi per le famiglie	4,57670	0,00000	75,00000	4,31923		3,41953		8,91565	18,14501	29,11224
	06	Interventi per il diritto alla casa	0,00000	0,00000		0,00000		0,00000		0,00000	0,00000	
	07	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,03053	0,00000	75,00000	0,03142		0,03387		1,06403	0,00000	0,08724
	08	Cooperazione e associazionismo	0,00000	0,00000		0,00000		0,00000		0,00000	0,00000	
	09	Servizio necroscopico e cimiteriale	0,74732	0,00000	78,40421	0,53181		0,56684		1,61810	4,19710	28,67276
Totale Missione12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia			5,95848	0,00000	75,40740	5,47156	0,00000	4,65528	0,00000	12,13218	22,54011	26,97622
13-Tutela della salute												
	01	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00000	0,00000		0,00000		0,00000		0,00000	0,00000	
	02	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00000	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 2017, 2018, 2019

MISSIONI E PROGRAMMI			Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019						MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati perc.)		
			ESERCIZIO 2017			ESERCIZIO 2018			ESERCIZIO 2019		
			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
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	0,00000	
04	Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00000	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	0,00000	
06	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00000	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	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	0,00000
14-Sviluppo economico e competitività											
01	Industria, PMI e Artigianato	0,00000	0,00000		0,00000		0,00000		0,00000	0,00000	
02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,34080	0,00000	79,33665	0,23915		0,25696		1,74951	4,73690	32,52501
03	Ricerca e innovazione	0,00000	0,00000		0,00000		0,00000		0,00000	0,00000	
04	Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00000	0,00000		0,00000		0,00000		0,00000	0,00000	
Totale Missione14 - Sviluppo economico e competitività		0,34080	0,00000	79,33665	0,23915	0,00000	0,25696	0,00000	1,74951	4,73690	32,52501
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	0,00000	
02	Formazione professionale	0,00000	0,00000		0,00000		0,00000		0,00000	0,00000	
03	Sostegno	0,00000	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 2017, 2018, 2019

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019								MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati perc.)		
	ESERCIZIO 2017			ESERCIZIO 2018			ESERCIZIO 2019		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				
all'occupazione											
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	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	
02 Caccia e pesca	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	0,00000
17-Energia e diversificazione delle fonti energetiche											
01 Fonti energetiche	0,00000	0,00000	80,00006	0,00000			0,00000		0,01466	0,00000	93,73380
Totale Missione17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00000	0,00000	80,00006	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,01466	0,00000	93,73380
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	
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	0,00000
19-Relazioni internazionali											
01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	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	0,00000
20-Fondi e accantonamenti											
01 Fondo di riserva	11,57066	0,00000	21,45857	14,37342			18,15435		0,00000	0,00000	
02 Fondo crediti di difficile esigibilità	0,00000	0,00000		0,00000			0,00000		0,00000	0,00000	
03 Altri fondi	0,47548	0,00000	75,00000	1,21414			1,30886		0,07328	0,00000	0,00000
Totale Missione20 - Fondi e accantonamenti	12,04614	0,00000	24,21555	15,58756	0,00000	0,00000	19,46321	0,00000	0,07328	0,00000	0,00000
50-Debito pubblico											
01 Quota interessi ammortamento mutui	0,00000	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 2017, 2018, 2019

MISSIONI E PROGRAMMI			Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019						MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati perc.)				
			ESERCIZIO 2017			ESERCIZIO 2018		ESERCIZIO 2019			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				
		prestiti obbligazionari											
	02	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00000	0,00000		0,00000		0,00000		0,00000		0,00000	
		Totale Missione50 - Debito pubblico	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	
60-Anticipazioni finanziario													
	01	Restituzione anticipazione di tesoreria	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	11,07039	0,00000	100,00000	11,39145		12,28011		7,80669	0,00000	54,30824	
	02	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00000	0,00000		0,00000		0,00000		0,00000	0,00000		
		Totale Missione99 - Servizi per conto terzi	11,07039	0,00000	100,00000	11,39145	0,00000	12,28011	0,00000	7,80669	0,00000	54,30824	

(*) 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.