



CITTÁ DI CONEGLIANO
Provincia di Treviso

***PIANO DEGLI INDICATORI E DEI
RISULTATI ATTESI DI BILANCIO***

BILANCIO DI PREVISIONE 2018 / 2020

(DM 23.12.2015)

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019, 2020
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)			
		2018	2019	2020	
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)	38,73542	38,60670	37,48347
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)	90,04115	90,60215	91,21488
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)	69,26373		
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)	83,08404	83,60170	84,16708
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)	63,55181		
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)	34,37474	33,64905	33,60141
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)	0,55372	0,57583	0,58149
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)	243,04009	233,70562	231,43210

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019, 2020
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
		2018	2019	2020
4	Esternalizzazione dei servizi			
4.1	Indicatore di esternalizzazione dei servizi	11,28874	11,15649	11,09384
	Stanziam. 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 relativoFPV di spesa / totale stanziamenti di competenza spese Titolo I al netto del FPV			
5	Interessi passivi			
5.1	Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	1,70649	1,43019	1,15918
	Stanziam. di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Stanziamenti di competenza primi tre titoli ("Entrate correnti")			
5.2	Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	0,00000	0,00000	0,00000
	Stanziam. 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	0,10760	0,12918	0,16046
	Stanziam. 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	34,24865	14,50741	19,46656
	Totale stanziamento di competenza Macroaggregati 2.2 + 2.3 al netto dei relativi FPV / Totale stanziamento di competenza titolo 1 e 2 della spesa al netto del FPV			
6.2	Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	373,26842	114,80328	169,66199
	Stanziam. 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)	8,17738	8,32024	2,28578
	Stanziam. 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)	381,44580	123,12352	171,94777
	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	0,75858	2,32062	5,48355
	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	0,00000	0,00000	0,00000
	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	0,00000	0,00000	0,00000
	Stanziam. 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 rinegozziazioni) / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)			

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019, 2020
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
			2018	2019	2020
7	Debiti non finanziari				
7.1	Indicatore di smaltimento debiti commerciali	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")	47,83549		
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)]	75,71174		
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)			
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 / Stanziamenti competenza titoli 1, 2 e 3 delle entrate	8,57295	8,38082	7,34919
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)	127,31849		
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)	21,50019		
9.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto / Avanzo di amministrazione presunto (7)	21,07949		
9.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	Quota accantonata dell'avanzo presunto / Avanzo di amministrazione presunto (8)	33,26862		
9.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	Quota vincolata dell'avanzo presunto / Avanzo di amministrazione presunto (9)	18,91269		
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			

**Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019, 2020
Indicatori sintetici**

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
			2018	2019	2020
		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 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)	100,00000	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)	23,72262	23,87042	
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)	25,43651	25,45889	25,95779

(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 2018, 2019, 2020
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione**

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio 2018 : Previsione competenza / totale previsioni competenza	Esercizio 2019 : Previsione competenza / totale previsioni competenza	Esercizio 2020 : Previsione competenza / totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre eserc. preced./Media Tot. accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)	Previsioni cassa esercizio 2018/ (previsioni competenza + residui) esercizio 2018	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	33,40506	39,07709	37,97155	49,42644	100,00000	98,28208
10104	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
10301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	1,35188	1,57707	1,53201	0,02876	100,00000	236,67803
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	34,75693	40,65416	39,50355	49,45521	100,00000	98,36258
TITOLO : 2	Trasferimenti correnti						
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	4,05150	4,27242	3,80099	6,05127	100,00000	103,49043
20102	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
20103	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,00000	0,00000	0,00000	0,08068		100,00000
20104	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
20105	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,03918	0,04571	0,04441	0,00000	100,00000	
2	TOTALE Trasferimenti correnti	4,09069	4,31813	3,84540	6,13194	100,00000	103,44450
TITOLO : 3	Entrate extratributarie						
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	7,70758	9,07264	8,82671	12,88530	100,00000	94,69813
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	2,04741	2,38846	2,32021	3,42523	100,00000	61,61218
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	0,02960	0,03451	0,03353	0,06991	100,00000	99,79082
30400	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	0,96982	1,13138	1,09905	2,01121	100,00000	100,00000
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	3,75083	4,25569	4,05538	5,75511	100,00000	110,54164
3	TOTALE Entrate extratributarie	14,50524	16,88269	16,33487	24,14675	100,00000	94,23734
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	9,99975	1,97934	2,21142	3,46947	0,00000	102,83515
40300	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,41379	0,48272	0,00000	0,47868	0,00000	345,24972
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	2,41710	0,50741	0,44850	2,93444	0,00000	60,46556
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	9,40436	4,68550	8,10409	3,53750	0,00000	75,77268
4	TOTALE Entrate in conto capitale	22,23500	7,65497	10,76401	10,42009	0,00000	92,85205
TITOLO : 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie						
50100	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,00000	0,00000	0,00000	0,04360		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		

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019, 2020
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio 2018 : Previsione competenza / totale previsioni competenza	Esercizio 2019 : Previsione competenza / totale previsioni competenza	Esercizio 2020 : Previsione competenza / totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre eserc. preced./Media Tot. accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)	Previsioni cassa esercizio 2018/ (previsioni competenza + residui) esercizio 2018	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)
5	TOTALE Entrate da riduzione di attivita' finanziarie	0,00000	0,00000	0,00000	0,04360	0,00000	100,00000
TITOLO : 6	Accensione di prestiti						
60100	Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
60200	Tipologia 200: Accensione Prestiti a breve termine	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
60300	Tipologia 300: Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00000	2,01134	1,88725	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	2,01134	1,88725	0,00000	0,00000	0,00000
TITOLO : 7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere						
70100	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	11,75545	13,71367	13,32179	0,00000	100,00000	
7	TOTALE Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	11,75545	13,71367	13,32179	0,00000	100,00000	0,00000
TITOLO : 9	Entrate per conto terzi e partite di giro						
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	9,22215	10,75837	10,45095	6,32296	100,00000	96,50748
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	3,43455	4,00668	3,89218	3,47944	100,00000	101,47230
9	TOTALE Entrate per conto terzi e partite di giro	12,65670	14,76505	14,34313	9,80240	100,00000	98,26979
	TOTALE ENTRATE	100,00000	100,00000	100,00000	100,00000	74,64405	97,14714

(*) 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 2018, 2019, 2020

MISSIONI E PROGRAMMI			Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019, 2020						MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati perc.)		
			ESERCIZIO 2018			ESERCIZIO 2019			ESERCIZIO 2020		
			Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: Media (Impegni + FPV) /Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV
01	Istruzione prescolastica	0,10186	0,00000	5,22361	0,08310	0,08126	1,88624	10,56719	48,84795		
02	Altri ordini di Istruzione	1,44729	0,00000	17,11695	0,71393	0,68929	3,51406	16,54438	80,53314		
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	4,67123	0,00000	100,00000	5,67276	5,54090	5,17952	0,02061	69,52959		
07	Diritto allo studio	0,31024	0,00000	100,00000	0,37757	0,36924	0,39820	0,00000	64,35838		
	Totale Missione04 - Istruzione e diritto allo studio	6,53062	0,00000	72,46113	6,84735	0,00000	10,97802	27,13218	69,93865		
05-Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali											
01	Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,10583	0,00000	48,99502	0,81008	0,12611	0,57654	1,85196	80,10279		
02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	1,13469	0,00000	94,81301	1,38343	1,34768	1,79982	0,07315	80,92571		
	Totale Missione05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	1,24052	0,00000	88,96161	2,19351	0,00000	2,37637	1,92511	80,76437		
06-Politiche giovanili, sport e tempo libero											
01	Sport e tempo libero	1,90482	0,00000	96,59863	2,32837	2,25689	6,41430	25,03397	72,30941		
02	Giovani	0,77240	0,00000	100,00000	0,76989	0,75313	0,85975	0,00000	72,74341		
	Totale Missione06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	2,67721	0,00000	97,42192	3,09826	0,00000	7,27406	25,03397	72,38959		
07-Turismo											
01	Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,27610	0,00000	100,00000	0,34964	0,34193	0,51110	0,00000	70,44131		
	Totale Missione07 - Turismo	0,27610	0,00000	100,00000	0,34964	0,00000	0,51110	0,00000	70,44131		
08-Assetto del territorio ed edilizia abitativa											
01	Urbanistica e assetto del territorio	17,24799	0,00000	2,76435	6,06230	9,23408	3,14890	0,13909	24,68022		
02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	1,92077	0,00000	49,64910	1,13566	1,10504	3,03518	5,50357	68,26963		

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 2018, 2019, 2020

MISSIONI E PROGRAMMI			Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019, 2020						MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati perc.)			
			ESERCIZIO 2018			ESERCIZIO 2019			ESERCIZIO 2020			
			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	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
Totale Missione08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa			19,16876	0,00000	8,28890	7,19795	0,00000	10,33912	0,00000	6,18408	5,64265	40,19987
09-Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente												
	01	Difesa del suolo	0,00000	0,00000	100,00000	0,00000		0,00000		0,02468	0,00000	64,52839
	02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	1,32430	0,00000	92,47543	1,52474		1,49042		3,01077	2,94759	79,89827
	03	Rifiuti	0,03153	0,00000	97,58857	0,03247		0,02731		0,23977	0,00000	88,33129
	04	Servizio idrico integrato	0,29103	0,00000	67,32358	0,22795		0,18562		0,87674	1,98336	63,61749
	05	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00000	0,00000		0,00000		0,00000		0,00000	0,00000	
	06	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,02145	0,00000	100,00000	0,02611		0,02553		0,02341	0,00000	67,18645
	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	0,00858	0,00000	9,74062	0,00000		0,00000		0,06227	0,00000	0,00000
Totale Missione09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente			1,67689	0,00000	82,56378	1,81127	0,00000	1,72888	0,00000	4,23765	4,93094	75,87210
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	1,65847	0,00000	100,00000	2,01726		1,97274		1,96443	0,00000	76,33055
	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	100,00000	0,00000		0,00000		0,01409	0,00000	0,00000
	05	Viabilità e infrastrutture stradali	5,87586	0,00000	50,79040	4,72542		5,75915		7,34056	14,50611	72,11447
Totale Missione10 - Trasporti e diritto alla mobilità			7,53433	0,00000	61,15521	6,74268	0,00000	7,73188	0,00000	9,31907	14,50611	73,05701
11-Soccorso civile												
	01	Sistema di protezione	0,04086	0,00000	70,52330	0,05426		0,05307		0,06869	0,00000	60,72543

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 2018, 2019, 2020

MISSIONI E PROGRAMMI			Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019, 2020						MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati perc.)			
			ESERCIZIO 2018			ESERCIZIO 2019		ESERCIZIO 2020		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			
	civile											
	02	Interventi a seguito di calamità naturali	0,00000	0,00000		0,00000		0,00000		0,00000	0,00000	
		Totale Missione11 - Soccorso civile	0,04086	0,00000	70,52330	0,05426	0,00000	0,05307	0,00000	0,06869	0,00000	60,72543
12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia												
	01	Interventi per l'infanzia e i minori e per l'asilo nido	2,88676	0,00000	99,23452	3,53440		3,42309		4,27167	0,29270	78,35145
	02	Interventi per la disabilità	1,54840	0,00000	100,00000	1,88444		1,84285		2,03750	0,00000	78,14009
	03	Interventi per gli anziani	0,56761	0,00000	100,00000	0,69079		0,67555		0,83459	0,00000	78,74395
	04	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,54164	0,00000	100,00000	0,64103		0,31084		0,37662	0,00000	91,57056
	05	Interventi per le famiglie	1,40562	0,00000	100,00000	1,67633		1,63934		1,85944	0,35181	88,65420
	06	Interventi per il diritto alla casa	0,52981	0,00000	100,00000	0,64480		0,63056		0,26762	0,00000	82,73960
	07	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	1,37207	0,00000	100,00000	1,67097		1,63654		1,89090	0,11401	90,53503
	08	Cooperazione e associazionismo	0,10447	0,00000	100,00000	0,12714		0,12434		0,15197	0,00000	67,27690
	09	Servizio necroscopico e cimiteriale	0,52291	0,00000	100,00000	0,63503		0,64855		0,98492	0,00000	93,02550
		Totale Missione12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	9,47930	0,00000	99,74751	11,50494	0,00000	10,93166	0,00000	12,67524	0,75852	82,90893
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	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 2018, 2019, 2020

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019, 2020								MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati perc.)			
	ESERCIZIO 2018			ESERCIZIO 2019			ESERCIZIO 2020		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					
		assistenza superiori ai LEA										
	03	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00000	0,00000		0,00000		0,00000		0,00000	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	0,09862	0,00000	100,00000	0,12002		0,11737		0,12555	0,00000	62,94012
		Totale Missione13 - Tutela della salute	0,09862	0,00000	100,00000	0,12002	0,00000	0,11737	0,00000	0,12555	0,00000	62,94012
14-Sviluppo economico e competitività'												
	01	Industria, PMI e Artigianato	0,00784	0,00000	100,00000	0,00954		0,00933		0,01739	0,00000	100,00000
	02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,22668	0,00000	100,00000	0,27587		0,26979		0,29429	0,06105	86,66603
	03	Ricerca e innovazione	0,00000	0,00000		0,00000		0,00000		0,00000	0,00000	
	04	Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00401	0,00000	100,00000	0,00488		0,00477		0,02591	0,00000	88,83633
		Totale Missione14 - Sviluppo economico e competitività'	0,23853	0,00000	100,00000	0,29029	0,00000	0,28389	0,00000	0,33759	0,06105	87,51548
15-Politiche per il lavoro e la formazione professionale												
	01	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,01492	0,00000	100,00000	0,01816		0,01776		0,02062	0,00000	45,22836
	02	Formazione	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 2018, 2019, 2020

MISSIONI E PROGRAMMI			Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019, 2020						MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati perc.)		
			ESERCIZIO 2018			ESERCIZIO 2019			ESERCIZIO 2020		
			Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: Media (Impegni + FPV) /Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV
01	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00000	0,00000		0,00000		0,00000		0,00000	0,00000	
02	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	3,48919	0,00000	100,00000	4,27185		3,69554		6,25420	0,00000	86,81617
Totale Missione50 - Debito pubblico		3,48919	0,00000	100,00000	4,27185	0,00000	3,69554	0,00000	6,25420	0,00000	86,81617
60-Anticipazioni finanziarie											
01	Restituzione anticipazione di tesoreria	11,19327	0,00000	100,00000	13,62244		13,32179		0,00000	0,00000	
Totale Missione60 - Anticipazioni finanziarie		11,19327	0,00000	100,00000	13,62244	0,00000	13,32179	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
99-Servizi per conto terzi											
01	Servizi per conto terzi e Partite di giro	12,05143	0,00000	100,00000	14,66683		14,34313		7,78677	0,00000	80,55287
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		12,05143	0,00000	100,00000	14,66683	0,00000	14,34313	0,00000	7,78677	0,00000	80,55287

(*) 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.