



COMUNE DI ALBISSOLA MARINA

Provincia di Savona

***PIANO DEGLI INDICATORI***  
***BILANCIO DI PREVISIONE 2018/2020***

*(approvato con deliberazione di C.C. n. 54 del 21.12.2017)*

**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)	26,00313	26,99968	26,68368
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)	88,42597	95,36318	95,48707
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)	68,94569		
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)	86,27958	93,04840	93,16928
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)	66,81482		
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)	25,17413	25,34706	25,35727
3.2	Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale	Stanziamenti di competenza (pdc 1.01.01.004 + 1.01.01.008 "indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato" + pdc 1.01.01.003 + 1.01.01.007 "straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + pdc 1.02.01.01 "IRAP" - FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)	4,96423	6,05570	6,04162
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)	0,21426	0,31871	0,31797
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)	348,98914	329,30970	330,07697

**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	34,72867	34,42186	34,44710
	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 relativo FPV di spesa / totale stanziamenti di competenza spese Titolo I al netto del FPV			
5	Interessi passivi			
5.1	Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	1,62540	1,78891	1,69664
	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	2,67727	2,62339	2,76967
	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	0,22948	0,22486	0,23740
	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	24,87074	20,59195	10,47522
	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)	465,55271	333,82434	143,80409
	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)	12,97514	12,79543	12,79543
	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)	478,52785	346,61978	156,59952
	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	2,05858	2,23109	4,93832
	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	15,00644		
	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 rinegoziazioni) / 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")	99,99999	
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)]	100,00000	
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)	5,27381	6,44835
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 "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	3,30513	3,89512
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)	484,95156	459,37616
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)	7,74016	
9.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto / Avanzo di amministrazione presunto (7)	0,00000	
9.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	Quota accantonata dell'avanzo presunto / Avanzo di amministrazione presunto (8)	85,89880	
9.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	Quota vincolata dell'avanzo presunto / Avanzo di amministrazione presunto (9)	6,36103	
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	100,00000
12	Partite di giro e conto terzi				
12.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	Totale stanziamenti di competenza per Entrate per conto terzi e partite di giro / Totale stanziamenti primi tre titoli delle entrate (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)	20,29309	21,88513	21,91356
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)	20,58669	22,25913	22,23125

(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 (*)
<b>TITOLO : 1</b>	<b>Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>						
10101	Tipologia 101: Imposte tasse e proventi assimilati	49,00642	49,52483	54,39682	66,49948	77,39214	88,37106
10104	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00774	0,00860	0,00944	0,01247	100,00000	100,00000
10301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
10302	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
<b>1</b>	<b>TOTALE Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>	<b>49,01416</b>	<b>49,53343</b>	<b>54,40627</b>	<b>66,51195</b>	<b>77,39450</b>	<b>88,37324</b>
<b>TITOLO : 2</b>	<b>Trasferimenti correnti</b>						
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	1,14898	1,13885	1,21451	1,81280	100,00000	109,25617
20102	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
20103	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,04508	0,05008	0,00000	0,06680	100,00000	100,00000
20104	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,11609	0,12897	0,14166	0,08793	100,00000	230,43473
20105	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
<b>2</b>	<b>TOTALE Trasferimenti correnti</b>	<b>1,31016</b>	<b>1,31790</b>	<b>1,35617</b>	<b>1,96754</b>	<b>100,00000</b>	<b>114,35758</b>
<b>TITOLO : 3</b>	<b>Entrate extratributarie</b>						
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	8,92452	10,12932	11,12579	8,51215	99,75278	100,10961
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	2,19806	2,33007	2,55929	2,88228	32,06386	62,84050
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	0,06424	0,07136	0,07838	0,25234	100,00000	95,64680
30400	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	0,00000	0,00000	0,00000	0,14501		100,00000
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	0,73842	0,74115	0,81406	1,30040	100,00000	112,23072
<b>3</b>	<b>TOTALE Entrate extratributarie</b>	<b>11,92523</b>	<b>13,27191</b>	<b>14,57754</b>	<b>13,09219</b>	<b>77,76317</b>	<b>93,02142</b>
<b>TITOLO : 4</b>	<b>Entrate in conto capitale</b>						
40100	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	12,53155	0,17196	0,18888	3,20186	91,87659	55,63762
40300	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,00000	0,00000	0,00000	0,29851	100,00000	70,44136
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,27089	0,28374	0,56663	2,00594	100,00000	62,22060
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	3,87945	15,36896	6,87980	1,33996	100,00000	99,53231
<b>4</b>	<b>TOTALE Entrate in conto capitale</b>	<b>16,68189</b>	<b>15,82466</b>	<b>7,63531</b>	<b>6,84627</b>	<b>93,84557</b>	<b>66,80302</b>
<b>TITOLO : 5</b>	<b>Entrate da riduzione di attività finanziarie</b>						
50100	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
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 (*)
<b>5</b>	<b>TOTALE Entrate da riduzione di attivita' finanziarie</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>
<b>TITOLO : 6</b>	<b>Accensione di prestiti</b>						
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	3,01846	0,00000	0,00000	0,42169	100,00000	17,57828
60400	Tipologia 400: Altre forme di indebitamento	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
<b>6</b>	<b>TOTALE Accensione di prestiti</b>	<b>3,01846</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,42169</b>	<b>100,00000</b>	<b>17,57828</b>
<b>TITOLO : 7</b>	<b>Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>						
70100	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	5,41774	6,01864	6,61072	0,00000	100,00000	
<b>7</b>	<b>TOTALE Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>	<b>5,41774</b>	<b>6,01864</b>	<b>6,61072</b>	<b>0,00000</b>	<b>100,00000</b>	<b>0,00000</b>
<b>TITOLO : 9</b>	<b>Entrate per conto terzi e partite di giro</b>						
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	9,65260	10,72320	11,77809	10,89903	100,00000	89,34941
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	2,97976	3,31025	3,63590	0,26133	100,00000	84,82472
<b>9</b>	<b>TOTALE Entrate per conto terzi e partite di giro</b>	<b>12,63236</b>	<b>14,03345</b>	<b>15,41399</b>	<b>11,16036</b>	<b>100,00000</b>	<b>89,24346</b>
	<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>100,00000</b>	<b>100,00000</b>	<b>100,00000</b>	<b>100,00000</b>	<b>84,57778</b>	<b>87,81487</b>

(\*) 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: 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	1,00550	0,00000	100,00000	1,10946	0,00000	1,21831	0,00000	1,15820	0,00000	85,69175
	02	Segreteria generale	0,84581	5,81418	97,28248	0,88895	6,16356	0,97617	6,16356	1,35073	1,00671	65,68705
	03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	1,30915	5,09224	97,95322	1,45792	5,39824	1,60096	5,39824	1,71889	0,72694	93,11171
	04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	3,05154	3,68962	99,39322	1,49713	3,91133	1,69092	3,91133	2,62036	0,53138	77,53580
	05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,52238	0,00000	100,00000	0,55432	0,00000	0,63684	0,00000	0,93714	1,57975	63,13560
	06	Ufficio tecnico	3,72622	11,22871	98,44232	3,71965	11,90346	4,08459	11,90346	4,25902	1,78008	88,63273
	07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	1,22136	1,39231	99,42742	1,36301	1,47597	1,49298	1,47597	1,35847	0,24087	84,07131
	08	Statistica e sistemi informativi	0,83137	2,21996	98,85682	0,92294	2,35336	1,01349	2,35336	1,19424	0,29985	62,52555
	09	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	
	10	Risorse umane	2,14983	53,08564	86,66445	2,06691	52,68819	2,26754	52,68819	2,89158	9,22738	86,92125
	11	Altri servizi generali	3,14640	1,59858	99,77115	3,42009	1,69464	3,75564	1,69464	4,92897	7,69384	81,85878
		<b>Totale Missione01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>	<b>17,80956</b>	<b>84,12123</b>	<b>97,70118</b>	<b>17,00038</b>	<b>85,58875</b>	<b>18,73744</b>	<b>85,58875</b>	<b>22,41762</b>	<b>23,08679</b>	<b>80,54254</b>
02-Giustizia												
	01	Uffici giudiziari	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	
	02	Casa circondariale e altri servizi	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	
		<b>Totale Missione02 - Giustizia</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>
03-Ordine pubblico e sicurezza												
	01	Polizia locale e amministrativa	3,46849	10,19093	98,49942	3,78452	10,80331	4,15582	10,80331	4,98607	1,71143	88,51131
	02	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	
		<b>Totale Missione03 - Ordine pubblico e sicurezza</b>	<b>3,46849</b>	<b>10,19093</b>	<b>98,49942</b>	<b>3,78452</b>	<b>10,80331</b>	<b>4,15582</b>	<b>10,80331</b>	<b>4,98607</b>	<b>1,71143</b>	<b>88,51131</b>
04-Istruzione e diritto allo studio												

**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	0,13386	0,00000	100,00000	0,14862	0,00000	0,16320	0,00000	0,18757	0,00000	59,50216
02	Altri ordini di Istruzione	2,09921	0,00000	100,00000	0,57681	0,00000	0,63021	0,00000	1,12674	0,43794	49,14241
04	Istruzione universitaria	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	
05	Istruzione tecnica superiore	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	
06	Servizi ausiliari all'Istruzione	1,27558	0,00000	100,00000	1,40586	0,00000	1,54380	0,00000	1,68962	0,00000	71,51672
07	Diritto allo studio	0,06924	0,00000	100,00000	0,07687	0,00000	0,08441	0,00000	0,09035	0,00000	6,39700
	<b>Totale Missione04 - Istruzione e diritto allo studio</b>	<b>3,57789</b>	<b>0,00000</b>	<b>100,00000</b>	<b>2,20816</b>	<b>0,00000</b>	<b>2,42161</b>	<b>0,00000</b>	<b>3,09428</b>	<b>0,43794</b>	<b>57,52984</b>
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	0,00000	0,00000	
02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	1,53402	0,88953	99,71751	1,48166	0,94298	1,62504	0,94298	2,60287	7,93559	79,79056
	<b>Totale Missione05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali</b>	<b>1,53402</b>	<b>0,88953</b>	<b>99,71751</b>	<b>1,48166</b>	<b>0,94298</b>	<b>1,62504</b>	<b>0,94298</b>	<b>2,60287</b>	<b>7,93559</b>	<b>79,79056</b>
06-Politiche giovanili, sport e tempo libero											
01	Sport e tempo libero	0,82945	0,00000	100,00000	10,66498	0,00000	0,12731	0,00000	0,92557	2,64368	71,12737
02	Giovani	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	
	<b>Totale Missione06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>	<b>0,82945</b>	<b>0,00000</b>	<b>100,00000</b>	<b>10,66498</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,12731</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,92557</b>	<b>2,64368</b>	<b>71,12737</b>
07-Turismo											
01	Sviluppo e valorizzazione del turismo	1,13143	0,90242	99,59328	1,01938	0,95665	1,11939	0,95665	1,46442	0,72120	85,11091
	<b>Totale Missione07 - Turismo</b>	<b>1,13143</b>	<b>0,90242</b>	<b>99,59328</b>	<b>1,01938</b>	<b>0,95665</b>	<b>1,11939</b>	<b>0,95665</b>	<b>1,46442</b>	<b>0,72120</b>	<b>85,11091</b>
08-Assetto del territorio ed edilizia abitativa											
01	Urbanistica e assetto del territorio	2,87540	0,00000	100,00000	0,30500	0,00000	0,32690	0,00000	0,91781	4,87387	55,07465
02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00969	0,00000	100,00000	0,01032	0,00000	0,01086	0,00000	0,01438	0,00000	100,00000

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento**  
**Bilancio di previsione esercizi 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			
<b>Totale Missione08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>			<b>2,88509</b>	<b>0,00000</b>	<b>100,00000</b>	<b>0,31532</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,33776</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,93219</b>	<b>4,87387</b>	<b>55,76981</b>
09-Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente												
	01	Difesa del suolo	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,16338	1,02432	67,59822
	02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	2,76230	0,00000	100,00000	3,14133	0,00000	2,51844	0,00000	0,99900	0,00000	50,32776
	03	Rifiuti	12,65907	0,00000	100,00000	14,05396	0,00000	15,43282	0,00000	16,37649	0,12450	77,07091
	04	Servizio idrico integrato	0,73726	0,00000	100,00000	0,76439	0,00000	1,77382	0,00000	1,78120	1,01129	71,27742
	05	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00000	0,00000	100,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	3,58366	11,41581	79,35465
	06	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	
	07	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	
	08	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	
<b>Totale Missione09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>			<b>16,15863</b>	<b>0,00000</b>	<b>100,00000</b>	<b>17,95967</b>	<b>0,00000</b>	<b>19,72508</b>	<b>0,00000</b>	<b>22,90373</b>	<b>13,57592</b>	<b>75,46567</b>
10-Trasporti e diritto alla mobilità												
	01	Trasporto ferroviario	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	
	02	Trasporto pubblico locale	0,76171	0,00000	100,00000	0,84565	0,00000	0,92861	0,00000	1,00921	0,00000	95,63111
	03	Trasporto per vie d'acqua	0,00077	0,00000	100,00000	0,00085	0,00000	0,00094	0,00000	0,00270	0,00000	64,36397
	04	Altre modalità di trasporto	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	
	05	Viabilità e infrastrutture stradali	9,03435	0,00000	99,99996	6,05430	0,00000	7,60730	0,00000	10,77464	33,08704	61,44602
<b>Totale Missione10 - Trasporti e diritto alla mobilità</b>			<b>9,79683</b>	<b>0,00000</b>	<b>99,99996</b>	<b>6,90080</b>	<b>0,00000</b>	<b>8,53685</b>	<b>0,00000</b>	<b>11,78654</b>	<b>33,08704</b>	<b>64,27028</b>
11-Soccorso civile												
	01	Sistema di protezione	7,20084	0,00000	100,00000	0,17765	0,00000	1,16113	0,00000	0,52002	1,26749	45,51927

**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	0,23601	0,00000	50,37194	
	<b>Totale Missione11 - Soccorso civile</b>		<b>7,20084</b>	<b>0,00000</b>	<b>100,00000</b>	<b>0,17765</b>	<b>0,00000</b>	<b>1,16113</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,75603</b>	<b>1,26719</b>	<b>47,30622</b>	
12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia													
	01	Interventi per l'infanzia e i minori e per l'asilo nido	0,82650	0,00000	100,00000	0,87999	0,00000	0,96633	0,00000	1,17936	0,00000	76,86271	
	02	Interventi per la disabilità	0,15387	0,00000	100,00000	0,17082	0,00000	0,18758	0,00000	0,00000	0,00000		
	03	Interventi per gli anziani	4,39268	0,00000	100,00000	4,78980	0,00000	5,25798	0,00000	3,06317	9,76722	69,24310	
	04	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
	05	Interventi per le famiglie	2,14564	3,50913	99,12712	1,87837	1,29831	2,06267	1,29831	2,75574	0,45751	92,57409	
	06	Interventi per il diritto alla casa	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00193	0,00000	50,00012	
	07	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
	08	Cooperazione e associazionismo	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
	09	Servizio necroscopico e cimiteriale	0,74626	0,00000	100,00000	1,65843	0,00000	1,80319	0,00000	1,08470	0,36223	78,04682	
	<b>Totale Missione12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>		<b>8,26494</b>	<b>3,50913</b>	<b>99,79387</b>	<b>9,37741</b>	<b>1,29831</b>	<b>10,27775</b>	<b>1,29831</b>	<b>8,08490</b>	<b>10,58697</b>	<b>78,99744</b>	
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	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	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	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	0,00000	0,00000	
05		Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00000	0,00000		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	0,00000	0,00000	
07		Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	
		<b>Totale Missione13 - Tutela della salute</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>
14-Sviluppo economico e competitività'												
01		Industria, PMI e Artigianato	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	
02		Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,26770	0,38675	99,25704	0,29841	0,40999	0,32769	0,40999	0,37057	0,07239	94,27628
03		Ricerca e innovazione	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	
04		Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00000	0,00000	100,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,05390	0,00000	47,48493
		<b>Totale Missione14 - Sviluppo economico e competitività'</b>	<b>0,26770</b>	<b>0,38675</b>	<b>99,27076</b>	<b>0,29841</b>	<b>0,40999</b>	<b>0,32769</b>	<b>0,40999</b>	<b>0,42447</b>	<b>0,07239</b>	<b>83,64509</b>
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	0,00000	0,00000	
02		Formazione	0,00000	0,00000		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	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
		professionale										
	03	Sostegno all'occupazione	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	
		<b>Totale Missione15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>
16-Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca												
	01	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	
	02	Caccia e pesca	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	
		<b>Totale Missione16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>
17-Energia e diversificazione delle fonti energetiche												
	01	Fonti energetiche	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	
		<b>Totale Missione17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>
18-Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali												
	01	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	4,20827	0,00000	100,00000	4,48408	0,00000	4,92402	0,00000	6,72837	0,00000	77,14826
		<b>Totale Missione18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</b>	<b>4,20827</b>	<b>0,00000</b>	<b>100,00000</b>	<b>4,48408</b>	<b>0,00000</b>	<b>4,92402</b>	<b>0,00000</b>	<b>6,72837</b>	<b>0,00000</b>	<b>77,14826</b>
19-Relazioni internazionali												
	01	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	
		<b>Totale Missione19 - Relazioni internazionali</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>
20-Fondi e accantonamenti												
	01	Fondo di riserva	0,26914	0,00000	212,50607	0,20974	0,00000	0,25727	0,00000	0,00000	0,00000	
	02	Fondo crediti di difficile esigibilità	3,07066	0,00000	0,00000	2,32487	0,00000	2,55297	0,00000	0,00000	0,00000	
	03	Altri fondi	0,48931	0,00000	21,38488	0,46976	0,00000	0,51585	0,00000	0,00000	0,00000	
		<b>Totale Missione20 - Fondi e accantonamenti</b>	<b>3,82910</b>	<b>0,00000</b>	<b>17,66918</b>	<b>3,00437</b>	<b>0,00000</b>	<b>3,32608</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>

**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			
	01	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
	02	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	1,06861	0,00000	100,00000	1,37407	0,00000	1,29064	0,00000	2,47826	0,00000	100,00000
<b>Totale Missione50 - Debito pubblico</b>			<b>1,06861</b>	<b>0,00000</b>	<b>100,00000</b>	<b>1,37407</b>	<b>0,00000</b>	<b>1,29064</b>	<b>0,00000</b>	<b>2,47826</b>	<b>0,00000</b>	<b>100,00000</b>
60-Anticipazioni finanziarie												
	01	Restituzione anticipazione di tesoreria	5,41229	0,00000	100,00000	6,00866	0,00000	6,59818	0,00000	0,00000	0,00000	
<b>Totale Missione60 - Anticipazioni finanziarie</b>			<b>5,41229</b>	<b>0,00000</b>	<b>100,00000</b>	<b>6,00866</b>	<b>0,00000</b>	<b>6,59818</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>
99-Servizi per conto terzi												
	01	Servizi per conto terzi e Partite di giro	12,55685	0,00000	100,00000	13,94048	0,00000	15,30821	0,00000	10,41468	0,00000	83,78912
	02	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	
<b>Totale Missione99 - Servizi per conto terzi</b>			<b>12,55685</b>	<b>0,00000</b>	<b>100,00000</b>	<b>13,94048</b>	<b>0,00000</b>	<b>15,30821</b>	<b>0,00000</b>	<b>10,41468</b>	<b>0,00000</b>	<b>83,78912</b>

(\*) 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.