

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

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)			Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)	Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio 2018: Previsioni competenziali totale previsioni competenza	Esercizio 2019: Previsioni competenziali totale previsioni competenza	Esercizio 2020: Previsioni competenziali totale previsioni competenza		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	38,26	38,86	39,14	27,70	12,24	40,17
10103	Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10104	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	1,84	0,00	21,11
10301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	1,57	1,84	1,70	2,18	0,00	0,00
10000	Totale TITOLO 1:Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	39,83	40,50	40,85	31,72	11,46	36,30
TITOLO 2:	Trasferimenti correnti						
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	9,00	7,53	5,16	5,23	13,81	67,95
20102	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,05	0,05	0,05	0,00	0,00	0,00
20105	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,05	0,00	0,00
20000	Totale TITOLO 2:Trasferimenti correnti	9,04	7,57	5,21	5,29	13,70	67,28
TITOLO 3:	Entrate extratributarie						
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	3,99	4,24	4,40	4,56	21,52	24,60
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,15	0,15	0,16	0,17	15,08	84,12
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	0,50	0,38	0,40	1,24	27,94	7,28
30000	Totale TITOLO 3:Entrate extratributarie	4,64	4,77	4,96	5,97	21,86	22,71
TITOLO 4:	Entrate in conto capitale						
40300	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	3,18	1,78	1,85	2,77	21,22	18,77
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	0,34	0,60	0,52	3,80	0,00	15,34
40000	Totale TITOLO 4:Entrate in conto capitale	3,52	2,38	2,47	6,56	15,54	16,90
TITOLO 6:	Accensione Prestiti						
60300	Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	3,18	3,45	95,24
60000	Totale TITOLO 6:Accensione Prestiti	0,00	0,00	0,00	17,81	3,45	99,15
TITOLO 7:	Anticipazioni da Istituto tesoreria/cassiere						
70100	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoreria/cassiere	20,01	20,85	21,66	15,91	7,30	100,00
70000	Totale TITOLO 7:Anticipazioni da istituto tesoreria/cassiere	20,01	20,85	21,66	15,91	7,30	100,00
TITOLO 9:	Entrate per conto terzi e partite di giro						
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	21,23	22,13	22,99	15,78	95,65	99,14
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	1,73	1,80	1,87	0,95	27,86	99,97
90000	Totale TITOLO 9:Entrate per conto terzi e partite di giro	22,96	23,93	24,86	16,73	90,57	99,19
	TOTALE ENTRATE	100,00	100,00	100,00	100,00	20,88	67,70

(*) 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.

Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019, 2020, approvato il
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

MISSIONI E PROGRAMMI	ESERCIZIO 2018				ESERCIZIO 2019				ESERCIZIO 2020				MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*)			
	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza Previsioni stanziamento FPV/ totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza Previsioni stanziamento FPV/ totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza Previsioni stanziamento FPV/ totale	Incidenza Missioni/Programmi: Media (Impieghi + FPV) / Media (Impieghi + FPV) + Totale	di cui Incidenza Previsioni stanziamento FPV/ totale	Capacità di pagamento: Media (Impieghi + FPV) / Media (Impieghi + FPV) + Totale	Incidenza Missioni/Programmi: Media (Impieghi + FPV) / Media (Impieghi + FPV) + Totale	di cui Incidenza Previsioni stanziamento FPV/ totale	Capacità di pagamento: Media (Impieghi + FPV) / Media (Impieghi + FPV) + Totale		
Missione 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione	1	0,98	0,00	1,42	1,12	0,00	1,16	0,00	1,33	0,00	1,74	0,00	17,74			
	2	3,73	0,00	22,12	3,88	0,00	4,03	0,00	4,55	0,26	50,23	0,00	50,23			
	3	1,37	0,00	28,79	0,91	0,00	0,95	0,00	1,03	0,00	85,46	0,00	85,46			
	4	0,34	0,00	25,08	0,23	0,00	0,24	0,00	0,77	0,00	58,64	0,00	58,64			
	5	0,89	0,00	25,59	0,91	0,00	0,94	0,00	1,41	6,07	84,35	0,00	84,35			
	6	1,78	0,00	19,58	1,15	0,00	1,19	0,00	2,75	11,88	64,98	0,00	64,98			
	7	0,72	0,00	33,42	0,75	0,00	0,64	0,00	0,83	0,00	69,98	0,00	69,98			
	10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	11	4,04	0,00	18,52	4,17	0,00	4,27	0,00	0,55	1,49	3,51	0,00	3,51			
	TOTALE Missione 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione	13,85	0,00	19,08	13,11	0,00	13,43	0,00	13,04	19,69	51,40	0,00	51,40			
	Missione 3: Ordine pubblico e sicurezza	1	2,81	0,00	35,48	2,89	0,00	3,00	0,00	3,32	0,00	71,96	0,00	71,96		
TOTALE Missione 3: Ordine pubblico e sicurezza		2,81	0,00	35,48	2,89	0,00	3,00	0,00	3,32	0,00	71,96	0,00	71,96			
Missione 4: Istruzione e diritto allo studio	1	0,75	0,00	28,48	0,75	0,00	0,77	0,00	0,93	0,22	73,24	0,00	73,24			
	2	0,77	0,00	0,27	0,57	0,00	0,59	0,00	4,40	1,82	31,46	0,00	31,46			
	6	2,40	0,00	8,20	1,90	0,00	1,98	0,00	1,83	0,00	38,38	0,00	38,38			
	TOTALE Missione 4: Istruzione e diritto allo studio	3,92	0,00	7,18	3,22	0,00	3,34	0,00	6,99	2,04	40,02	0,00	40,02			
	2	0,69	0,00	26,32	0,69	0,00	0,72	0,00	0,84	0,00	65,99	0,00	65,99			
	TOTALE Missione 5: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	0,69	0,00	26,32	0,69	0,00	0,72	0,00	0,84	0,00	65,99	0,00	65,99			
Missione 6: Politiche giovanili, sport e tempo libero	1	0,09	0,00	0,17	0,07	0,00	0,05	0,00	0,91	11,18	11,99	0,00	11,99			
	TOTALE Missione 6: Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,09	0,00	0,17	0,07	0,00	0,05	0,00	0,91	11,18	11,99	0,00	11,99			
Missione 8: Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1	4,86	0,00	5,65	3,46	0,00	3,53	0,00	3,76	0,00	26,10	0,00	26,10			
	TOTALE Missione 8: Assetto del territorio ed edilizia abitativa	4,86	0,00	5,65	3,46	0,00	3,53	0,00	3,76	0,00	26,10	0,00	26,10			
Missione 9: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	2	2,05	0,00	40,87	2,09	0,00	1,92	0,00	2,14	0,73	45,09	0,00	45,09			
	3	8,68	0,00	12,49	7,94	0,00	8,25	0,00	8,63	0,00	14,06	0,00	14,06			
	4	3,54	0,00	5,83	3,08	0,00	2,89	0,00	2,78	0,00	25,53	0,00	25,53			
	TOTALE Missione 9: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	14,27	0,00	66,65	14,11	0,00	13,06	0,00	13,55	0,73	84,64	0,00	84,64			

**Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019, 2020, approvato il
Indicatore analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento**

MISSIONI E PROGRAMMI	ESERCIZIO 2018				ESERCIZIO 2019				ESERCIZIO 2020				MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*)	
	Indicatore analitico: Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Indicatore analitico: Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ totale	Indicatore analitico: Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ totale	Indicatore analitico: Missione/Programma: Media (Impieghi + FPV) / Media (Totale Impieghi + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui) / Media (Impieghi + residui definitivi)				
Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,01	0,00	0,00	0,01	0,00	0,02	0,00	0,01	0,00	0,00	0,00	35,56
	7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,14	0,00	0,00	0,29	0,00	0,11	0,00	0,08	0,00	0,00	0,73	17,28
	TOTALE Missione 9: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		14,42	0,00	13,70	13,41	0,00	13,19	0,00	13,64	0,01	0,00	0,73	17,28
	1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	1,24	0,00	8,98	2,06	0,00	1,92	0,00	1,53	0,00	0,00	27,58	
	2	Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88,99	
	3	Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	
	4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	3,98	0,00	12,54	3,20	0,00	1,46	0,00	1,27	0,00	0,00	46,71	
	5	Interventi per le famiglie	0,47	0,00	0,00	0,71	0,00	0,08	0,00	0,02	0,00	0,00	55,00	
	8	Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	0,36	0,00	32,94	0,35	0,00	0,37	0,00	0,41	0,00	0,00	71,67		
TOTALE Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		5,72	0,00	11,37	6,33	0,00	3,82	0,00	3,23	0,00	0,00	41,65		
Missione 14: Sviluppo economico e competitività	2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,62	0,00	34,69	0,63	0,00	0,65	0,00	0,68	0,00	0,00	80,72	
	4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	2,39	0,00	4,99	2,33	0,00	1,59	0,00	6,00	0,00	66,35	17,00	
	TOTALE Missione 14: Sviluppo economico e competitività		3,00	0,00	7,98	2,95	0,00	2,24	0,00	6,67	0,00	66,35	27,10	
	1	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,35	0,00	0,00	50,00	
TOTALE Missione 16: Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,35	0,00	0,00	50,00		
Missione 17: Energia e diversificazione delle fonti energetiche	1	Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,05	0,00	0,00	0,00	
	TOTALE Missione 17: Energia e diversificazione delle fonti energetiche		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,05	0,00	0,00	0,00	
	1	Fonti di riserva	0,47	0,00	0,00	0,31	0,00	0,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	6,25	0,00	0,00	7,54	0,00	8,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE Missione 20: Fondi e accantonamenti		6,72	0,00	0,00	7,85	0,00	8,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Missione 50: Debito pubblico	1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,19	0,00	51,47	0,18	0,00	0,15	0,00	0,33	0,00	0,00	100,00	
	2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,97	0,00	16,09	1,05	0,00	1,14	0,00	4,20	0,00	0,00	15,94	
TOTALE Missione 50: Debito pubblico		1,16	0,00	16,65	1,23	0,00	1,29	0,00	4,54	0,00	0,00	17,32		
Missione 60: Anticipazioni finanziarie														

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, approvato il
Piano degli indicatori di bilancio

MISSIONI E PROGRAMMI	BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2018, 2019, 2020 (dati percentuali)																				
	ESERCIZIO 2018					ESERCIZIO 2019					ESERCIZIO 2020										
	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamenti totale previsioni missioni		di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale		Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamenti totale previsioni missioni		di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale		Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamenti totale previsioni missioni		di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale		Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)						
1	20,01	0,00	4,07	20,88	0,00	21,56	0,00	27,56	0,00	54,78	20,01	0,00	4,07	20,88	0,00	21,56	0,00	27,56	0,00	54,78	
TOTALE Missione 99: Anticipazioni finanziarie	20,01	0,00	4,07	20,88	0,00	21,56	0,00	27,56	0,00	54,78	20,01	0,00	4,07	20,88	0,00	21,56	0,00	27,56	0,00	54,78	
Missione 99: Servizi per conto terzi	1	22,96	0,00	80,26	23,93	24,86	0,00	15,10	0,00	99,87	22,96	0,00	80,26	23,93	24,86	0,00	15,10	0,00	99,87	23,96	99,87
TOTALE Missione 99: Servizi per conto terzi	1	22,96	0,00	80,26	23,93	24,86	0,00	15,10	0,00	99,87	22,96	0,00	80,26	23,93	24,86	0,00	15,10	0,00	99,87	23,96	99,87

(*) 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 triennale con quella biennale (per i dati 2016 fare riferimento a stima, o se disponibili, a dati di 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 2017 fare riferimento a stima, o se disponibili, a dati di accertamenti del 2015 stimati e la media degli incassi con gli incassi 2015 stimati (se disponibili, dati preconsuntivo). Le Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 non elaborano l'indicatore nell'esercizio 2016.