



COMUNE DI PREDAPPPIO

Provincia di Forlì – Cesena

PIANO DEGLI INDICATORI E DEI RISULTATI ATTESI DI BILANCIO – 2019/2021

(art. 18 -bis, comma 3, D.Lgs. n. 118/2011)

Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)		
		ANNO 2019	ANNO 2020	ANNO 2021
1	Rigidità strutturale di bilancio			
1.1	Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	[Disavanzo iscritto in spesa + Stanziamenti di 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)		
		35,393	35,013	34,529
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'		
		117,483	123,11	122,664
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'		
		98,739		
2.3	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.000 'Tributi' - 'Compartecipazioni di tributi' E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 'Entrate extratributarie') / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle 'Entrate correnti'		
		95,135	99,692	99,331
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'		
		79,265		
3	Spese di personale			
3.1	Incidenza spesa personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario)	Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + IRAP [pdc U.1.02.01.01] - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) / Stanziamenti competenza (Spesa corrente - FCDE corrente - FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)		
		26,69	26,762	26,596
3.2	Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale. Indica il peso delle componenti afferenti la contrattazione decentrata dell'ente rispetto al totale dei redditi da lavoro	7,77		
		8,76	8,75	8,75
3.3	Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile. Indica come gli enti soddisfano le proprie esigenze di risorse umane, mixando le varie alternative contrattuali più rigide (personale dipendente) o meno rigide (forme di lavoro 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)		

Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)		
		ANNO 2019	ANNO 2020	ANNO 2021
3.4	Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	172,307	160,076	160,076
4	Esternalizzazione dei servizi			
4.1	Indicatore esternalizzazione dei servizi	21,246	21,492	21,748
5	Interessi passivi			
5.1	Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	3,86	3,741	3,746
5.2	Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	0,948	1,025	1,02
5.3	Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi			
6	Investimenti			
6.1	Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	37,38	43,83	5,01
6.2	Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	385,507	465,482	31,756
6.3	Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	0,476	0,476	
6.4	Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	385,983	465,958	31,756

Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)		
		ANNO 2019	ANNO 2020	ANNO 2021
6.5	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	Margine corrente di competenza / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni' + Macroaggregato 2.3 'Contributi agli investimenti')		
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')		
6.7	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	Stanziamenti di competenza (Titolo 6 'Accensione di prestiti' - Categoria 6.02.02 'Anticipazioni' - Categoria 6.03.03 'Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie' - Accensioni di prestiti da rinegoziazioni)/Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni' + Macroaggregato 2.3 'Contributi agli investimenti')	10,921	100,0
7	Debiti non finanziari		3,408	
7.1	Indicatore di smaltimento debiti commerciali	Stanziamento di cassa (Macroaggregati 1.3 'Acquisto di beni e servizi' + 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni') / stanziamenti di competenza e residui al netto dei relativi FPV (Macroaggregati 1.3 'Acquisto di beni e servizi' + 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni')	69,415	
7.2	Indicatore di smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche	Stanziamento 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)]	74,859	
8	Debiti finanziari		6,176	6,071
8.1	Incidenza estinzioni debiti finanziari	(Totale competenza Titolo 4 della spesa) / Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente	6,176	6,298
8.2	Sostenibilità debiti finanziari	Stanziamenti di competenza [1.7 'Interessi passivi' - 'Interessi di mora' (U.1.07.06.02.000) - 'Interessi per anticipazioni prestiti' (U.1.07.06.04.000)] + Titolo 4 della spesa - [Entrate categoria 4.02.06.00.000 'Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche' + 'Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche' (E.4.03.01.00.000) + 'Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione' (E.4.03.04.00.000)] / Stanziamenti competenza titoli 1, 2 e 3 delle entrate	8,883	9,203
			8,883	8,813

Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)		
		ANNO 2019	ANNO 2020	ANNO 2021
8.3	Indebitamento procapite (in valore assoluto)	Debito di finanziamento al 31/12 / popolazione residente (al 1 gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1 gennaio dell'ultimo anno disponibile)		
		533,273	542,489	524,201
9	Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente	1,017		
9.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto		
9.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto		
9.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	Quota accantonata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto		
9.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	Quota vincolata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto		
10	Disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente	39,111		
10.1	Quota disavanzo che si prevede di ripianare nell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto		
10.2	Sostenibilità patrimoniale del disavanzo presunto	Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto / Patrimonio netto		
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		
11	Fondo pluriennale vincolato	100,0		
11.1	Utilizzo del FPV	100,0	100,0	100,0
		(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)		
12	Partite di giro e conto terzi	22,707		
12.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	21,748	22,79	22,707
		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)		

Piano degli indicatori di bilancio - Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020, 2021

Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)		
		ANNO 2019	ANNO 2020	ANNO 2021

12.2	Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	21,62	23,393	23,204
	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)			

Piano degli indicatori di bilancio - Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020, 2021

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

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossioni entrate	
		Esercizio 2019: Previs.comp. / totale previs.comp.	Esercizio 2020: Previs.comp. / totale previs.comp.	Esercizio 2021: Previs.comp. / totale previs.comp.	Media acc. nei tre esercizi prec. / Media tot. acc. nei tre esercizi prec.	Previsioni cassa esercizio 2019 / (previsión comp. + residui) esercizio 2019	Media riscossioni nei tre esercizi prec. / Media acc. nei tre esercizi prec.
TITOLO 1 Entrate correnti di natura tributaria contributiva perequ							
10101	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	26,500	25,851	36,988	53,937	75,000	94,813
10104	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
10301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	7,849	7,826	11,143	11,295	75,000	100,659
10302	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
10000	Totale TITOLO 1: Entrate correnti di natura tributaria contributiva perequ	34,349	33,677	48,131	65,233	75,000	95,825
TITOLO 2 Trasferimenti correnti							
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	1,999	1,196	1,691	3,954	70,000	103,609
20102	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
20103	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,028	0,028	0,040	0,090	70,000	100,000
20104	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
20105	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Resto del Mondo	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
20000	Totale TITOLO 2: Trasferimenti correnti	2,027	1,224	1,730	4,044	70,000	103,529
TITOLO 3 Entrate extratributarie							
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	5,576	5,509	7,789	6,871	70,000	111,010
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,287	0,293	0,415	0,341	70,000	102,375
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	0,031	0,031	0,043	0,047	70,000	103,439
30400	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	2,037	1,988	2,508	2,571	70,000	100,000
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	1,789	1,016	1,439	1,536	70,000	103,379
30000	Totale TITOLO 3: Entrate extratributarie	9,720	8,836	12,195	11,365	70,000	107,198
TITOLO 4 Entrate in conto capitale							
40100	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	21,334	22,121	0,000	4,590	40,000	79,770
40300	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,000	0,000	0,000	0,077	0,000	100,000

Piano degli indicatori di bilancio - Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020, 2021

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

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)			Media acc. nei tre esercizi prec. / Media tot. acc. nei tre esercizi prec.	Percentuale riscossioni entrate Previsioni cassa esercizio 2019 / (previsioni comp. + residui) esercizio 2019	Media riscossioni nei tre esercizi prec. / Media acc. nei tre esercizi prec.
		Esercizio 2019: Previs.comp. / totale previs.comp.	Esercizio 2020: Previs.comp. / totale previs.comp.	Esercizio 2021: Previs.comp. / totale previs.comp.			
TITOLO 4 Entrate in conto capitale							
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,225	0,224	0,000	0,842	40,000	98,224
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	2,680	3,772	1,046	1,379	40,000	86,612
40000	Totale TITOLO 4: Entrate in conto capitale	24,239	26,117	1,046	6,889	40,000	83,622
TITOLO 5 Entrate da riduzione di attività finanziarie							
50100	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	2,678	5,164	0,000	0,000	100,000	0,000
50200	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
50300	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
50400	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
50000	Totale TITOLO 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie	2,678	5,164	0,000	0,000	100,000	0,000
TITOLO 6 Accensione Prestiti							
60100	Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
60200	Tipologia 200: Accensione prestiti a breve termine	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
60300	Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	2,985	1,118	3,161	1,005	40,000	0,348
60400	Tipologia 400: Altre forme di indebitamento	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
60000	Totale TITOLO 6: Accensione Prestiti	2,985	1,118	3,161	1,005	40,000	0,348
TITOLO 7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere							
70100	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	13,976	13,896	19,645	0,000	100,000	0,000
70000	Totale TITOLO 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	13,976	13,896	19,645	0,000	100,000	0,000
TITOLO 9 Entrate per conto terzi e partite di giro							
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	4,425	4,400	6,220	5,050	90,000	98,977

Piano degli indicatori di bilancio - Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020, 2021

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

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)			Percentuale riscossioni entrate		
		Esercizio 2019: Previs.comp. / totale previs.comp.	Esercizio 2020: Previs.comp. / totale previs.comp.	Esercizio 2021: Previs.comp. / totale previs.comp.	Media acc. nei tre esercizi prec. / Media tot. acc. nei tre esercizi prec.	Previsioni cassa esercizio 2019 / (previsioni comp. + residui) esercizio 2019	Media riscossioni nei tre esercizi prec. / Media acc. nei tre esercizi prec.
TITOLO 9 Entrate per conto terzi e partite di giro							
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	5,600	5,568	7,871	6,415	90,000	99,778
90000	Totale TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	10,025	9,988	14,091	11,465	90,000	99,425
TOTALE ENTRATE		100,000	100,000	100,000	100,000	65,261	96,042

Piano degli indicatori di bilancio - Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020, 2021

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020, 2021 (dati percentuali)						Media tre rendiconti precedenti (o di preconsuntivo disponibile) (dati percentuali)		
	Esercizio 2019			Esercizio 2020			Esercizio 2021		
	Incidenza Missione / Programma:	Capacità di pagamento:	di cui Incidenza FPV:	Incidenza Missione / Programma:	di cui Incidenza FPV:	di cui Incidenza FPV:	Incidenza Missione / Programma:	di cui Incidenza FPV:	di cui Incidenza FPV:
	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. cassa / (Prev. comp. - FPV + residui)	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Media (Impegni + FPV) / Media (totale impegni + totale FPV)	Media FPV / Media totale FPV	Media (Pagam. c/comp + c/residui) / Media (impegni + residui definitivi)
MISSIONE 01 Servizi istituzionali e generali e di gestione									
01 Organi istituzionali	1.812	75.000	0,000	1.095	0,000	0,000	1,672	0,000	87,619
02 Segreteria generale	4,024	86,309	4,817	3,983	14,515	14,515	5,143	0,895	86,120
03 Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	1,636	85,192	1,028	1,595	3,098	3,098	1,929	0,191	95,173
04 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	2,181	76,121	0,000	1,804	0,000	0,000	2,593	0,000	30,687
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	1,967	76,595	0,000	1,857	0,000	0,000	2,967	0,393	82,444
06 Ufficio tecnico	1,770	88,006	1,045	1,752	3,149	3,149	2,623	0,194	95,008
07 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,958	86,424	0,904	0,944	2,723	2,723	1,119	0,168	82,751
08 Statistica e sistemi informativi	0,763	71,054	0,000	0,425	0,000	0,000	0,522	0,091	33,785
09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
10 Risorse umane	1,515	83,670	23,189	1,408	69,877	69,877	1,521	4,005	58,116
11 Altri servizi generali	0,666	75,000	0,000	0,666	0,000	0,000	0,800	0,000	83,250
TOTALE Missione 01: Servizi istituzionali e generali e di gestione	17,291	80,279	30,983	15,529	93,362	93,362	20,887	5,937	70,859
MISSIONE 02 Giustizia									
01 Uffici giudiziari	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
02 Casa circondariale e altri servizi	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
TOTALE Missione 02: Giustizia	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza									
01 Polizia locale e amministrativa	1,560	75,000	0,000	1,544	0,000	0,000	1,115	0,000	26,667
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
TOTALE Missione 03: Ordine pubblico e sicurezza	1,560	75,000	0,000	1,544	0,000	0,000	1,115	0,000	26,667
MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio									
01 Istruzione prescolastica	4,931	71,430	0,000	4,157	0,000	0,000	5,634	30,621	52,674

Piano degli indicatori di bilancio - Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020, 2021

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020, 2021 (dati percentuali)										Media tra rendiconti precedenti (o di preconsuntivo disponibile) (dati percentuali)		
	Esercizio 2019			Esercizio 2020			Esercizio 2021			di cui Incidenza FPV:			Capacità di pagamento:
	Incidenza Missione / Programma:	di cui Incidenza FPV:	Capacità di pagamento:	Incidenza Missione / Programma:	di cui Incidenza FPV:	Capacità di pagamento:	Incidenza Missione / Programma:	di cui Incidenza FPV:	Capacità di pagamento:	Media FPV / Media totale FPV	Media FPV / Media totale FPV	Media FPV / Media totale FPV	Media (Pagam. comp. + residui) / Media (impegni + residui definitivi)
MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio													
02 Altri ordini di istruzione	7,972	66,134	67,736	2,587	0,000	0,000	2,026	0,000	0,000	7,277	40,384	74,320	
04 Istruzione universitaria	0,000	0,000	65,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,144	0,000	50,000	
05 Istruzione tecnica superiore	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
06 Servizi ausiliari all'istruzione	4,145	0,000	75,008	3,629	0,000	0,000	5,175	0,000	0,000	5,248	0,000	72,375	
07 Diritto allo studio	0,178	0,000	75,000	0,176	0,000	0,000	0,251	0,000	0,000	0,261	0,000	74,023	
TOTALE Missione 04: Istruzione e diritto allo studio	17,226	66,134	70,892	10,549	0,000	0,000	11,135	0,000	0,000	18,565	71,005	65,654	
MISSIONE 05 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali													
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	16,022	0,226	67,257	27,585	0,681	0,681	2,202	0,681	0,681	2,797	0,295	55,189	
TOTALE Missione 05: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	16,022	0,226	67,257	27,585	0,681	0,681	2,202	0,681	0,681	2,797	0,295	55,189	
MISSIONE 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero													
01 Sport e tempo libero	1,489	0,000	69,350	1,030	0,000	0,000	0,525	0,000	0,000	1,362	8,283	67,213	
02 Giovani	0,280	0,000	75,000	0,167	0,000	0,000	0,238	0,000	0,000	0,336	0,000	69,825	
TOTALE Missione 06: Politiche giovanili, sport e tempo libero	1,769	0,000	70,363	1,197	0,000	0,000	0,763	0,000	0,000	1,698	8,283	67,986	
MISSIONE 07 Turismo													
01 Sviluppo e la valorizzazione del turismo	0,693	0,000	78,143	0,609	0,000	0,000	0,868	0,000	0,000	1,150	0,000	79,222	
TOTALE Missione 07: Turismo	0,693	0,000	78,143	0,609	0,000	0,000	0,868	0,000	0,000	1,150	0,000	79,222	
MISSIONE 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa													
01 Urbanistica e assetto del territorio	3,682	2,658	78,618	1,932	5,957	5,957	2,709	5,957	5,957	2,616	0,494	71,035	

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020, 2021 (dati percentuali)											
	Esercizio 2019			Esercizio 2020			Esercizio 2021			Media tra rendiconti precedenti (o di preconsuntivo disponibile) (dati percentuali)		
	Incidenza Missione / Programma:	Capacità di pagamento:	Incidenza Missione / Programma:	Capacità di pagamento:	Incidenza Missione / Programma:	Capacità di pagamento:	Incidenza Missione / Programma:	Capacità di pagamento:	di cui incidenza FPV:	di cui incidenza FPV:	Capacità di pagamento:	
Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Media (Impegni + FPV) / Media (totale Impegni + totale FPV)	Media FPV / Media totale FPV	Media (Pagam. c/comp + c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)		
MISSIONE 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa												
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,057	0,000	0,047	0,000	0,056	0,000	0,000	0,866	0,000	0,000	3,221	
TOTALE Missione 08: Assetto del territorio ed edilizia abitativa	3,739	2,658	1,979	5,957	2,765	5,957	5,957	3,482	0,494	17,988		
MISSIONE 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente												
01 Difesa del suolo	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,224	0,000	0,221	0,000	0,314	0,000	0,000	0,447	0,000	0,000	78,950	
03 Rifiuti	0,078	0,000	0,028	0,000	0,040	0,000	0,000	15,777	0,000	0,000	82,040	
04 Servizio idrico integrato	0,175	0,000	0,166	0,000	0,227	0,000	0,000	0,264	0,000	0,000	84,243	
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
06 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,555	0,000	0,330	0,000	0,549	0,000	0,000	0,427	0,000	0,000	30,279	
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
TOTALE Missione 09: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1,033	0,000	0,745	0,000	1,130	0,000	0,000	16,915	0,000	80,485		
MISSIONE 10 Trasporti e diritto alla mobilità												
01 Trasporto ferroviario	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
02 Trasporto pubblico locale	0,810	0,000	0,802	0,000	1,143	0,000	0,000	0,545	0,000	0,000	75,343	
03 Trasporto per vie d'acqua	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
04 Altre modalità di trasporto	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
05 Viabilità e infrastrutture stradali	6,043	0,000	6,321	0,000	8,957	0,000	0,000	10,368	9,677	0,000	77,329	
TOTALE Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità	6,853	0,000	7,122	0,000	10,100	0,000	0,000	10,913	9,677	77,223		
MISSIONE 11 Soccorso civile												
01 Sistema di protezione civile	0,077	0,000	0,076	0,000	0,109	0,000	0,000	0,401	0,000	0,000	27,768	

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020, 2021 (dati percentuali)						Media tre rendiconti precedenti (o di preconsuntivo disponibile) (dati percentuali)				
	Esercizio 2019		Esercizio 2020		Esercizio 2021		Incidenza Missione / Programma	di cui Incidenza FPV	Capacità di pagamento: Previsione casa / (Previsione comp. - FPV + residui)	di cui Incidenza FPV	Capacità di pagamento: Media (Previsione comp. + c/residui) / Media (Previsione definitivi)
	Incidenza Missione / Programma	Previsione stanziamento FPV / Previsione totale	Incidenza Missione / Programma	Previsione stanziamento FPV / Previsione totale	Incidenza Missione / Programma	Previsione stanziamento FPV / Previsione totale					
MISSIONE 60 Anticipazioni Finanziarie											
01 Restituzione anticipazione di tesoreria	13,805	0,000	13,665	0,000	19,491	0,000	0,000	100,000	0,000	0,000	0,000
TOTALE Missione 60: Anticipazioni Finanziarie	13,805	0,000	13,665	0,000	19,491	0,000	0,000	100,000	0,000	0,000	0,000
MISSIONE 99 Servizi per conto terzi											
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	9,902	0,000	9,802	0,000	13,980	0,000	0,000	90,000	10,710	0,000	67,322
02 Anticipazioni per il finanziamento del SSN	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
TOTALE Missione 99: Servizi per conto terzi	9,902	0,000	9,802	0,000	13,980	0,000	0,000	90,000	10,710	0,000	67,322