

COMUNE DI LEGNARO

(Provincia di Padova)

PIANO DEGLI INDICATORI E DEI RISULTATI ATTESI DI BILANCIO (D.M. 22/12/2015)

Esercizio finanziario 2019-202

**Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2020, 2021, 2022, approvato il 30-04-2019
Indicatori sintetici**

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
		2020	2021	2022
1	Rigidità strutturale 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)	39,47	38,57
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)	99,21	99,98
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)	96,67	
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 extracontributive") / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	71,53	72,10
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 extracontributive") / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	69,89	

**Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2020, 2021, 2022, approvato il 30-04-2019**
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
		2020	2021	2022
3	Spese di personale			
3.1	Incidenza spesa personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario)	32,13	31,97	32,00
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	10,74	9,60	9,60
3.3	Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile Indica come gli enti soddisfanno le proprie esigenze di risorse umane, mixando le varie alternative contrattuali più rigide (personale dipendente) o meno rigide (forme di lavoro flessibile)	0,00	0,00	0,00
3.4	Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	143,67	141,18	141,18
4	Esternalizzazione dei servizi			
4.1	Indicatore di esternalizzazione dei servizi	5,46	5,52	5,53

**Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2020, 2021, 2022, approvato il 30-04-2019
Indicatori sintetici**

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
		2020	2021	2022
5	Interessi passivi			
5.1	Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	1,36	1,18	1,10
5.2	Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	0,82	0,96	1,03
5.3	Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	0,82	0,96	1,03
6	Investimenti			
6.1	Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	43,24	20,12	30,32
6.2	Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	343,52	111,08	192,92
6.3	Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	1,66	1,66	1,66
6.4	Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	345,18	112,74	194,58
6.5	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	10,99	35,23	19,91
6.6	Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	0,00	0,00	0,00
6.7	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	4,82	39,35	11,40

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2020, 2021, 2022, approvato il 30-04-2019
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
		2020	2021	2022
7	Debiti non finanziari			
7.1	Indicatore di smaltimento debiti commerciali	91,61		
7.2	Indicatore di smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche	85,02		
	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")			
	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)]			
8	Debiti finanziari			
8.1	Incidenza estinzioni debiti finanziari	13,48	12,71	12,66
8.2	Sostenibilità debiti finanziari	10,05	9,44	9,35
	(Totale competenza Titolo 4 della spesa) / Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente (2)			
	Stanziamiento di competenza [1.7 "Interessi passivi" - "Interessi di mora" (U.1.07.06.02.000) - "Interessi per anticipazioni prestiti" (U.1.07.06.04.000)] + Titolo 4 della spesa - [Entrate categoria 4.02.06.00.000 "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			
8.3	Indebitamento procapite (in valore assoluto)	315,60		
	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)			

**Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2020, 2021, 2022, approvato il 30-04-2019
Indicatori sintetici**

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
		2020	2021	2022
9	Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente (5)			
9.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	10,81		
9.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	6,81		
9.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	80,23		
9.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	2,14		
10	Disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente			
10.1	Quota disavanzo che si prevede di ripianare nell'esercizio	0,00	0,00	0,00
10.2	Sostenibilità patrimoniale del disavanzo presunto	0,00		
10.3	Sostenibilità disavanzo a carico dell'esercizio	0,00	0,00	0,00
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)	0,00	0,00	0,00
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 / (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)	32,68	32,94	33,03
12.2	Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro / (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)	35,43	35,88	35,91

**Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2020, 2021, 2022, approvato il 30-04-2019
Indicatori sintetici**

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)	
		2020	2021
		2020	2022

- (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 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 2020, 2021, 2022, approvato il 30-04-2019
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione**

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)					Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio 2020: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Esercizio 2021 Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Esercizio 2022: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)	Previsioni cassa esercizio 2020/ (previsioni competenza + residui) esercizio 2020	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	24,40	31,73	28,78	36,10	80,86	73,89	
10301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	11,70	15,11	13,66	11,22	81,60	98,64	
10000	Totale TITOLO 1:Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	36,10	46,84	42,44	47,33	81,08	79,76	
TITOLO 2:	Trasferimenti correnti							
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	3,84	4,45	4,05	7,53	99,71	89,50	
20000	Totale TITOLO 2:Trasferimenti correnti	3,84	4,45	4,05	7,53	99,71	89,50	
TITOLO 3:	Entrate extratributarie							
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	2,74	3,55	3,23	7,13	87,61	92,60	
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,84	1,08	0,98	1,03	88,50	76,81	
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	
30400	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	2,76	3,54	3,22	4,21	75,65	81,33	
30000	Totale TITOLO 3:Entrate extratributarie	6,34	8,17	7,43	12,37	82,03	87,45	
TITOLO 4:	Entrate in conto capitale							
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	21,96	2,04	13,61	9,11	100,00	74,50	
40300	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	3,81	0,20	0,19	0,68	99,80	100,00	
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	5,99	6,46	5,81	7,03	90,22	96,28	
40000	Totale TITOLO 4:Entrate in conto capitale	31,76	8,71	19,61	16,81	98,31	84,63	
TITOLO 5:	Entrate da riduzione di attività finanziarie							
50400	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	
50000	Totale TITOLO 5:Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	
TITOLO 6:	Accensione Prestiti							
60300	Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	1,58	5,44	2,47	3,26	100,00	23,62	
60000	Totale TITOLO 6:Accensione Prestiti	1,58	5,44	2,47	3,26	100,00	23,62	
TITOLO 7:	Anticipazioni da Istituto tesoriere/cassiere							
70100	Tipologia 100: Anticipazioni da Istituto tesoriere/cassiere	5,25	6,80	6,19	0,00	100,00	0,00	
70000	Totale TITOLO 7:Anticipazioni da Istituto tesoriere/cassiere	5,25	6,80	6,19	0,00	100,00	0,00	
TITOLO 9:	Entrate per conto terzi e partite di giro							
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	0,37	14,08	12,80	10,19	86,95	98,94	
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	4,25	5,51	5,01	2,52	94,95	97,32	
90000	Totale TITOLO 9:Entrate per conto terzi e partite di giro	15,13	19,59	17,81	12,70	89,06	98,62	
	TOTALE ENTRATE	170,00	100,00	100,00	100,00	89,63	82,83	

(*) 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 descritti in categorie consuntivo). 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 11/3/2.1 a 3 ricorrere dal 2016 non elaborano l'indicatore nell'esercizio 2016.

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2020, 2021, 2022, approvato il 30-04-2019

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	BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2020, 2021, 2022 (dati percentuali)										MEDIA TRE ESERCIZI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (%)			
	ESERCIZIO 2020					ESERCIZIO 2021					ESERCIZIO 2022			
	Incidenza Missioni/Programmi: stanziamenti/totali previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamenti FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni totali/compensi FPV (residui)	Incidenza Missioni/Programmi: stanziamenti/totali previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamenti FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni totali/compensi FPV (residui)	Incidenza Missioni/Programmi: stanziamenti/totali previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamenti FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni totali/compensi FPV (residui)	Incidenza Missioni/Programmi: stanziamenti/totali previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamenti FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni totali/compensi FPV (residui)	Incidenza Missioni/Programmi: stanziamenti/totali previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamenti FPV totale
Missione 8: Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1	Urbanistica e assetto del territorio	0,00	0,00	99,56	1,46	0,00	0,00	1,33	0,00	0,00	0,44	0,00	84,88
	2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,04	0,00	100,00	0,05	0,00	0,00	0,05	0,00	0,00	0,07	0,00	19,50
	TOTALE Missione 8: Assetto del territorio ed edilizia abitativa		1,17	0,00	99,56	1,51	0,00	0,00	1,37	0,00	0,00	0,51	0,00	72,44
Missione 9: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1	Difesa del suolo	0,18	0,00	0,00	0,23	0,00	0,00	0,21	0,00	0,00	0,26	0,00	92,22
	2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	1,20	0,00	86,3	1,82	0,00	0,00	1,66	0,00	0,00	2,08	0,00	76,94
	3	Rifiuti	0,09	0,00	100,00	0,11	0,00	100,00	0,10	0,00	0,00	0,05	0,00	2,32
	4	Servizio idrico integrato	0,12	0,00	100,00	0,18	0,00	100,00	0,22	0,00	0,00	0,15	0,00	59,05
TOTALE Missione 9: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		1,59	0,00	91,68	2,35	0,00	0,00	2,19	0,00	0,00	2,54	0,00	67,41	
Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità	5	Viabilità e infrastrutture stradali	19,47	0,00	95,08	14,56	0,00	0,00	14,99	0,00	0,00	10,43	0,00	54,01
	TOTALE Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità		19,47	0,00	95,08	14,56	0,00	0,00	14,99	0,00	0,00	10,43	0,00	54,01
Missione 11: Soccorso civile	1	Sistema di protezione civile	0,07	0,00	88,3	0,09	0,00	0,00	0,08	0,00	0,00	0,09	0,00	49,83
	TOTALE Missione 11: Soccorso civile		0,07	0,00	88,3	0,09	0,00	0,00	0,08	0,00	0,00	0,09	0,00	49,83
Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,36	0,00	75,05	0,46	0,00	0,00	0,42	0,00	0,00	0,32	0,00	68,55
	2	Interventi per la disabilità	0,96	0,00	100,00	1,16	0,00	0,00	1,05	0,00	0,00	0,47	0,00	99,21
	3	Interventi per gli anziani	1,64	0,00	75,5	2,12	0,00	0,00	1,93	0,00	0,00	2,04	0,00	69,53
	5	Interventi per le famiglie	1,49	0,00	50,5	2,07	0,00	0,00	1,88	0,00	0,00	2,01	0,00	88,92
	6	Interventi per il diritto alla casa	0,11	0,00	100,00	0,14	0,00	0,00	0,13	0,00	0,00	0,05	0,00	100,00
	7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	1,47	0,00	71,1	1,90	0,00	0,00	1,73	0,00	0,00	1,89	0,00	100,00
	8	Cooperazione e associazionismo	0,04	0,00	100,00	0,05	0,00	0,00	0,05	0,00	0,00	0,07	0,00	45,20
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	4,66	0,00	80,6	1,40	0,00	0,00	6,84	0,00	0,00	2,16	0,00	64,74	
TOTALE Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		10,72	0,00	81,2	9,31	0,00	0,00	14,03	0,00	0,00	9,02	0,00	78,85	
Missione 13: Tutela della salute	7	Ulteriori spese in materia sanitaria	0,01	0,00	60,05	0,01	0,00	0,00	0,01	0,00	0,00	0,01	0,00	32,16
	TOTALE Missione 13: Tutela della salute		0,01	0,00	60,05	0,01	0,00	0,00	0,01	0,00	0,00	0,01	0,00	32,16
Missione 14: Sviluppo economico e competitività	2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,22	0,00	100,00	0,29	0,00	0,00	0,26	0,00	0,00	0,00	0,00	50,00
	TOTALE Missione 14: Sviluppo economico e competitività		0,22	0,00	100,00	0,29	0,00	0,00	0,26	0,00	0,00	0,00	0,00	50,00

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2020, 2021, 2022, approvato il 30-04-2019

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 2020				ESERCIZIO 2021				ESERCIZIO 2022				MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*)			
	Incidenza Missioni/Programmi: stanziamenti/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: (previd. cassa) (previd. net) - (resid.)	Incidenza Missioni/Programmi: stanziamenti/ totale previsioni FPV	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: (previd. cassa) (previd. net) - (resid.)	Incidenza Missioni/Programmi: stanziamenti/ totale previsioni FPV	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: (previd. cassa) (previd. net) - (resid.)	Incidenza Missioni/Programmi: stanziamenti/ totale previsioni FPV	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: (previd. cassa) (previd. net) - (resid.)	Incidenza Missioni/Programmi: stanziamenti/ totale previsioni FPV	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: (previd. cassa) (previd. net) - (resid.)	MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*)
Missione 15: Politiche per il lavoro e la formazione professionale																
1	0,03	0,03	37,72	0,04	0,04	0,00	0,04	0,00	0,04	0,04	0,00	0,04	0,00	0,00	0,00	21,33
TOTALE Missione 15: Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,03	0,03	37,72	0,04	0,04	0,00	0,04	0,00	0,04	0,04	0,00	0,04	0,00	0,00	0,00	21,33
Missione 20: Fondi e accantonamenti																
1	0,30	0,30	0,00	0,41	0,00	0,00	0,41	0,00	0,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	0,35	0,35	0,00	0,45	0,00	0,00	0,45	0,00	0,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	0,35	0,35	0,00	0,45	0,00	0,00	0,45	0,00	0,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Missione 20: Fondi e accantonamenti	0,99	0,99	0,00	1,31	0,00	0,00	1,31	0,00	1,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 50: Debito pubblico																
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79,80
2	4,03	4,03	94,08	4,92	0,00	0,00	4,92	0,00	4,46	0,00	0,00	5,82	0,00	0,00	0,00	85,09
TOTALE Missione 50: Debito pubblico	4,03	4,03	94,08	4,92	0,00	0,00	4,92	0,00	4,46	0,00	0,00	5,82	0,00	0,00	0,00	84,17
Missione 60: Anticipazioni finanziarie																
1	5,25	5,25	100,00	6,60	0,00	0,00	6,60	0,00	6,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Missione 60: Anticipazioni finanziarie	5,25	5,25	100,00	6,60	0,00	0,00	6,60	0,00	6,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 99: Servizi per conto terzi																
1	15,13	15,13	87,34	19,59	0,00	0,00	19,59	0,00	17,81	0,00	0,00	11,50	0,00	0,00	0,00	94,81
TOTALE Missione 99: Servizi per conto terzi	15,13	15,13	87,34	19,59	0,00	0,00	19,59	0,00	17,81	0,00	0,00	11,50	0,00	0,00	0,00	94,81

(*) 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 special che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 non elaborano l'indicatore nell'esercizio 2016.

