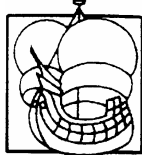


Provincia di Rimini

Bilancio di Previsione 2017-2019

**Piano degli indicatori
e dei risultati attesi di bilancio**



Provincia di Rimini

Bilancio di Previsione 2017-2019

**Piano degli indicatori
e dei risultati attesi di bilancio**

Bilancio di Previsione 2017

Piano degli indicatori e risultati attesi di bilancio

Come indicato dall'articolo 19 del Decreto Legislativo n. 91 del 31 maggio 2011 - Principi generali

"1. Le amministrazioni pubbliche, contestualmente al bilancio di previsione ed al bilancio consuntivo, presentano un documento denominato "Piano degli indicatori e risultati attesi di bilancio", al fine di illustrare gli obiettivi della spesa, misurarne i risultati e monitorarne l'effettivo andamento in termini di servizi forniti e di interventi realizzati".

2. Il Piano illustra il contenuto di ciascun programma di spesa ed espone informazioni sintetiche relative ai principali obiettivi da realizzare, con riferimento agli stessi programmi del bilancio per il triennio della programmazione finanziaria, e riporta gli indicatori individuati per quantificare tali obiettivi, nonché la misurazione annuale degli stessi indicatori per monitorare i risultati conseguiti.

3. Il Piano è coerente con il sistema di obiettivi ed indicatori adottati da ciascuna amministrazione ai sensi del decreto legislativo 27 ottobre 2009, n. 150, e, per le amministrazioni centrali dello Stato, corrisponde alle note integrative disciplinate dall'articolo 21, comma 11, lettera a), e dall'articolo 35, comma 2, della legge 31 dicembre 2009, n. 196.

Come indicato dall'articolo 18-bis del decreto legislativo n. 118 del 2011

"Al fine di consentire la comparazione dei bilanci, gli enti adottano un sistema di indicatori semplici, denominato "Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio" misurabili e riferiti ai programmi e agli altri aggregati del bilancio, costruiti secondo criteri e metodologie comuni"

In attuazione di detto articolo è stato emanato il decreto del Ministero dell'interno (decreto del 22 dicembre 2015), concernente il piano degli indicatori per gli enti locali e i loro organismi ed enti strumentali in contabilità finanziaria che prevede

"Gli enti locali adottano il "Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio" di cui all'articolo 18-bis, del decreto legislativo 23 giugno 2011 n. 118, secondo gli schemi di cui all'allegato 1, con riferimento al bilancio di previsione, e secondo gli schemi di cui all'allegato 2, con riferimento al rendiconto della gestione.

Gli enti locali ed i loro enti e organismi strumentali allegano il Piano al bilancio di previsione e al bilancio consuntivo.

Gli enti locali ed i loro organismi ed enti strumentali adottano il Piano a decorrere dall'esercizio 2016, con prima applicazione riferita al rendiconto della gestione 2016 e al bilancio di previsione 2017-2019"

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO
Indicatori Sintetici
 Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)		
		ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019
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)	29,703	23,165	24,102
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'	99,006	85,362	89,130
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'	78,008		
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 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'	75,683	65,253	68,134
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 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'	48,302		
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 entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)	13,235	11,093	11,103

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)			
		ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019	
3.2	Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale. Indica il peso delle componenti afefrenti la contrattazione decentrata dell'ente rispetto al totale dei redditi da lavoro				
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)	Stanziameti di competenza (pdc U.1.03.02.10 'consulenze' + pdc U.1.03.02.12 'lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale') / Stanziameti di competenza (Macroaggregato 1.1 'Redditi da 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)	10,144	5,057	5,057
3.4	Spesa di personale pro capite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanziameti 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) / popolazione residente (Popolazione al 1 gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1 gennaio dell'ultimo anno disponibile)	14,544	14,544	14,544
4 Esternalizzazione dei servizi					
4.1	Indicatore esternalizzazione dei servizi	Stanziameti 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	0,754	0,609	0,610
5 Interessi passivi					
5.1	Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	Stanziameti di competenza Macroaggregato 1.7 'Interessi passivi' / Stanziameti di competenza primi tre titoli ('Entrate correnti')	2,752	2,594	2,625
5.2	Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	Stanziameti di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.04.000 'Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria' / Stanziameti di competenza Macroaggregato 1.7 'Interessi passivi'			
5.3	incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	Stanziameti di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.02.000 'Interessi di mora' / Stanziameti di competenza Macroaggregato 1.7 'Interessi passivi'			
6 Investimenti					
6.1	Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	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	15,047	17,111	0,557

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)		
		ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019
6.2 Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanziamanti 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)	16,373	25,711	0,675
6.3 Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanziamanti 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)	3,099	1,361	0,059
6.4 Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	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)	19,471	27,073	0,734
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	Stanziamanti 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')	32,405	31,534	

7 Debiti non finanziari

7.1 Indicatore di smaltimento debiti commerciali	Stanziamanto 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')	96,791		
7.2 Indicatore di smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche	Stanziamanto 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)]	99,796		

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)		
		ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019
8 Debiti finanziari				
8.1	Incidenza estinzioni debiti finanziari	(Totale competenza Titolo 4 della spesa) / Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente		11,149
8.2	Sostenibilità debiti finanziari	Stanziameti 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		18,239 13,280 13,782
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)		176,226
9 Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente				
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		
## 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 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		

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)		
		ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019
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			

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)	100,000		
-----------------------	---	---------	--	--

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)	14,004	12,074	12,607
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)	16,162	13,547	13,560

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 2017, 2018, 2019

MISSIONI E PROGRAMMI	BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2017, 2018 e 2019 (dati percentuali)							MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (dati percentuali)			
	Esercizio 2017			Esercizio 2018		Esercizio 2018		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:	Incidenza Missione / Programma:	di cui Incidenza FPV:				
	Prev. stanziamento/ Totale Prev. missioni	Prev. stanziamento FPV/ Prev. FPV totale	Prev. cassa/ (Prev. comp. - FPV + residui)	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 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione											
01	Organi istituzionali	0,116	0,000	100,000	0,107	0,000	0,121	0,000	0,555	0,375	54,488
02	Segreteria generale	0,378	0,000	100,000	0,347	0,000	0,393	0,000	0,665	0,000	82,826
03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	31,138	0,000	100,000	38,740	0,000	43,883	0,000	25,334	0,000	40,392
04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,081	0,000	100,000	0,075	0,000	0,084	0,000	0,086	0,000	86,608
05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	4,708	0,000	99,230	1,364	0,000	1,545	0,000	2,298	0,168	68,592
06	Ufficio tecnico	0,309	0,000	100,000	0,284	0,000	0,322	0,000	0,583	0,000	94,702
07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
08	Statistica e sistemi informativi	0,810	0,000	100,000	0,744	0,000	0,843	0,000	1,308	0,074	88,435
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	0,000
010	Risorse umane	1,508	0,000	100,000	1,386	0,000	1,570	0,000	2,254	0,000	66,879
011	Altri servizi generali	0,023	0,000	94,879	0,024	0,000	0,027	0,000	0,041	0,000	72,422
TOTALE Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione		39,070	0,000	99,937	43,070	0,000	48,788	0,000	33,125	0,617	48,323
Missione 02 Giustizia											

MISSIONI E PROGRAMMI	BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2017, 2018 e 2019 (dati percentuali)							MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (dati percentuali)		
	Esercizio 2017			Esercizio 2018		Esercizio 2018		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:	Incidenza Missione / Programma:	di cui Incidenza FPV:			
	Prev. stanziamento/ Totale Prev. missioni	Prev. stanziamento FPV/ Prev. FPV totale	Prev. cassa/ (Prev. comp. - FPV + residui)	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/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
01 Uffici giudiziari	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	100,000
02 Casa circondariale e altri servizi	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
TOTALE Missione 02 Giustizia	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	100,000
Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza										
01 Polizia locale e amministrativa	0,470	0,000	99,983	0,448	0,000	0,508	0,000	0,456	0,000	76,657
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,000	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	0,470	0,000	99,983	0,448	0,000	0,508	0,000	0,456	0,000	76,657
Missione 04 Istruzione e diritto allo studio										
01 Istruzione prescolastica	0,000	0,000	100,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,661	4,963	53,744
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	9,020	0,000	95,836	15,191	0,000	4,644	0,000	19,330	25,281	58,565
04 Istruzione universitaria	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
05 Istruzione tecnica superiore	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
06 Servizi ausiliari all'istruzione	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
07 Diritto allo studio	1,013	0,000	100,000	0,931	0,000	1,054	0,000	2,324	14,306	61,519
TOTALE MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio	9,942	0,000	96,914	16,198	0,000	5,699	0,000	22,314	44,550	58,687
Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali										
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,000	0,000	100,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,158	0,000	38,043

MISSIONI E PROGRAMMI		BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2017, 2018 e 2019 (dati percentuali)						MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (dati percentuali)			
		Esercizio 2017			Esercizio 2018			Esercizio 2018			
		Incidenza Missione / Programma:	di cui Incidenza FPV:	Capacità di Pagamento:	Incidenza Missione / Programma:	di cui Incidenza FPV:	Incidenza Missione / Programma:	di cui Incidenza FPV:	Incidenza Missione / Programma:	di cui Incidenza FPV:	Capacità di Pagamento:
		Prev. stanziamento/ Totale Prev. missioni	Prev. stanziamento FPV/ Prev. FPV totale	Prev. cassa/ (Prev. comp. - FPV + residui)	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)
02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,001	0,000	100,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,558	0,000	45,712
Totale Missione 05 Tutela e valorizzazione deibeni e attività culturali		0,001	0,000	100,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,716	0,000	39,949
Missione 06 Politiche giovanili sport e tempo libero											
01	Sport e tempo libero	0,957	0,000	100,000	0,880	0,000	0,996	0,000	0,876	0,000	91,531
02	Giovani	0,000	0,000	100,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,081	0,000	50,573
Totale Missione 06 Politiche giovanili sport e tempo libero		0,957	0,000	100,000	0,880	0,000	0,996	0,000	0,957	0,000	81,090
Missione 07 Turismo											
01	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	3,328	0,000	99,995	2,154	0,000	2,440	0,000	3,546	7,882	52,650
Totale Missione 07 Turismo		3,328	0,000	99,995	2,154	0,000	2,440	0,000	3,546	7,882	52,650
Totale Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa											
01	Urbanistica e assetto del territorio	0,912	0,000	97,150	1,089	0,000	0,580	0,000	1,332	0,000	55,856
02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Totale Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa		0,912	0,000	97,150	1,089	0,000	0,580	0,000	1,332	0,000	55,856
Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente											
01	Difesa del suolo	0,059	0,000	100,000	0,054	0,000	0,061	0,000	0,057	0,000	99,803

MISSIONI E PROGRAMMI	BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2017, 2018 e 2019 (dati percentuali)							MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (dati percentuali)		
	Esercizio 2017			Esercizio 2018		Esercizio 2018		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:	Incidenza Missione / Programma:	di cui Incidenza FPV:			
	Prev. stanziamento/ Totale Prev. missioni	Prev. stanziamento FPV/ Prev. FPV totale	Prev. cassa/ (Prev. comp. - FPV + residui)	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)
03 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
04 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
05 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
06 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
07 Ulteriori spese in materia sanitaria	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,072	0,000	98,978
TOTALE Missione 13 Tutela della salute	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,072	0,000	98,978
Missione 14 Sviluppo economico e competitività										
01 Industria, PMI e Artigianato	0,007	0,000	100,000	0,007	0,000	0,007	0,000	0,426	0,000	44,907
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	30,385
03 Ricerca e innovazione	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Totale Missione 14 Sviluppo economico e competitività	0,007	0,000	100,000	0,007	0,000	0,007	0,000	0,426	0,000	38,111
Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale										
01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	1,231	0,000	100,000	1,131	0,000	1,281	0,000	4,661	13,470	60,345
02 Formazione professionale	0,430	0,000	100,000	0,395	0,000	0,447	0,000	1,939	2,010	76,998

MISSIONI E PROGRAMMI		BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2017, 2018 e 2019 (dati percentuali)						MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (dati percentuali)			
		Esercizio 2017			Esercizio 2018			Esercizio 2018			
		Incidenza Missione / Programma:	di cui Incidenza FPV:	Capacità di Pagamento:	Incidenza Missione / Programma:	di cui Incidenza FPV:	Incidenza Missione / Programma:	di cui Incidenza FPV:	Incidenza Missione / Programma:	di cui Incidenza FPV:	Capacità di Pagamento:
		Prev. stanziamento/ Totale Prev. missioni	Prev. stanziamento FPV/ Prev. FPV totale	Prev. cassa/ (Prev. comp. - FPV + residui)	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)
03	Sostegno all'occupazione	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	38,554
Totale Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale		1,660	0,000	100,000	1,526	0,000	1,729	0,000	6,600	15,480	66,683
Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca											
01	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,047	0,000	88,834	0,030	0,000	0,034	0,000	1,000	0,030	65,534
02	Caccia e pesca	0,011	0,000	100,000	0,007	0,000	0,007	0,000	0,744	2,805	48,581
Totale Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca		0,058	0,000	97,967	0,037	0,000	0,042	0,000	1,743	2,834	59,419
Missione 017 Energia e diversificazione delle fonti energetiche											
01	Fonti energetiche	0,000	0,000	100,000	0,000	0,000	0,000	0,000	1,035	0,000	54,455
Totale Missione 017 Energia e diversificazione delle fonti energetiche		0,000	0,000	100,000	0,000	0,000	0,000	0,000	1,035	0,000	54,455
Missione 018 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali											
01	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Totale Missione 018 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali		0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Missione 19 Relazioni internazionali											
01	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,000	0,000	99,994	0,000	0,000	0,000	0,000	0,343	0,000	40,788
Totale Missione 19 Relazioni internazionali		0,000	0,000	99,994	0,000	0,000	0,000	0,000	0,343	0,000	40,788

MISSIONI E PROGRAMMI	BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2017, 2018 e 2019 (dati percentuali)							MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (dati percentuali)		
	Esercizio 2017			Esercizio 2018		Esercizio 2018		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:	Incidenza Missione / Programma:	di cui Incidenza FPV:			
	Prev. stanziamento/ Totale Prev. missioni	Prev. stanziamento FPV/ Prev. FPV totale	Prev. cassa/ (Prev. comp. - FPV + residui)	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)
Totale Missione 99 Servizi per conto terzi	8,562	0,000	100,000	7,871	0,000	8,915	0,000	5,866	0,000	86,335

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione
 Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio 2017: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Esercizio 2018: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Esercizio 2019: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Media acc. nei tre esercizi prec. / Media Totale acc. nei tre esercizi prec.	Previsioni cassa esercizio n+1/ (previsioni comp. + residui) esercizio 2017	Media riscossioni nei tre esercizi prec. / Media acc. nei tre esercizi prec.
TITOLO 1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa							
10101	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	43,017	39,130	44,325	51,162	99,817	94,989
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	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
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 e perequativa	43,017	39,130	44,325	51,162	99,817	95,124
TITOLO 2 Trasferimenti correnti							
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	10,735	8,910	8,753	16,708	99,770	162,783
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	0,000	0,000	0,000	0,001	0,000	100,000
20104	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,000	0,000	0,000	0,048	100,000	141,276
20105	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Resto del Mondo	0,451	0,260	0,295	1,299	95,816	436,184
20000	Totale TITOLO 2: Trasferimenti correnti	11,185	9,171	9,048	18,056	99,059	182,387
TITOLO 3 Entrate extratributarie							
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	0,711	0,673	0,763	0,926	98,133	107,926
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,063	0,056	0,064	0,536	99,987	51,457
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	0,029	0,026	0,030	0,063	100,000	100,000

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio 2017: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Esercizio 2018: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Esercizio 2019: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Media acc. nei tre esercizi prec. / Media Totale acc. nei tre esercizi prec.	Previsioni cassa esercizio n+1/ (previsioni comp. + residui) esercizio 2017	Media riscossioni nei tre esercizi prec. / Media acc. nei tre esercizi prec.
30400	Tipologia 400: Altre entrate da redditi di capitale	3,410	0,000	0,000	1,566	100,000	33,705
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	3,369	16,127	16,487	4,337	99,425	73,639
30000	Totale titolo 3 : Entrate extratributarie	7,582	16,883	17,343	7,428	99,636	68,119

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	4,730	8,080	0,220	5,358	99,517	193,883
40300	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	100,000
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	5,188	0,009	0,010	0,098	100,000	100,000
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	0,000	0,000	0,000	0,024	0,000	100,000
40000	Totale TITOLO 4: Entrate in conto capitale	9,918	8,089	0,230	5,481	99,663	191,789

TITOLO 5 Entrate da riduzione di attività finanziarie

50100	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,000	0,000	0,000	0,140	0,000	100,000
50200	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	0,000	0,000	0,000	0,039	100,000	2.515,249
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	0,000	0,000	0,000	0,179	100,000	620,793

TITOLO 6 Accensione prestiti

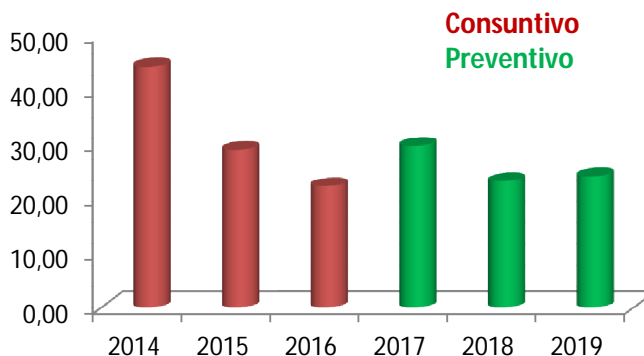
60100	Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
60200	Tipologia 200: Accensione prestiti a breve termine	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
60300	Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	3,073	3,782	3,062	8,630	98,608	96,602
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	3,073	3,782	3,062	8,630	98,608	96,602

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio 2017: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Esercizio 2018: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Esercizio 2019: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Media acc. nei tre esercizi prec. / Media Totale acc. nei tre esercizi prec.	Previsioni cassa esercizio n+1/ (previsioni comp. + residui) esercizio 2017	Media riscossioni nei tre esercizi prec. / Media acc. nei tre esercizi prec.
TITOLO 7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere							
70100	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	16,573	15,075	17,076	2,817	100,000	100,000
70000	Totale TITOLO 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	16,573	15,075	17,076	2,817	100,000	100,000
TITOLO 9 Entrate per conto terzi e partite di giro							
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	8,119	7,385	8,366	5,479	100,000	99,718
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	0,533	0,485	0,549	0,767	100,000	37,289
90000	Totale TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	8,652	7,871	8,915	6,247	100,000	92,049
TOTALE ENTRATE		100,000	100,000	100,000	100,000	99,642	115,185

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO
Serie storica principali indicatori sintetici
Anni 2014 - 2019

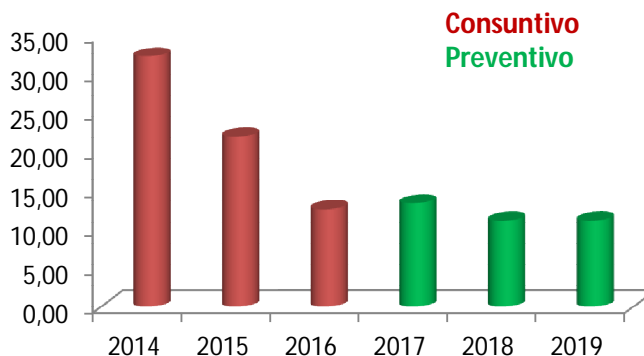
1.1 - Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti

[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)



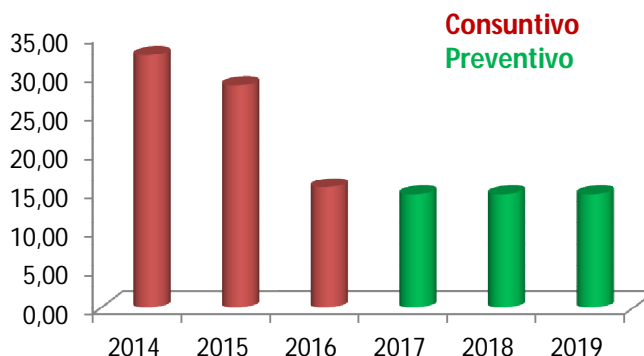
3.1 - Incidenza spesa personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico)

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 entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)



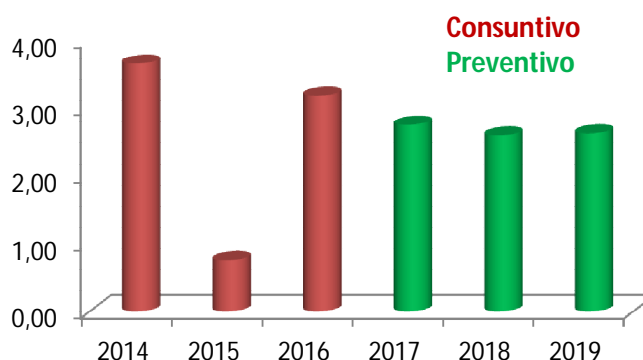
3.4 - Spesa di personale pro capite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assol)

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) / popolazione residente (Popolazione al 1 gennaio dell'esercizio di riferimento, o, se non disponibile, al 1 gennaio dell'ultimo anno disponibile)



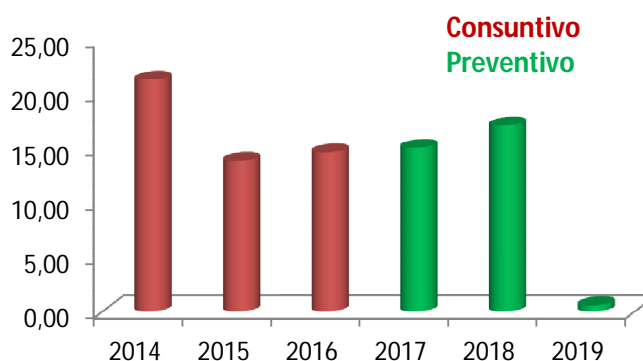
5.1 - Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte)

Stanziamanti di competenza Macroaggregato 1.7 'Interessi passivi' / Stanziamanti di competenza primi tre titoli ('Entrate correnti')



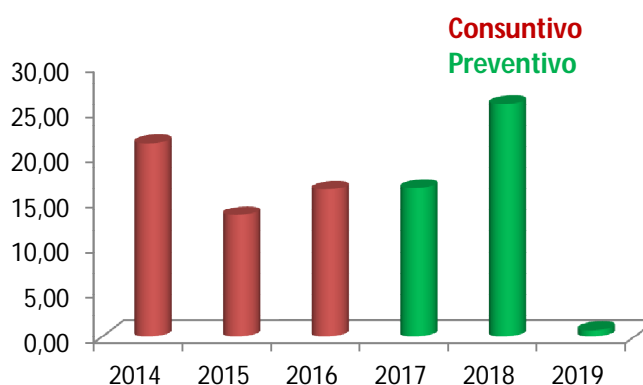
6.1 - Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale

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



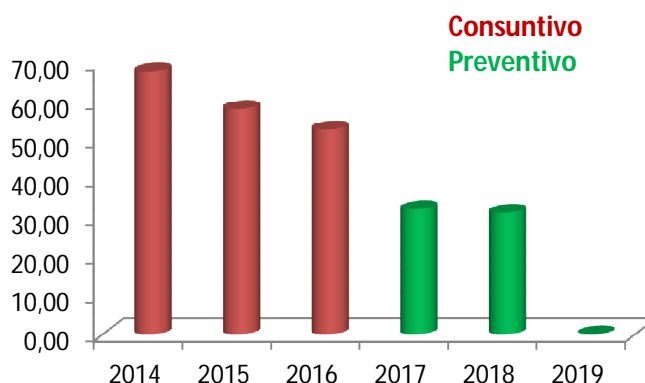
6.2 - Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)

Stanziamanti 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)



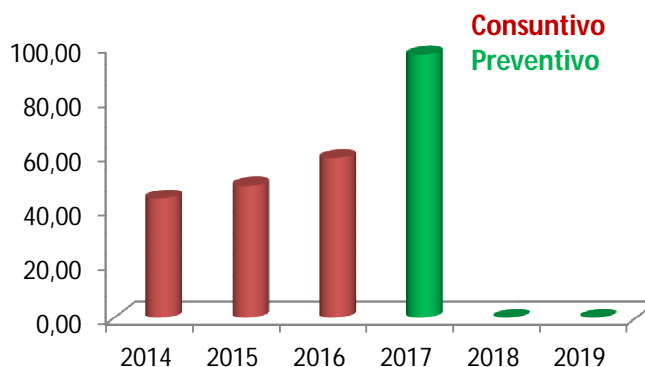
6.7 - Quota investimenti complessivi finanziati da debito

Stanziameti 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)/Stanziameti di competenza (Macroaggregato 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni' + Macroaggregato 2.3 'Contributi agli investimenti')



7.1 - Indicatore di smaltimento debiti commerciali

Stanziameto 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')



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)

