



PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO
INDICATORI SINTETICI

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2018 (Percentuale)
01	Rigidità strutturale di bilancio		
01.1	Incidenza spese rigide (ripiano disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	[ripiano disavanzo a carico dell'esercizio + Impegni (Macroaggregati 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP" – FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV personale in uscita 1.1 + 1.7 "Interessi passivi" + Titolo 4 Rimborso prestiti)]/(Accertamenti primi tre titoli Entrate)	29,77
02	Entrate correnti		
02.1	Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale accertamenti primi tre titoli di entrata/Stanzamenti iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	101,20
02.2	Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale accertamenti primi tre titoli di entrata/Stanzamenti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	100,60
02.3	Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale accertamenti (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")/Stanzamenti iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	84,69
02.4	Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale accertamenti (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")/Stanzamenti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	84,18
02.5	Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui dei primi tre titoli di entrata/Stanzamenti iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	83,15
02.6	Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui primi tre titoli di entrata/Stanzamenti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	75,48
02.7	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui (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")/Stanzamenti iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	69,20
02.8	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui (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")/Stanzamenti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	62,82
03	Anticipazioni dell'Istituto tesoriere		
03.1	Utilizzo medio anticipazioni di tesoreria	Sommatoria degli utilizzi giornalieri delle anticipazioni nell'esercizio/(365 x max previsto dalla norma)	0,00
03.2	Anticipazione chiuse solo contabilmente	Anticipazione di tesoreria all'inizio dell'esercizio successivo/max previsto dalla norma	0,00
04	Spesa di personale		
04.1	Incidenza della spesa di personale sulla spesa corrente	(Macr. 1.1 + pdc 1.02.01.01 "IRAP" + FPV personale in uscita 1.1 – FPV personale in entrata concernente il Macr. 1.1)/(Titolo I – FCDE corrente+ FPV macroaggr. 1.1 – FPV di entrata concernente il mac 1.1)	26,27
04.2	Incidenza del salario accessorio ed incentivante	(pdc 1.01.01.004 + 1.01.01.008 "indennità e altri compensi personale a tempo determinato e indeterminato"+ pdc 1.01.01.003 + 1.01.01.007 "straordinario personale a tempo determinato e indeterminato" + FPV in uscita Macr. 1.1 – FPV di entrata concernente il Macr. 1.1)/(Macr. 1.1 + pdc 1.02.01.01 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	5,84
04.3	Incidenza della spesa per personale flessibile	(pdc 1.03.02.010.000 "Consulenze" + pdc 1.03.02.12.000 "lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale"+ pdc U.1.03.02.11.000 "Prestazioni professionali e specialistiche")/(Macr. 1.1 + pdc 1.02.01.01.000 " IRAP" + FPV in uscita concernente il macr. 1.1 – FPV in entrata macr. 1.1)	2,06
04.4	Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale)	Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV personale in uscita 1.1 – FPV personale in entrata concernente ilMacroaggregato 1.1)/popolazione residente	194,52
05	Esternalizzazione dei servizi		
05.1	Indicatore di esternalizzazione dei servizi	(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")/totale spese Titolo I	31,90
06	Interessi passivi		
06.1	Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti	Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"/Accertamenti primi tre titoli delle Entrate ("Entrate correnti")	3,85



PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO
INDICATORI SINTETICI

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2018 (Percentuale)
06.3	Incidenza degli interessi passivi sulle anticipazioni sul totale della spesa per interessi passivi	pdcc U.1.07.06.04.000 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria"/Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	0,00
06.4	Incidenza interessi di mora sul totale della spesa per interessi passivi	pdcc U.1.07.06.02.000 "Interessi di mora"/Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	0,00
07	Investimenti		
07.1	Incidenza investimenti sul totale della spesa corrente e in conto capitale	(Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti"/totale Impegni Titoli I+II	15,83
07.2	Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale)	Impegni Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni"/popolazione residente	105,10
07.3	Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale)	Impegni per Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti"/popolazione residente	34,10
07.4	Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale)	Impegni (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")/popolazione residente (dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, riferita all'ultimo dato disponibile)	139,20
07.5	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	Margine corrente di competenza/Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")	45,86
07.6	Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	Saldo positivo delle partite finanziarie/Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")	-1,38
07.7	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	Accertamenti (Titolo 6 "Accensione prestiti" - Categoria 6.02.02 "Anticipazioni" - Categoria 6.03.03 "Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie" - Accensioni di prestiti da rinegoziazioni)/Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")	4,59
08	Analisi dei residui		
08.1	Incidenza nuovi residui passivi di parte corrente su stock residui passivi correnti	Totale residui passivi titolo 1 di competenza dell'esercizio/Totale residui passivi titolo 1 al 31 dicembre	84,42
08.2	Incidenza nuovi residui passivi in c/capitale su stock residui passivi in conto capitale al 31 dicembre	Totale residui passivi titolo 2 di competenza dell'esercizio/Totale residui titolo 2 al 31 dicembre	95,18
08.3	Incidenza nuovi residui passivi per incremento attività finanziarie su stock residui passivi per incremento attività finanziarie al 31 dicembre	Totale residui passivi titolo 3 di competenza dell'esercizio/Totale residui passivi titolo 3 al 31 dicembre	99,69
08.4	Incidenza nuovi residui attivi di parte corrente su stock residui attivi di parte corrente	Totale residui attivi titoli 1,2,3 di competenza dell'esercizio/Totale residui attivi titoli 1, 2 e 3 al 31 dicembre	34,72
08.5	Incidenza nuovi residui attivi in c/capitale su stock residui attivi in c/capitale	Totale residui attivi titolo 4 di competenza dell'esercizio/Totale residui attivi titolo 4 al 31 dicembre	77,78
08.6	Incidenza nuovi residui attivi per riduzione di attività finanziarie su stock residui attivi per riduzione di attività finanziarie	Totale residui attivi titolo 5 di competenza dell'esercizio/Totale residui attivi titolo 5 al 31 dicembre	0,00
09	Smaltimento debiti non finanziari		
09.1	Smaltimento debiti commerciali nati nell'esercizio	Pagamenti di competenza (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")/Impegni di competenza (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	72,04
09.2	Smaltimento debiti commerciali nati negli esercizi precedenti	Pagamenti c/residui (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")/stock residui al 1° gennaio (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	80,36
09.3	Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati nell'esercizio	Pagamenti di competenza [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)]/Impegni di competenza [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)]	12,73



PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO
INDICATORI SINTETICI

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2018 (Percentuale)
09.4	Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati negli esercizi precedenti	Pagamenti in c/residui [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)]/stock residui al 1° gennaio [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)]	88,62
09.5	Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti	Somma, per ciascuna fattura emessa a titolo corrispettivo di una transazione commerciale, dei giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura o richiesta equivalente di pagamento e la data di pagamento ai fornitori moltiplicata per l'importo dovuto/somma degli importi pagati nel periodo di riferimento	39,00
10	Debiti finanziari		
10.1	Incidenza estinzioni anticipate debiti finanziari	Impegni per estinzioni anticipate/Debito da finanziamento al 31 dicembre anno precedente (2)	0,00
10.2	Incidenza estinzioni ordinarie debiti finanziari	(Totale impegni Titolo 4 della spesa – Impegni estinzioni anticipate)/Debito da finanziamento al 31 dicembre anno precedente (2)	0,00
10.3	Sostenibilità debiti finanziari	Impegni [(Totale 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 – estinzioni anticipate) – (Accertamenti Entrate categoria E.4.02.06.00.000 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di 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)]/Accertamenti Titoli nn. 1, 2 e 3	8,04
10.4	Indebitamento procapite	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)	727,42
11	Composizione dell'avanzo di amministrazione (4)		
11.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo	Quota libera di parte corrente dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (5)	0,75
11.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo	Quota libera in conto capitale dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (6)	1,27
11.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo	Quota accantonata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (7)	88,80
11.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo	Quota vincolata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (8)	9,18
12	Disavanzo di amministrazione		
12.1	Quota disavanzo ripianato nell'esercizio	(Disavanzo di amministrazione esercizio precedente – Disavanzo di amministrazione esercizio in corso)/Totale Disavanzo esercizio precedente (3)	0,00
12.2	Incremento del disavanzo rispetto all'esercizio precedente	(Disavanzo di amministrazione esercizio in corso – Disavanzo di amministrazione esercizio precedente)/Totale Disavanzo esercizio precedente (3)	0,00
12.3	Sostenibilità patrimoniale del disavanzo	Totale disavanzo di amministrazione (3)/Patrimonio netto (1)	0,00
12.4	Sostenibilità disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del conto del bilancio/Accertamenti dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate	0,00
13	Debiti fuori bilancio		
13.1	Debiti riconosciuti e finanziati	Importo Debiti riconosciuti e finanziati/Totale impegni titolo I e titolo II	0,00
13.2	Debiti in corso di riconoscimento	Importo debiti fuori bilancio in corso di riconoscimento/Totale accertamento entrate dei titoli 1, 2 e 3	0,00
13.3	Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento	Importo Debiti fuori bilancio riconosciuti e in corso di finanziamento/Totale accertamento entrate dei titoli 1, 2 e 3	0,00
14	Fondo pluriennale vincolato		

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO
INDICATORI SINTETICI

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2018 (Percentuale)
14.1	Utilizzo del FPV	(Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio - Quota del fondo pluriennale vincolato corrente e capitale non utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi)]/Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata nel bilancio	-16,96
15	Partite di giro e conto terzi		
15.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	Totale accertamenti Entrate per conto terzi e partite di giro – Entrate derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali (E.9.01.99.06.000)/Totale accertamenti primi tre titoli di entrata	13,74
15.2	Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	Totale impegni Uscite per conto terzi e partite di giro – Uscite derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali (U.7.01.99.06.000)/Totale impegni primo titolo di spesa	16,61



Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacità di riscossione

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)			Percentuale di riscossione				
		Previsioni iniziali competenza/ totale previsioni iniziali competenza	Previsioni definitive competenza/ totale previsioni definitive competenza	Accertamenti/ Totale Accertamenti	% di riscossione prevista nel bilancio previsione iniziale: Previsione iniziale cassa/ (previsioni iniziali competenza + residui)	% di riscossione prevista nelle previsioni definitive: Previsione definitive cassa/ (previsioni definitive competenza + residui)	% di riscossione complessiva: (Riscossione c/comp + Riscossioni c/residui)/ (Accertamenti + residui definitivi iniziali)	% di riscossione dei crediti esigibili nell'esercizio: Riscossioni c/comp/ Accertamenti di competenza	% di riscossione dei crediti esigibili negli esercizi precedenti: Riscossioni c/residui/ residui definitivi iniziali
60300	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,72	0,63	1,31	190,39	100,00	92,09	100,00	0,00
60000	Totale TITOLO 6: Accensione Prestiti	0,72	0,63	1,31	190,39	100,00	92,09	100,00	0,00
TITOLO 7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere								
70100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	8,65	7,56	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
70000	Totale TITOLO 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	8,65	7,56	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro								
90100	Entrate per partite di giro	23,74	20,76	9,62	103,39	100,01	99,79	99,88	64,59
90200	Entrate per conto terzi	4,32	3,78	0,74	101,50	100,43	66,03	94,69	35,27
90000	Totale TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	28,06	24,54	10,36	103,07	100,08	95,43	99,51	36,26
	TOTALE ENTRATE	100,00	100,00	100,00	88,11	88,73	61,40	78,97	31,58



Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle uscite per missioni e programmi

MISSIONI E PROGRAMMI		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)							
		Previsione iniziale		Previsioni definitive		Dati di rendiconto			
		Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: FPV/Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/Totale Economie di competenza	
Missione 01: Servizi istituzionali, generali e di gestione	01	Organi istituzionali	0,64	0,00	0,52	0,00	0,94	0,03	0,10
	02	Segreteria generale	0,78	0,00	0,67	0,22	1,08	0,21	0,19
	03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	1,39	0,00	1,11	0,00	2,02	0,00	0,05
	04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	1,37	0,00	1,15	1,70	2,13	0,89	0,01
	05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,51	0,00	0,44	0,02	0,32	0,02	0,50
	06	Ufficio tecnico	1,63	0,00	1,51	1,03	2,47	1,37	0,58
	07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,98	0,00	0,82	0,04	0,98	0,03	0,55
	08	Statistica e sistemi informativi	0,24	0,00	0,23	0,31	0,50	0,40	0,00
	10	Risorse umane	0,24	0,00	0,21	0,02	0,39	0,03	0,01
	11	Altri servizi generali	3,40	0,00	3,34	6,52	6,65	6,86	0,56
	Totale Missione 01: Servizi istituzionali, generali e di gestione		11,18	0,00	10,00	9,86	17,48	9,84	2,55
Missione 02: Giustizia	01	Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 02: Giustizia		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 03: Ordine pubblico e sicurezza	01	Polizia locale e amministrativa	1,42	0,00	1,18	0,09	2,10	0,32	0,18
	02	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,12	0,00	0,10	0,92	0,18	0,48	0,00
	Totale Missione 03: Ordine pubblico e sicurezza		1,54	0,00	1,28	1,01	2,28	0,80	0,18
Missione 04: Istruzione e diritto allo studio	01	Istruzione prescolastica	0,53	0,00	0,41	0,01	0,66	0,03	0,10
	02	Altri ordini di istruzione non universitaria	6,22	0,00	9,68	2,53	1,10	1,49	17,00
	06	Servizi ausiliari all'istruzione	2,35	0,00	1,79	0,09	3,17	0,18	0,22
	07	Diritto allo studio	0,16	0,00	0,14	0,00	0,18	0,00	0,07
	Totale Missione 04: Istruzione e diritto allo studio		9,26	0,00	12,02	2,63	5,11	1,70	17,39



Indicatori analitici concernenti la composizione delle uscite per missioni e programmi

MISSIONI E PROGRAMMI		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)							
		Previsione iniziale		Previsioni definitive		Dati di rendiconto			
		Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: FPV/Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/Totale Economie di competenza	
Missione 05: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	01	Valorizzazione dei beni di interesse storico	1,04	0,00	1,71	4,95	2,75	6,24	1,49
	02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	1,47	0,00	1,97	0,32	3,65	1,65	0,44
	Totale Missione 05: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali		2,51	0,00	3,68	5,27	6,40	7,89	1,93
Missione 06: Politiche giovanili, sport e tempo libero	01	Sport e tempo libero	1,57	0,00	1,63	0,13	2,41	2,00	1,18
	02	Giovani	0,02	0,00	0,01	0,00	0,02	0,00	0,00
	Totale Missione 06: Politiche giovanili, sport e tempo libero		1,59	0,00	1,64	0,13	2,43	2,00	1,18
Missione 07: Turismo	01	Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,13	0,00	0,45	0,00	0,20	0,00	0,63
	Totale Missione 07: Turismo		0,13	0,00	0,45	0,00	0,20	0,00	0,63
Missione 08: Assetto del territorio ed edilizia abitativa	01	Urbanistica e assetto del territorio	0,64	0,00	1,48	0,19	2,56	5,70	1,79
	02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,29	0,00	6,63	43,18	13,22	45,71	5,71
	Totale Missione 08: Assetto del territorio ed edilizia abitativa		0,93	0,00	8,11	43,37	15,78	51,41	7,50
Missione 09: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,50	0,00	0,43	0,00	0,17	0,08	0,64
	03	Rifiuti	8,95	0,00	6,92	0,92	12,88	0,52	0,04
	04	Servizio idrico integrato	0,24	0,00	0,19	0,00	0,36	0,00	0,00
	05	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 09: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		9,69	0,00	7,54	0,92	13,41	0,60	0,68



Indicatori analitici concernenti la composizione delle uscite per missioni e programmi

MISSIONI E PROGRAMMI		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)							
		Previsione iniziale		Previsioni definitive		Dati di rendiconto			
		Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: FPV/Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/Totale Economie di competenza	
Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilita'	02	Trasporto pubblico	0,26	0,00	0,27	0,00	0,44	0,00	0,05
	05	Viabilita' e infrastrutture stradali	16,69	100,00	15,71	36,28	16,90	24,22	13,86
	Totale Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilita'		16,95	100,00	15,98	36,28	17,34	24,22	13,91
Missione 11: Soccorso civile	01	Sistema di protezione civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Interventi a seguito di calamita' naturali	0,00	0,00	1,23	0,00	2,27	0,00	0,02
	Totale Missione 11: Soccorso civile		0,00	0,00	1,23	0,00	2,27	0,00	0,02
Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	01	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	1,25	0,00	1,22	0,18	2,09	0,41	0,28
	02	Interventi per la disabilita'	0,01	0,00	0,01	0,00	0,01	0,00	0,01
	03	Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01
	05	Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,01	0,00	0,01	0,00	0,00
	07	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	1,47	0,00	1,23	0,00	2,27	0,00	0,02
	09	Servizio necroscopico e cimiteriale	1,50	0,00	1,47	0,35	1,39	1,09	1,61
	Totale Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		4,23	0,00	3,94	0,53	5,77	1,50	1,93
Missione 13: Tutela della salute	07	Ulteriori spese in materia sanitaria	0,06	0,00	0,05	0,00	0,09	0,00	0,00
	Totale Missione 13: Tutela della salute		0,06	0,00	0,05	0,00	0,09	0,00	0,00
Missione 14: Sviluppo economico e competitivita'	01	Industria PMI e Artigianato	0,04	0,00	0,04	0,00	0,06	0,00	0,00
	02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,40	0,00	0,30	0,00	0,55	0,04	0,02
	04	Reti e altri servizi di pubblica utilita'	0,01	0,00	0,01	0,00	0,02	0,00	0,00
	Totale Missione 14: Sviluppo economico e competitivita'		0,45	0,00	0,35	0,00	0,63	0,04	0,02



Indicatori analitici concernenti la composizione delle uscite per missioni e programmi

MISSIONI E PROGRAMMI		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)							
		Previsione iniziale		Previsioni definitive		Dati di rendiconto			
		Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: FPV/Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/Totale Economie di competenza	
Missione 16: Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	01	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 16: Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 20: Fondi e accantonamenti	01	Fondo di riserva	0,14	0,00	0,05	0,00	0,00	0,00	0,09
	02	Fondo crediti di dubbia esigibilità	3,06	0,00	2,50	0,00	0,00	0,00	4,67
	03	Altri fondi	0,99	0,00	0,70	0,00	0,00	0,00	1,31
	Totale Missione 20: Fondi e accantonamenti		4,19	0,00	3,25	0,00	0,00	0,00	6,07
Missione 50: Debito pubblico	01	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	1,66	0,00	1,36	0,00	2,53	0,00	0,00
	Totale Missione 50: Debito pubblico		1,66	0,00	1,36	0,00	2,53	0,00	0,00
Missione 60: Anticipazioni finanziarie	01	Restituzione anticipazione di tesoreria	8,39	0,00	6,86	0,00	0,00	0,00	12,79
	Totale Missione 60: Anticipazioni finanziarie		8,39	0,00	6,86	0,00	0,00	0,00	12,79
Missione 99: Servizi per conto terzi	01	Servizi per conto terzi e Partite di giro	27,24	0,00	22,26	0,00	8,28	0,00	33,22
	Totale Missione 99: Servizi per conto terzi		27,24	0,00	22,26	0,00	8,28	0,00	33,22



Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi

MISSIONI E PROGRAMMI			CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2018 (dati percentuali)				
			Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui + previsioni iniziali competenza - FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui + previsioni definitive competenza - FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c./comp + Pagam. c./residui)/ (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c./comp/ Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam c./residui/ residui definitivi iniziali
Missione 01: Servizi istituzionali, generali e di gestione	01	Organi istituzionali	90,80	100,10	82,53	82,43	83,23
	02	Segreteria generale	100,74	95,06	97,68	97,60	99,93
	03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	100,27	100,00	97,31	97,25	100,00
	04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	86,42	87,40	58,56	55,23	62,45
	05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	84,04	99,61	79,10	58,61	87,81
	06	Ufficio tecnico	117,84	91,16	86,16	84,60	99,12
	07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	101,14	99,27	99,95	99,95	100,00
	08	Statistica e sistemi informativi	114,91	84,04	68,42	59,83	100,00
	10	Risorse umane	104,28	98,79	86,07	88,68	60,00
	11	Altri servizi generali	113,03	77,23	89,79	88,92	93,52
	Totale Missione 01: Servizi istituzionali, generali e di gestione		102,78	88,19	83,69	84,66	80,14
Missione 02: Giustizia	01	Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 02: Giustizia		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 03: Ordine pubblico e sicurezza	01	Polizia locale e amministrativa	103,24	100,67	96,94	96,83	99,92
	02	Sistema integrato di sicurezza urbana	100,00	13,02	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 03: Ordine pubblico e sicurezza		103,00	89,94	95,04	94,87	99,92
Missione 04: Istruzione e diritto allo studio	01	Istruzione prescolastica	96,58	102,09	76,25	73,75	82,16
	02	Altri ordini di istruzione non universitaria	100,55	96,31	66,03	63,37	68,46
	06	Servizi ausiliari all'istruzione	101,32	99,52	74,40	66,36	96,46
	07	Diritto allo studio	100,80	100,00	84,89	75,95	96,52
	Totale Missione 04: Istruzione e diritto allo studio		100,51	97,18	73,44	67,35	85,74
Missione 05: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	01	Valorizzazione dei beni di interesse storico	151,75	64,36	71,18	64,31	99,69
	02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	109,16	100,76	76,26	72,40	90,01
	Totale Missione 05: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali		124,38	83,45	75,11	70,52	92,00
Missione 06: Politiche giovanili, sport e tempo libero	01	Sport e tempo libero	121,68	105,64	77,07	73,88	99,67



Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi

MISSIONI E PROGRAMMI			CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2018 (dati percentuali)				
			Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui + previsioni iniziali competenza - FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui + previsioni definitive competenza - FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui)/ (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam c/residui/ residui definitivi iniziali
	02	Giovani	96,49	100,00	96,15	100,00	92,59
	Totale Missione 06: Politiche giovanili, sport e tempo libero		121,26	105,56	77,46	74,18	99,09
Missione 07: Turismo	01	Sviluppo e valorizzazione del turismo	97,16	100,24	58,31	54,56	70,46
	Totale Missione 07: Turismo		97,16	100,24	58,31	54,56	70,46
Missione 08: Assetto del territorio ed edilizia abitativa	01	Urbanistica e assetto del territorio	256,16	97,97	80,76	83,89	1,98
	02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	111,79	25,24	100,00	100,00	0,00
	Totale Missione 08: Assetto del territorio ed edilizia abitativa		211,88	34,67	83,36	86,14	1,98
Missione 09: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	100,84	101,39	75,16	71,88	93,86
	03	Rifiuti	99,92	98,40	79,21	75,32	93,76
	04	Servizio idrico integrato	100,00	104,55	45,48	12,91	55,70
	05	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 09: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		99,96	99,02	76,31	73,58	84,19
Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità	02	Trasporto pubblico	100,68	100,00	67,45	55,24	86,06
	05	Viabilità e infrastrutture stradali	84,02	70,55	82,81	82,17	85,82
	Totale Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità		84,38	71,16	81,93	81,03	85,85
Missione 11: Soccorso civile	01	Sistema di protezione civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 11: Soccorso civile		0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	01	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	103,39	101,04	82,07	79,31	96,08
	02	Interventi per la disabilità	67,68	106,37	11,90	19,23	0,00
	03	Interventi per gli anziani	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
	04	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	100,00	100,00	66,95	0,00	66,95
	05	Interventi per le famiglie	100,00	100,00	24,69	100,00	10,43
	07	Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali	52,12	100,00	52,11	8,86	100,00



Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi

MISSIONI E PROGRAMMI			CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2018 (dati percentuali)				
			Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui + previsioni iniziali competenza - FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui + previsioni definitive competenza - FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui)/ (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam c/residui/ residui definitivi iniziali
	09	Servizio necroscopico e cimiteriale	111,45	98,43	72,45	68,04	95,53
	Totale Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		81,92	99,83	63,69	47,00	96,18
Missione 13: Tutela della salute	07	Ulteriori spese in materia sanitaria	100,00	100,00	63,78	9,32	100,00
	Totale Missione 13: Tutela della salute		100,00	100,00	63,78	9,32	100,00
Missione 14: Sviluppo economico e competitività	01	Industria PMI e Artigianato	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
	02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	104,12	101,12	84,80	84,72	85,63
	04	Reti e altri servizi di pubblica utilità	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	Totale Missione 14: Sviluppo economico e competitività		103,44	100,92	87,58	86,77	92,62
Missione 16: Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	01	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	100,00	100,00	100,00	0,00	100,00
	02	Caccia e pesca	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 16: Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca		100,00	197,26	100,00	0,00	100,00
Missione 20: Fondi e accantonamenti	01	Fondo di riserva	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
	02	Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 20: Fondi e accantonamenti		3,34	1,57	0,00	0,00	0,00
Missione 50: Debito pubblico	01	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
	02	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
	Totale Missione 50: Debito pubblico		100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
Missione 60: Anticipazioni finanziarie	01	Restituzione anticipazione di tesoreria	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 60: Anticipazioni finanziarie		100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
Missione 99: Servizi per conto terzi	01	Servizi per conto terzi e Partite di giro	103,13	100,01	95,32	96,01	85,66
	Totale Missione 99: Servizi per conto terzi		103,13	100,01	95,32	96,01	85,66