

Comune di Bari

**Assessorato al Bilancio
e Programmazione Economica**

Ripartizione Ragioneria Generale



**BILANCIO DI PREVISIONE
2018-2020**

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

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO
Indicatori sintetici
Bilancio di Previsione esercizi 2018, 2019 e 2020

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)			
		2018	2019	2020	
1 Rigidità' strutturale di 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)	24,69	24,27	24,03
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"	87,12	86,90	87,21
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"	68,51		
2.3	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti"	63,25	63,09	63,32
2.4	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	Media incassi nei tre esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti"	48,08		
3 Spese di personale					
3.1	Incidenza spesa personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario)	Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + IRAP [pdc U.1.02.01.01] - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) / Stanziamenti competenza (Spesa corrente - FCDE corrente - FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)	23,13	23,47	23,73
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	(pdc U.1.01.01.04 + U.1.01.01.08 "Indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato" + pdc U.1.01.01.03 + U.1.01.01.07 "Straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato" + FPV in uscita concernente Macroaggregato 1.1 - FPV di entrata concernente Macroaggregato 1.1) / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	11,48	12,44	11,59
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 piu' rigide (personale dipendente) o meno rigide (forme di lavoro flessibile)	Stanziamenti di competenza (pdc U.1.03.02.010 "Consulenze" + pdc U.1.03.02.12 "lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale") / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	0,02	0,02	0,02
3.4	Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	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)	257,45	257,60	255,57

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO
Indicatori sintetici
Bilancio di Previsione esercizi 2018, 2019 e 2020

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)			
		2018	2019	2020	
4 Esternalizzazione dei servizi					
4.1	Indicatore di 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	38,80	38,52	38,47
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" / Stanziamenti di competenza primi tre titoli ("Entrate correnti")	1,04	0,96	0,90
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" / Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	1,24	1,34	1,44
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" / Stanziamenti 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	33,82	57,46	57,73
6.2	Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanziameti 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)	550,57	1.584,42	1.595,91
6.3	Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanziameti 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)	56,75	3,86	3,86
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)	607,32	1.588,27	1.599,76
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	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) / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")			

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO
Indicatori sintetici
Bilancio di Previsione esercizi 2018, 2019 e 2020

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)			
		2018	2019	2020	
7 Debiti non finanziari					
7.1	Indicatore di smaltimento debiti commerciali	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")	100,00		
7.2	Indicatore di smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche	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)]	100,00		
8 Debiti finanziari					
8.1	Incidenza estinzioni debiti finanziari	(Totale competenza Titolo 4 della spesa) / Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente	7,73	6,51	6,16
8.2	Sostenibilità debiti finanziari	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	2,94	2,56	2,41
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)	295,44	295,44	295,44
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	2,77		
9.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	Quota accantonata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto	65,95		
9.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	Quota vincolata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto	38,42		

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO
Indicatori sintetici
Bilancio di Previsione esercizi 2018, 2019 e 2020

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)			
		2018	2019	2020	
10 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	3,85	3,85	3,85
10.2	Sostenibilita' patrimoniale del disavanzo presunto	Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto / Patrimonio netto	1,30	1,30	1,30
10.3	Sostenibilita' disavanzo a carico dell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Competenza dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate	0,16	0,16	0,16
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)	96,84	80,30	100,00
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 / Totale stanziamenti primi tre titoli delle entrate. (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)	24,06	24,00	24,09
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)	23,92	24,19	24,29

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione
Bilancio di Previsione esercizi 2018, 2019 e 2020

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio 2018: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Esercizio 2019: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Esercizio 2020: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti/ Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti(*)	Previsioni cassa esercizio 2018/ (previsioni competenza + residui) esercizio 2018	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)
TITOLO 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa							
10101	Tipologia 101: Imposte tasse e proventi assimilati	28,36	20,23	19,97	44,74	66,59	55,04
10301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	6,25	4,26	4,19	8,32	100,00	94,50
10000	Totale TITOLO 1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	34,61	24,49	24,16	53,06	70,30	59,15
TITOLO 2: Trasferimenti correnti							
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	13,24	9,09	8,75	11,67	100,00	70,44
20102	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie					100,00	100,00
20103	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,31	0,21	0,20	0,07	100,00	57,34
20104	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private						
20105	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,05			0,01	100,00	29,31
20000	Totale TITOLO 2 Trasferimenti correnti	13,60	9,30	8,95	11,75	100,00	70,20
TITOLO 3: Entrate extratributarie							
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	2,33	1,59	1,57	2,58	41,51	28,98
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	1,96	1,34	1,31	3,54	48,57	27,23
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	0,14	0,09	0,09	0,39	24,95	27,37

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione
Bilancio di Previsione esercizi 2018, 2019 e 2020

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio 2018: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Esercizio 2019: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Esercizio 2020: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti/ Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti(*)	Previsioni cassa esercizio 2018/ (previsioni competenza + residui) esercizio 2018	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)
TITOLO 3: Entrate extratributarie							
30400	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	0,52			0,34	91,78	13,86
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	2,16	0,99	0,97	1,59	30,93	27,58
30000	Totale TITOLO 3 Entrate extratributarie	7,11	4,00	3,94	8,45	47,66	25,64
TITOLO 4: Entrate in conto capitale							
40100	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,05	0,03	0,03	0,04	96,57	80,08
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	19,45	46,06	46,35	8,15	100,00	17,11
40300	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,01	0,01	0,01		100,00	
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	1,76	0,34	0,15	0,17	96,08	57,41
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	2,81	1,73	2,58	1,40	90,86	85,61
40000	Totale TITOLO 4 Entrate in conto capitale	24,07	48,17	49,12	9,76	99,20	22,12
TITOLO 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie							
50100	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie				0,01		33,33
50200	Tipologia 200: Riscossione di crediti di breve termine				0,38	1,16	50,63
50300	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine						

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione
Bilancio di Previsione esercizi 2018, 2019 e 2020

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio 2018: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Esercizio 2019: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Esercizio 2020: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti/ Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti(*)	Previsioni cassa esercizio 2018/ (previsioni competenza + residui) esercizio 2018	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)
TITOLO 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie							
50400	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie				3,39	100,00	9,08
50000	Totale TITOLO 5 Entrate da riduzione di attività finanziarie				3,78	95,63	11,38
TITOLO 6: Accensione prestiti							
60300	Tipologia 300: Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine				0,99		98,04
60400	Tipologia 400: Altre forme di indebitamento						
60000	Totale TITOLO 6 Accensione prestiti				0,99		98,04
TITOLO 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere							
70100	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	4,43	3,02	2,97		100,00	
70000	Totale TITOLO 7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	4,43	3,02	2,97		100,00	
TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro							
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	12,27	8,36	8,22	11,43	100,00	94,70

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione
Bilancio di Previsione esercizi 2018, 2019 e 2020

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio 2018: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Esercizio 2019: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Esercizio 2020: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti/ Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti(*)	Previsioni cassa esercizio 2018/ (previsioni competenza + residui) esercizio 2018	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)
TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro							
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	3,91	2,66	2,62	0,79	100,00	18,93
90000	Totale TITOLO 9 Entrate per conto terzi e partite di giro	16,17	11,02	10,85	12,22	100,00	74,75
	TOTALE ENTRATE	100,00	100,00	100,00	100,00	82,76	49,65

(*) Esercizi 2015 - 2017

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 2018, 2019 e 2020

MISSIONI E PROGRAMMI	BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2018, 2019 e 2020 (dati percentuali)							MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)		
	ESERCIZIO 2018			ESERCIZIO 2019		ESERCIZIO 2020		Incidenza Missione Programma: Media (impegni + FPV)/Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV/ Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui)/ Media (Impegni + residui definitivi)
	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	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			
Missione 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione										
01 - Organi istituzionali	2,19	2,38	100,00	1,55	4,98	1,54	11,66	2,87	2,01	83,30
02 - Segreteria generale	0,79	0,93	100,00	0,56	2,70	0,57	6,32	1,20	0,89	84,61
03 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0,69	0,69	100,00	0,44	1,99	0,45	4,67	3,62	0,76	92,74
04 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,75	0,18	100,00	0,53	0,54	0,53	1,26	1,11	1,38	38,10
05 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	2,95	9,74	100,00	8,32	0,67	1,48	1,57	3,84	9,28	59,84
06 - Ufficio tecnico	0,94	0,58	100,00	0,45	1,70	0,44	3,98	1,79	3,00	70,10
07 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,94	1,07	100,00	0,86	3,10	0,68	7,27	1,35	0,79	83,67
08 - Statistica e sistemi informativi	0,98	0,26	100,00	0,74	0,75	0,65	1,75	0,95	1,52	66,10
10 - Risorse umane	0,62	0,54	100,00	0,43	1,57	0,43	3,67	0,87	0,98	71,98
11 - Altri servizi generali	1,19	0,66	100,00	0,81	1,91	0,81	4,49	1,90	2,41	70,15
Totale Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione	12,03	17,02	100,00	14,69	19,90	7,56	46,63	19,52	23,01	73,00

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 2018, 2019 e 2020

MISSIONI E PROGRAMMI	BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2018, 2019 e 2020 (dati percentuali)							MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)		
	ESERCIZIO 2018			ESERCIZIO 2019		ESERCIZIO 2020		Incidenza Missione/Programma: Media (impegni + FPV)/Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV/ Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui)/ Media (Impegni + residui definitivi)
	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	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			
Missione 2: Giustizia										
01 - Uffici giudiziari	0,05	0,04	100,00					0,57	0,37	57,51
Totale Missione 2 Giustizia	0,05	0,04	100,00					0,57	0,37	57,51
Missione 3: Ordine pubblico e sicurezza										
01 - Polizia locale e amministrativa	4,18	3,52	100,00	3,01	10,25	3,01	24,02	5,72	2,85	81,03
02 - Sistema integrato di sicurezza urbana										
Totale Missione 3 Ordine pubblico e sicurezza	4,18	3,52	100,00	3,01	10,25	3,01	24,02	5,72	2,85	81,03
Missione 4: Istruzione e diritto allo studio										
01 - Istruzione prescolastica	1,73	1,53	100,00	1,65	1,91	1,78	4,48	1,85	2,55	79,30
02 - Altri ordini di istruzione non universitaria	2,07	3,42	100,00	2,20		1,98		3,13	5,78	61,75
06 - Servizi ausiliari all'istruzione	1,80	0,28	100,00	1,22	0,83	1,23	1,94	2,37	0,96	72,14
07 - Diritto allo studio			100,00							43,29
Totale Missione 4 Istruzione e diritto allo studio	5,61	5,23	100,00	5,07	2,74	4,99	6,42	7,35	9,30	69,71

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 2018, 2019 e 2020

MISSIONI E PROGRAMMI	BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2018, 2019 e 2020 (dati percentuali)							MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)		
	ESERCIZIO 2018			ESERCIZIO 2019		ESERCIZIO 2020		Incidenza Missione/Programma: Media (impegni + FPV)/Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV/ Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui)/ Media (Impegni + residui definitivi)
	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	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			
Missione 5: Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali										
01 - Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,03		100,00	0,02		0,02		0,56		2,93
02 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,89	0,16	100,00	0,38	0,47	0,27	1,11	1,52	1,16	55,00
Totale Missione 5 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	0,92	0,16	100,00	0,41	0,47	0,30	1,11	2,08	1,16	43,44
Missione 6: Politiche giovanili, sport e tempo libero										
01 - Sport e tempo libero	0,94	8,07	100,00	1,29	0,09	0,94	0,21	0,70	1,48	56,11
02 - Giovani	0,02		100,00							
Totale Missione 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,97	8,07	100,00	1,29	0,09	0,94	0,21	0,70	1,48	56,11
Missione 7: Turismo										
01 - Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,52		100,00	4,47		0,74		1,94	4,44	55,36
Totale Missione 7 Turismo	0,52		100,00	4,47		0,74		1,94	4,44	55,36
Missione 8: Assetto del territorio ed edilizia abitativa										
01 - Urbanistica e assetto del territorio	6,71	16,37	100,00	5,73	47,65	9,64	4,54	2,52	5,68	27,92

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 2018, 2019 e 2020

MISSIONI E PROGRAMMI	BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2018, 2019 e 2020 (dati percentuali)							MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)		
	ESERCIZIO 2018			ESERCIZIO 2019		ESERCIZIO 2020		Incidenza Missione Programma: Media (impegni + FPV)/Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV/ Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui)/ Media (Impegni + residui definitivi)
	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	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			
Missione 8: Assetto del territorio ed edilizia abitativa										
02 - Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	3,49	9,95	100,00	0,95	0,51	0,50	1,19	2,88	6,41	47,73
Totale Missione 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	10,20	26,32	100,00	6,68	48,16	10,14	5,73	5,40	12,09	36,37
Missione 9: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente										
02 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	3,56	13,35	100,00	9,14	0,93	5,99	2,19	5,42	8,21	53,35
03 - Rifiuti	9,39		100,00	6,76		6,77		11,88	1,69	85,78
04 - Servizio idrico integrato	0,05		100,00	0,04		0,04		0,09	0,10	85,01
Totale Missione 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	13,00	13,35	100,00	15,93	0,93	12,80	2,19	17,38	10,00	76,38
Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità										
02 - Trasporto pubblico locale	6,80		100,00	3,32		3,33		7,09	0,03	80,28
05 - Viabilità e infrastrutture stradali	9,36	23,35	100,00	19,45	12,51	30,53	2,12	9,17	22,64	57,80
Totale Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità	16,16	23,35	100,00	22,77	12,51	33,87	2,12	16,25	22,67	70,28

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 2018, 2019 e 2020

MISSIONI E PROGRAMMI	BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2018, 2019 e 2020 (dati percentuali)							MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)		
	ESERCIZIO 2018			ESERCIZIO 2019		ESERCIZIO 2020		Incidenza Missione Programma: Media (impegni + FPV)/Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV/ Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui)/ Media (Impegni + residui definitivi)
	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	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			
Missione 11: Soccorso civile										
01 - Sistema di protezione civile	0,01		100,00	0,01		0,01		0,02		97,29
Totale Missione 11 Soccorso civile	0,01		100,00	0,01		0,01		0,02		97,29
Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia										
01 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	3,88	0,87	100,00	2,69	2,22	2,60	5,21	4,73	4,66	69,37
02 - Interventi per la disabilità	0,12		100,00	0,08		0,08		0,15	0,01	63,59
03 - Interventi per gli anziani	0,31		100,00	0,23		0,23		0,54	0,21	69,46
04 - Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	1,12		100,00	0,67		0,60		0,09	0,01	30,97
05 - Interventi per le famiglie			100,00					0,15	0,35	52,31
06 - Interventi per il diritto alla casa	0,40		100,00	0,48		0,46		0,03	0,03	10,63
07 - Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	3,94	0,49	100,00	2,71	1,43	2,42	3,36	4,15	4,02	51,16
09 - Servizio necroscopico e cimiteriale	0,41	0,72	100,00	0,31	0,26	0,27	0,61	0,50	0,28	68,60
Totale Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	10,17	2,09	100,00	7,16	3,92	6,66	9,18	10,33	9,57	60,24

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 2018, 2019 e 2020

MISSIONI E PROGRAMMI	BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2018, 2019 e 2020 (dati percentuali)							MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)		
	ESERCIZIO 2018			ESERCIZIO 2019		ESERCIZIO 2020		Incidenza Missione Programma: Media (impegni + FPV)/Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV/ Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui)/ Media (Impegni + residui definitivi)
	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	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			
Missione 14: Sviluppo economico e competitività										
01 - Industria, PMI e Artigianato										
02 - Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	1,25	0,80	100,00	0,42	0,91	0,52	2,12	1,36	2,67	52,37
04 - Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,09	0,04	100,00	0,05	0,11	0,05	0,27	0,09	0,10	70,62
Totale Missione 14 Sviluppo economico e competitività	1,33	0,84	100,00	0,47	1,02	0,57	2,39	1,45	2,78	53,52
Missione 15: Politiche per il lavoro e la formazione professionale										
01 - Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	1,04		100,00	0,84		0,72		0,31	0,29	27,12
Totale Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale	1,04		100,00	0,84		0,72		0,31	0,29	27,12
Missione 17: Energia e diversificazione delle fonti energetiche										
01 - Fonti energetiche										
Totale Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche										
Missione 20: FONDI E ACCANTONAMENTI										
01 - Fondo di riserva	0,16		1.319,71	0,12		0,12				
02 - Fondo crediti di dubbia esigibilità	3,80			2,83		3,33				

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 2018, 2019 e 2020

MISSIONI E PROGRAMMI	BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2018, 2019 e 2020 (dati percentuali)							MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)		
	ESERCIZIO 2018			ESERCIZIO 2019		ESERCIZIO 2020		Incidenza Missione/Programma: Media (impegni + FPV)/Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV/ Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui)/ Media (Impegni + residui definitivi)
	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	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			
Missione 20: FONDI E ACCANTONAMENTI										
03 - Altri Fondi	0,06			0,02		0,02				
Totale Missione 20 FONDI E ACCANTONAMENTI	4,02		53,93	2,97		3,46				
Missione 50: Debito pubblico										
02 - Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,97		100,00	0,59		0,56		1,25		100,00
Totale Missione 50 Debito pubblico	0,97		100,00	0,59		0,56		1,25		100,00
Missione 60: Anticipazioni finanziarie										
01 - Restituzione anticipazioni di tesoreria	4,05		100,00	2,93		2,94				
Totale Missione 60 Anticipazioni finanziarie	4,05		100,00	2,93		2,94				
Missione 99: Servizi per conto terzi										
01 - Servizi per conto terzi - Partite di giro	14,78		100,00	10,70		10,74		9,72		73,99
Totale Missione 99 Servizi per conto terzi	14,78		100,00	10,70		10,74		9,72		73,99
TOTALE MISSIONI	100,00	100,00	98,63	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	67,91

(*) Esercizi 2015 - 2017