



# **CITTA' DI BRUGHERIO**

**(PROVINCIA DI MONZA E DELLA BRIANZA)**

ALLEGATO C) della deliberazione di C.C. n. 29 del 12/04/2019 di approvazione del Bilancio di previsione finanziario 2019/2021

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

**(art. 18-bis D.Lgs. 118/2011-D.M. 22.12.2015)**

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

## Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)			
		ANNO 2019	ANNO 2020	ANNO 2021	
<b>1</b>	<b>Rigidità strutturale di bilancio</b>				
1.1	Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	[Disavanzo iscritto in spesa + Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 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)	31,416	31,392	31,352
<b>2</b>	<b>Entrate correnti</b>				
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'	101,026	102,71	102,588
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'	80,574		
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'	77,46	78,751	78,658
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'	60,806		
<b>3</b>	<b>Spese di personale</b>				
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)	31,055	31,052	31,027
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		9,739	9,916	9,916
3.3	Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile. Indica come gli enti soddisfano le proprie esigenze di risorse umane, mixando le varie alternative contrattuali più rigide (personale dipendente) o meno rigide (forme di lavoro flessibile)	Stanziamenti di competenza (pdc U.1.03.02.010 'Consulenze' + pdc U.1.03.02.12 'lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale') / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 'Redditi di lavoro dipendente' + pdc U.1.02.01.01 'IRAP' + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	0,67	0,682	0,682

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

## Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)		
		ANNO 2019	ANNO 2020	ANNO 2021
3.4	Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	214,047	210,243	210,243
<b>4 Esternalizzazione dei servizi</b>				
4.1	Indicatore esternalizzazione dei servizi	22,56	22,755	22,738
<b>5 Interessi passivi</b>				
5.1	Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	0,954	0,928	0,882
5.2	Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	0,407	0,426	0,447
5.3	Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi			
<b>6 Investimenti</b>				
6.1	Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	13,4	7,938	7,26
6.2	Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	112,747	61,543	55,84
6.3	Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	1,213	0,885	0,885
6.4	Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	113,96	62,429	56,725

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

## Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)		
		ANNO 2019	ANNO 2020	ANNO 2021
6.5	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	Margine corrente di competenza / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni' + Macroaggregato 2.3 'Contributi agli investimenti')		
6.6	Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni' + Macroaggregato 2.3 'Contributi agli investimenti')		
6.7	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	Stanziamenti di competenza (Titolo 6 'Accensione di prestiti' - Categoria 6.02.02 'Anticipazioni' - Categoria 6.03.03 'Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie' - Accensioni di prestiti da rinegoziazioni) / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni' + Macroaggregato 2.3 'Contributi agli investimenti')		
<b>7</b>	<b>Debiti non finanziari</b>			
7.1	Indicatore di smaltimento debiti commerciali	Stanziamento di cassa (Macroaggregati 1.3 'Acquisto di beni e servizi' + 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni') / stanziamenti di competenza e residui al netto dei relativi FPV (Macroaggregati 1.3 'Acquisto di beni e servizi' + 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni')		
7.2	Indicatore di smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche	Stanziamento di cassa [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] / stanziamenti di competenza e residui, al netto dei relativi FPV, dei [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]		
<b>8</b>	<b>Debiti finanziari</b>			
8.1	Incidenza estinzioni debiti finanziari	(Totale competenza Titolo 4 della spesa) / Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente		
8.2	Sostenibilità debiti finanziari	Stanziamenti di competenza [1.7 'Interessi passivi' - 'Interessi di mora' (U.1.07.06.02.000) - 'Interessi per anticipazioni prestiti' (U.1.07.06.04.000)] + Titolo 4 della spesa - [Entrate categoria 4.02.06.00.000 'Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche' + 'Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche' (E.4.03.01.00.000) + 'Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione' (E.4.03.04.00.000)] / Stanziamenti competenza titoli 1, 2 e 3 delle entrate		

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

## Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)				
		ANNO 2019	ANNO 2020	ANNO 2021		
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)		167,187	157,513	147,682
<b>9</b>	<b>Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente</b>					
9.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto		24,151		
9.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto		7,176		
9.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	Quota accantonata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto		63,199		
9.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	Quota vincolata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto		5,473		
<b>10</b>	<b>Disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente</b>					
10.1	Quota disavanzo che si prevede di ripianare nell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto				
10.2	Sostenibilità patrimoniale del disavanzo presunto	Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto / Patrimonio netto				
10.3	Sostenibilità disavanzo a carico dell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Competenza dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate				
<b>11</b>	<b>Fondo pluriennale vincolato</b>					
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)				
<b>12</b>	<b>Partite di giro e conto terzi</b>					
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)		16,717	16,995	16,975

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

Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)				
		ANNO 2019	ANNO 2020	ANNO 2021		
12.2	Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	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)		16,71	16,992	16,979



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

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

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossioni entrate	
		Esercizio 2019: Previs.comp. / totale previs.comp.	Esercizio 2020: Previs.comp. / totale previs.comp.	Esercizio 2021: Previs.comp. / totale previs.comp.	Media acc.nei tre esercizi prec. / Media tot. acc. nei tre esercizi prec.	Previsioni cassa esercizio 2019 / (previsioni comp. + residui) esercizio 2019	Media riscossioni nei tre esercizi prec. / Media acc. nei tre esercizi prec.
<b>TITOLO 4 Entrate in conto capitale</b>							
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	1,375	1,583	1,591	1,240	72,134	89,300
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	6,361	6,455	5,865	4,395	82,454	99,823
<b>40000</b>	<b>Totale TITOLO 4: Entrate in conto capitale</b>	<b>10,639</b>	<b>8,037</b>	<b>7,456</b>	<b>6,906</b>	<b>73,890</b>	<b>84,976</b>
<b>TITOLO 5 Entrate da riduzione di attività finanziarie</b>							
50100	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	1,477	0,000	0,000	0,009	81,386	99,337
50200	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
50300	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
50400	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
<b>50000</b>	<b>Totale TITOLO 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie</b>	<b>1,477</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,009</b>	<b>81,386</b>	<b>99,337</b>
<b>TITOLO 6 Accensione Prestiti</b>							
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	0,000	0,000	0,000	0,531	100,000	100,000
60400	Tipologia 400: Altre forme di indebitamento	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
<b>60000</b>	<b>Totale TITOLO 6: Accensione Prestiti</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,531</b>	<b>100,000</b>	<b>100,000</b>
<b>TITOLO 7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>							
70100	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	5,225	0,000	0,000	0,000	100,000	0,000
<b>70000</b>	<b>Totale TITOLO 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>	<b>5,225</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>100,000</b>	<b>0,000</b>
<b>TITOLO 9 Entrate per conto terzi e partite di giro</b>							
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	10,931	12,335	12,400	9,985	99,218	102,112

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

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

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossioni entrate	
		Esercizio 2019: Previs.comp. / totale previs.comp.	Esercizio 2020: Previs.comp. / totale previs.comp.	Esercizio 2021: Previs.comp. / totale previs.comp.	Media acc.nei tre esercizi prec. / Media tot. acc. nei tre esercizi prec.	Previsioni cassa esercizio 2019 / (previsioni comp. + residui) esercizio 2019	Media riscossioni nei tre esercizi prec. / Media acc. nei tre esercizi prec.
<b>TITOLO 9 Entrate per conto terzi e partite di giro</b>							
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	0,908	1,024	1,029	0,292	63,955	100,813
<b>90000</b>	<b>Totale TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro</b>	<b>11,839</b>	<b>13,359</b>	<b>13,430</b>	<b>10,277</b>	<b>95,194</b>	<b>102,075</b>
<b>TOTALE ENTRATE</b>		<b>100,000</b>	<b>100,000</b>	<b>100,000</b>	<b>100,000</b>	<b>81,740</b>	<b>95,679</b>

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

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

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020, 2021 (dati percentuali)						Media tre rendiconti precedenti (o di preconsuntivo disponibile) (dati percentuali)				
	Esercizio 2019			Esercizio 2020		Esercizio 2021		Incidenza Missione /	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)	
<b>MISSIONE 01 Servizi istituzionali e generali e di gestione</b>											
01	Organi istituzionali	1,723	0,000	92,957	1,869	0,000	1,879	0,000	1,920	0,839	87,612
02	Segreteria generale	1,069	0,000	93,078	1,208	0,000	1,215	0,000	1,051	0,000	87,707
03	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	2,835	0,000	91,095	3,190	0,000	3,207	0,000	2,329	0,000	88,139
04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	1,971	0,000	90,936	2,156	0,000	2,168	0,000	2,288	0,021	59,436
05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	4,791	0,000	91,479	5,276	0,000	5,423	0,000	6,513	9,062	71,760
06	Ufficio tecnico	1,771	0,000	91,634	2,993	0,000	3,031	0,000	3,499	14,196	61,211
07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	1,817	0,000	94,905	1,616	0,000	1,624	0,000	1,798	0,000	79,454
08	Statistica e sistemi informativi	1,541	0,000	92,922	1,469	0,000	1,476	0,000	1,487	0,000	81,154
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
10	Risorse umane	4,398	0,000	91,846	4,925	0,000	4,951	0,000	4,779	11,388	85,455
11	Altri servizi generali	0,614	0,000	91,546	0,685	0,000	0,688	0,000	0,663	0,559	72,319
<b>TOTALE Missione 01: Servizi istituzionali e generali e di gestione</b>		<b>22,530</b>	<b>0,000</b>	<b>91,945</b>	<b>25,387</b>	<b>0,000</b>	<b>25,662</b>	<b>0,000</b>	<b>26,327</b>	<b>36,066</b>	<b>75,259</b>
<b>MISSIONE 02 Giustizia</b>											
01	Uffici giudiziari	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
02	Casa circondariale e altri servizi	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
<b>TOTALE Missione 02: Giustizia</b>		<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>
<b>MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza</b>											
01	Polizia locale e amministrativa	2,848	0,000	93,463	3,070	0,000	3,084	0,000	3,901	2,979	81,785
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
<b>TOTALE Missione 03: Ordine pubblico e sicurezza</b>		<b>2,848</b>	<b>0,000</b>	<b>93,463</b>	<b>3,070</b>	<b>0,000</b>	<b>3,084</b>	<b>0,000</b>	<b>3,901</b>	<b>2,979</b>	<b>81,785</b>
<b>MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio</b>											
01	Istruzione prescolastica	1,035	0,000	90,079	0,919	0,000	0,928	0,000	1,260	0,000	83,226

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

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

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020, 2021 (dati percentuali)						Media tre rendiconti precedenti (o di preconsuntivo disponibile) (dati percentuali)				
	Esercizio 2019			Esercizio 2020		Esercizio 2021		Incidenza Missione /	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)	
<b>MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio</b>											
02	Altri ordini di istruzione	5,354	0,000	89,069	2,060	0,000	2,183	0,000	4,997	4,233	60,977
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	4,544	0,000	90,734	4,981	0,000	5,004	0,000	6,827	0,000	78,297
07	Diritto allo studio	0,002	0,000	90,000	0,002	0,000	0,002	0,000	0,001	0,000	77,580
<b>TOTALE Missione 04: Istruzione e diritto allo studio</b>		<b>10,935</b>	<b>0,000</b>	<b>89,738</b>	<b>7,963</b>	<b>0,000</b>	<b>8,117</b>	<b>0,000</b>	<b>13,085</b>	<b>4,233</b>	<b>72,367</b>
<b>MISSIONE 05 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali</b>											
01	Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	4,688	0,000	92,166	3,317	0,000	3,340	0,000	3,545	0,210	86,713
<b>TOTALE Missione 05: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali</b>		<b>4,688</b>	<b>0,000</b>	<b>92,166</b>	<b>3,317</b>	<b>0,000</b>	<b>3,340</b>	<b>0,000</b>	<b>3,545</b>	<b>0,210</b>	<b>86,713</b>
<b>MISSIONE 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>											
01	Sport e tempo libero	2,039	0,000	90,003	2,229	0,000	2,272	0,000	1,897	0,996	72,113
02	Giovani	0,252	0,000	90,000	0,273	0,000	0,275	0,000	0,303	0,000	73,692
<b>TOTALE Missione 06: Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>		<b>2,291</b>	<b>0,000</b>	<b>90,002</b>	<b>2,502</b>	<b>0,000</b>	<b>2,547</b>	<b>0,000</b>	<b>2,199</b>	<b>0,996</b>	<b>72,343</b>
<b>MISSIONE 07 Turismo</b>											
01	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
<b>TOTALE Missione 07: Turismo</b>		<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>
<b>MISSIONE 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>											
01	Urbanistica e assetto del territorio	0,660	0,000	92,836	0,745	0,000	0,749	0,000	0,569	0,000	66,707

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

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

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020, 2021 (dati percentuali)						Media tre rendiconti precedenti (o di preconsuntivo disponibile) (dati percentuali)			
	Esercizio 2019			Esercizio 2020		Esercizio 2021		Incidenza Missione /	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)
<b>MISSIONE 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>										
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,046	0,000	91,087	0,060	0,000	0,060	0,000	0,050	0,000	59,543
<b>TOTALE Missione 08: Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>	<b>0,706</b>	<b>0,000</b>	<b>92,715</b>	<b>0,805</b>	<b>0,000</b>	<b>0,809</b>	<b>0,000</b>	<b>0,620</b>	<b>0,000</b>	<b>66,142</b>
<b>MISSIONE 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>										
01 Difesa del suolo	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	3,350	0,000	90,525	2,766	0,000	2,692	0,000	3,175	11,062	68,727
03 Rifiuti	10,098	0,000	90,000	11,395	0,000	11,455	0,000	10,356	0,000	86,128
04 Servizio idrico integrato	0,041	0,000	97,426	0,063	0,000	0,061	0,000	0,063	0,000	50,593
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
06 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
<b>TOTALE Missione 09: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>	<b>13,489</b>	<b>0,000</b>	<b>90,186</b>	<b>14,223</b>	<b>0,000</b>	<b>14,208</b>	<b>0,000</b>	<b>13,594</b>	<b>11,062</b>	<b>80,909</b>
<b>MISSIONE 10 Trasporti e diritto alla mobilità</b>										
01 Trasporto ferroviario	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
02 Trasporto pubblico locale	0,041	0,000	90,000	0,047	0,000	0,047	0,000	0,062	0,000	62,886
03 Trasporto per vie d'acqua	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
04 Altre modalità di trasporto	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
05 Viabilità e infrastrutture stradali	4,093	0,000	90,059	5,311	0,000	4,583	0,000	8,815	41,240	63,290
<b>TOTALE Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità</b>	<b>4,135</b>	<b>0,000</b>	<b>90,059</b>	<b>5,357</b>	<b>0,000</b>	<b>4,630</b>	<b>0,000</b>	<b>8,877</b>	<b>41,240</b>	<b>63,285</b>
<b>MISSIONE 11 Soccorso civile</b>										
01 Sistema di protezione civile	0,069	0,000	90,000	0,078	0,000	0,078	0,000	0,030	0,000	91,778





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

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

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020, 2021 (dati percentuali)						Media tre rendiconti precedenti (o di preconsuntivo disponibile) (dati percentuali)			
	Esercizio 2019			Esercizio 2020		Esercizio 2021		Incidenza Missione /	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)
<b>MISSIONE 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>										
01 Fonti energetiche	0,002	0,000	90,000	0,002	0,000	0,002	0,000	0,003	0,000	46,532
<b>TOTALE Missione 17: Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>	<b>0,002</b>	<b>0,000</b>	<b>90,000</b>	<b>0,002</b>	<b>0,000</b>	<b>0,002</b>	<b>0,000</b>	<b>0,003</b>	<b>0,000</b>	<b>46,532</b>
<b>MISSIONE 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</b>										
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
<b>TOTALE Missione 18: Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>
<b>MISSIONE 19 Relazioni Internazionali</b>										
01 Relazioni internazionali e cooperazione allo sviluppo	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
<b>TOTALE Missione 19: Relazioni Internazionali</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>
<b>MISSIONE 20 Fondi e accantonamenti</b>										
01 Fondo di riserva	0,241	0,000	569,827	0,258	0,000	0,259	0,000	0,000	0,000	0,000
02 Fondo svalutazione crediti	4,386	0,000	0,000	4,950	0,000	4,976	0,000	0,000	0,000	0,000
03 Altri fondi	0,054	0,000	0,000	0,042	0,000	0,042	0,000	0,000	0,000	0,000
<b>TOTALE Missione 20: Fondi e accantonamenti</b>	<b>4,681</b>	<b>0,000</b>	<b>29,374</b>	<b>5,249</b>	<b>0,000</b>	<b>5,277</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>
<b>MISSIONE 50 Debito pubblico</b>										
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,933	0,000	90,000	1,070	0,000	1,109	0,000	0,972	0,000	85,965
<b>TOTALE Missione 50: Debito pubblico</b>	<b>0,933</b>	<b>0,000</b>	<b>90,000</b>	<b>1,070</b>	<b>0,000</b>	<b>1,109</b>	<b>0,000</b>	<b>0,972</b>	<b>0,000</b>	<b>85,965</b>

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

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

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020, 2021 (dati percentuali)						Media tre rendiconti precedenti (o di preconsuntivo disponibile) (dati percentuali)			
	Esercizio 2019			Esercizio 2020		Esercizio 2021		Incidenza Missione /	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 60 Anticipazioni Finanziarie

01	Restituzione anticipazione di tesoreria	5,228	0,000	100,000	0,003	0,000	0,003	0,000	0,000	0,000	0,000
<b>TOTALE Missione 60: Anticipazioni Finanziarie</b>		<b>5,228</b>	<b>0,000</b>	<b>100,000</b>	<b>0,003</b>	<b>0,000</b>	<b>0,003</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>

MISSIONE 99 Servizi per conto terzi

01	Servizi per conto terzi - Partite di giro	11,839	0,000	87,429	13,359	0,000	13,430	0,000	9,769	0,000	83,762
02	Anticipazioni per il finanziamento del SSN	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
<b>TOTALE Missione 99: Servizi per conto terzi</b>		<b>11,839</b>	<b>0,000</b>	<b>87,429</b>	<b>13,359</b>	<b>0,000</b>	<b>13,430</b>	<b>0,000</b>	<b>9,769</b>	<b>0,000</b>	<b>83,762</b>