

I.S.E.C.S.

ALLEGATI
AL BILANCIO PLURIENNALE

2019-2021

- COMPOSIZIONE F.P.V.
- COMPOSIZIONE F.C.D.E.
- LIMITE INDEBITAMENTO
- PROSPETTO RISULTATO DI
AMMINISTRAZIONE PRESUNTO
- EQUILIBRI DI FINANZA PUBBLICA

BILANCIO DI PREVISIONE

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO

Pag.1

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31/12/2018	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2019	Quota fondo plur.vin.- colato al 31/12/2018 non destinata ad essere utilizzata nel 2019 e rinviata al 2020 e esercizi successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2019, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:				Fondo pluriennale vincolato al 31/12/2019
				2020	2021	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	

01 MISSIONE 1 Servizi istituzionali e generali e di gestione

0101 Organi istituzionali

TITOLO 1 - Spese correnti

Titolo 1 Spese correnti

Totale Programma 01 Organi istituzionali

0102 Segreteria generale

TITOLO 1 - Spese correnti

Titolo 1 Spese correnti

Totale Programma 02 Segreteria generale

0103 Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato

TITOLO 1 - Spese correnti

Titolo 1 Spese correnti

Totale Programma 03 Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato

0106 Ufficio tecnico

TITOLO 1 - Spese correnti

Titolo 1 Spese correnti

Totale Programma 06 Ufficio tecnico

TOTALE MISSIONE 01 Servizi istituzionali e generali e di gestione

04 MISSIONE 4 Istruzione e diritto allo studio

0401 Istruzione prescolastica

TITOLO 1 - Spese correnti

Titolo 1 Spese correnti

TITOLO 2 - Spese in conto capitale

Titolo 2 Spese in conto capitale

Totale Programma 01 Istruzione prescolastica

0402 Altri ordini di istruzione

TITOLO 1 - Spese correnti

Titolo 1 Spese correnti

TITOLO 2 - Spese in conto capitale

Titolo 2 Spese in conto capitale

Totale Programma 02 Altri ordini di istruzione

0406 Servizi ausiliari all'istruzione

TITOLO 1 - Spese correnti

BILANCIO DI PREVISIONE

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO

Pag.2

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31/12/2018	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2019	Quota fondo plur.vin.- colato al 31/12/2018 non destinata ad essere utilizzata nel 2019 e rinviata al 2020 e esercizi successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2019, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:				Fondo pluriennale vincolato al 31/12/2019
				2020	2021	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	

Titolo 1 Spese correnti

Totale Programma 06 Servizi ausiliari
all'istruzioneTOTALE MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo
studio05 MISSIONE 5 Tutela e valorizzazione dei beni e
attività culturali0502 Attività culturali e interventi diversi nel settore
culturale

TITOLO 1 - Spese correnti

Titolo 1 Spese correnti

Totale Programma 02 Attività culturali e
interventi diversi nel settore culturaleTOTALE MISSIONE 05 Tutela e valorizzazione dei
beni e attività culturali06 MISSIONE 6 Politiche giovanili, sport e tempo
libero

0601 Sport e tempo libero

TITOLO 1 - Spese correnti

Titolo 1 Spese correnti

Totale Programma 01 Sport e tempo libero

0602 Giovani

TITOLO 1 - Spese correnti

Titolo 1 Spese correnti

Totale Programma 02 Giovani

TOTALE MISSIONE 06 Politiche giovanili, sport e
tempo libero

07 MISSIONE 7 Turismo

0701 Sviluppo e la valorizzazione del turismo

TITOLO 1 - Spese correnti

Titolo 1 Spese correnti

Totale Programma 01 Sviluppo e la
valorizzazione del turismo

TOTALE MISSIONE 07 Turismo

12 MISSIONE 12 Diritti sociali, politiche sociali e
famiglia

1201 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido

BILANCIO DI PREVISIONE

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO

Pag.3

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31/12/2018	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2019	Quota fondo plur.vin.- colato al 31/12/2018 non destinata ad essere utilizzata nel 2019 e rinviata al 2020 e esercizi successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2019, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:				Fondo pluriennale vincolato al 31/12/2019
				2020	2021	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	

TITOLO 1 - Spese correnti

Titolo 1 Spese correnti

TITOLO 2 - Spese in conto capitale

Titolo 2 Spese in conto capitale

**Totale Programma 01 Interventi per l'infanzia e i
minori e per asili nido****TOTALE MISSIONE 12 Diritti sociali, politiche
sociali e famiglia****20 MISSIONE 20 Fondi e accantonamenti****2001 Fondo di riserva****TITOLO 1 - Spese correnti**

Titolo 1 Spese correnti

Totale Programma 01 Fondo di riserva**2002 Fondo svalutazione crediti****TITOLO 1 - Spese correnti**

Titolo 1 Spese correnti

Totale Programma 02 Fondo svalutazione crediti**TOTALE MISSIONE 20 Fondi e accantonamenti****TOTALE**

Composizione dell'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità

Esercizio finanziario 2019 Anno 2019

Tipologia	Denominazione	Stanzamenti di bilancio (a)	Accantonamento obbligatorio al fondo (b)	Accantonamento effettivo di bilancio (c)	%di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 (d)=(c/a)
	Entrate correnti di natura tributaria contributiva perequ				
1010100	Tipologia 101:Imposte, tasse e proventi assimilati di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	2.000,00 2.000,00 0,00			
1010200	Tipologia 102:Tributi destinati al finanziamento della sanità (solo per le Regioni) di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7		0,00	0,00	0,00 %
1010300	Tipologia 102:Tributi destinati al finanziamento della sanità non accertati per cassa Tipologia 102:Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali (solo per le Region di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7				
1010400	Tipologia 103:Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali non accertati per cassa Tipologia 104:Partecipazioni di tributi	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00 %
1030100	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,00			
1030200	Tipologia 302:Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00			
1000000	TOTALE TITOLO 1	2.000,00	0,00	0,00	
	Trasferimenti correnti				
2010100	Tipologia 101:Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	4.732.656,17			
2010200	Tipologia 102:Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00 %
2010300	Tipologia 103:Trasferimenti correnti da Imprese	58.960,00	600,00	600,00	1,02 %
2010400	Tipologia 104:Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00 %
2010500	Tipologia 105:Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Resto del Mondo Trasferimenti correnti dell'Unione Europea Trasferimenti correnti dal Resto del Mondo	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 600,00	0,00 0,00 600,00	0,00 % 0,00 % 0,00 %
2000000	TOTALE TITOLO 2	4.791.616,17	600,00	600,00	
	Entrate extratributarie				
3010000	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	1.577.637,88	20.600,00	20.600,00	1,31 %
3020000	Tipologia 200:Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	2.850,00	0,00	0,00	0,00 %
3030000	Tipologia 300:Interessi attivi	100,00	0,00	0,00	0,00 %
3040000	Tipologia 400:Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00 %
3050000	Tipologia 500:Rimborsi e altre entrate correnti	238.714,51	0,00	0,00	0,00 %
3000000	TOTALE TITOLO 3	1.819.302,39	20.600,00	20.600,00	
	Entrate in conto capitale				
4010000	Tipologia 100:Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0 %
4020000	Tipologia 200:Contributi agli investimenti Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche Contributi agli investimenti da UE	150.000,00 150.000,00 0,00			
4030000	Tipologia 300:Altri trasferimenti in conto capitale Tipologia 200:Contributi agli investimenti al netto dei contributi da PA e da UE Altri trasferimenti in conto capitale	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00	0,00 %
4040000	Tipologia 300:Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche Altri trasferimenti in conto capitale da UE	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00 %
4040000	Tipologia 400:Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	0,00	0,00	0,00 %
4050000	Tipologia 500:Altre entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00 %
4000000	TOTALE TITOLO 4	150.000,00	0,00	0,00	
	Entrate da riduzione di attività finanziarie				
5010000	Tipologia 100:Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00 %
5020000	Tipologia 200:Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00 %
5030000	Tipologia 300:Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00 %
5040000	Tipologia 400:Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00 %
5000000	TOTALE TITOLO 5	0,00	0,00	0,00	
	Totale generale	6.762.918,56	21.200,00	21.200,00	0,31 %
	di cui fondo crediti di dubbia esigibilità di parte corrente	6.612.918,56	21.200,00	21.200,00	0,32 %
	di cui fondo crediti di dubbia esigibilità in c/capitale	150.000,00	0,00	0,00	0,00 %

Composizione dell'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità

Esercizio finanziario 2019 Anno 2020

Tipologia	Denominazione	Stanzamenti di bilancio (a)	Accantonamento obbligatorio al fondo (b)	Accantonamento effettivo di bilancio (c)	%di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 (d)=(c/a)
	Entrate correnti di natura tributaria contributiva perequ				
1010100	Tipologia 101:Imposte, tasse e proventi assimilati di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	2.000,00 2.000,00 0,00			
1010200	Tipologia 102:Tributi destinati al finanziamento della sanità (solo per le Regioni) di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7		0,00	0,00	0,00 %
1010300	Tipologia 102:Tributi destinati al finanziamento della sanità non accertati per cassa Tipologia 102:Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali (solo per le Region di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7				
1010400	Tipologia 103:Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali non accertati per cassa Tipologia 104:Partecipazioni di tributi	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00 %
1030100	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,00			
1030200	Tipologia 302:Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00			
1000000	TOTALE TITOLO 1	2.000,00	0,00	0,00	
	Trasferimenti correnti				
2010100	Tipologia 101:Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	4.918.356,17			
2010200	Tipologia 102:Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00 %
2010300	Tipologia 103:Trasferimenti correnti da Imprese	58.960,00	600,00	600,00	1,02 %
2010400	Tipologia 104:Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00 %
2010500	Tipologia 105:Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Resto del Mondo Trasferimenti correnti dell'Unione Europea Trasferimenti correnti dal Resto del Mondo	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00	0,00 %
2000000	TOTALE TITOLO 2	4.977.316,17	600,00	600,00	
	Entrate extratributarie				
3010000	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	1.596.437,88	20.600,00	20.600,00	1,29 %
3020000	Tipologia 200:Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	2.850,00	0,00	0,00	0,00 %
3030000	Tipologia 300:Interessi attivi	100,00	0,00	0,00	0,00 %
3040000	Tipologia 400:Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00 %
3050000	Tipologia 500:Rimborsi e altre entrate correnti	238.714,51	0,00	0,00	0,00 %
3000000	TOTALE TITOLO 3	1.838.102,39	20.600,00	20.600,00	
	Entrate in conto capitale				
4010000	Tipologia 100:Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0 %
4020000	Tipologia 200:Contributi agli investimenti Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche Contributi agli investimenti da UE	150.000,00 150.000,00 0,00			
4030000	Tipologia 200:Contributi agli investimenti al netto dei contributi da PA e da UE Tipologia 300:Altri trasferimenti in conto capitale Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche Altri trasferimenti in conto capitale da UE	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00	0,00	0,00 %
4040000	Tipologia 300:Altri trasferimenti in conto capitale al netto dei contributi da PA e da UE	0,00		0,00	0,00 %
4050000	Tipologia 400:Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	0,00	0,00	0,00 %
4000000	Tipologia 500:Altre entrate in conto capitale TOTALE TITOLO 4	0,00 150.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 %
	Entrate da riduzione di attività finanziarie				
5010000	Tipologia 100:Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00 %
5020000	Tipologia 200:Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00 %
5030000	Tipologia 300:Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00 %
5040000	Tipologia 400:Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00 %
5000000	TOTALE TITOLO 5	0,00	0,00	0,00	
	Totale generale	6.967.418,56	21.200,00	21.200,00	0,30 %
	di cui fondo crediti di dubbia esigibilità di parte corrente	6.817.418,56	21.200,00	21.200,00	0,31 %
	di cui fondo crediti di dubbia esigibilità in c/capitale	150.000,00	0,00	0,00	0,00 %

Composizione dell'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità

Esercizio finanziario 2019 Anno 2021

Tipologia	Denominazione	Stanzamenti di bilancio (a)	Accantonamento obbligatorio al fondo (b)	Accantonamento effettivo di bilancio (c)	%di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 (d)=(c/a)
	Entrate correnti di natura tributaria contributiva perequ				
1010100	Tipologia 101:Imposte, tasse e proventi assimilati di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	2.000,00 2.000,00 0,00			
1010200	Tipologia 102:Tributi destinati al finanziamento della sanità (solo per le Regioni) di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7		0,00	0,00	0,00 %
1010300	Tipologia 102:Tributi destinati al finanziamento della sanità non accertati per cassa Tipologia 102:Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali (solo per le Region di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7				
1010400	Tipologia 103:Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali non accertati per cassa Tipologia 104:Partecipazioni di tributi	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00 %
1030100	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,00			
1030200	Tipologia 302:Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00			
1000000	TOTALE TITOLO 1	2.000,00	0,00	0,00	
	Trasferimenti correnti				
2010100	Tipologia 101:Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	4.918.356,17			
2010200	Tipologia 102:Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00 %
2010300	Tipologia 103:Trasferimenti correnti da Imprese	58.960,00	600,00	600,00	1,02 %
2010400	Tipologia 104:Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00 %
2010500	Tipologia 105:Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Resto del Mondo Trasferimenti correnti dell'Unione Europea Trasferimenti correnti dal Resto del Mondo	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00	0,00 %
2000000	TOTALE TITOLO 2	4.977.316,17	600,00	600,00	
	Entrate extratributarie				
3010000	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	1.596.437,88	20.600,00	20.600,00	1,29 %
3020000	Tipologia 200:Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	2.850,00	0,00	0,00	0,00 %
3030000	Tipologia 300:Interessi attivi	100,00	0,00	0,00	0,00 %
3040000	Tipologia 400:Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00 %
3050000	Tipologia 500:Rimborsi e altre entrate correnti	238.714,51	0,00	0,00	0,00 %
3000000	TOTALE TITOLO 3	1.838.102,39	20.600,00	20.600,00	
	Entrate in conto capitale				
4010000	Tipologia 100:Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0 %
4020000	Tipologia 200:Contributi agli investimenti Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche Contributi agli investimenti da UE	150.000,00 150.000,00 0,00			
4030000	Tipologia 300:Altri trasferimenti in conto capitale Tipologia 200:Contributi agli investimenti al netto dei contributi da PA e da UE Altri trasferimenti in conto capitale	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00	0,00 %
4040000	Tipologia 300:Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche Altri trasferimenti in conto capitale da UE	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00 %
4040000	Tipologia 400:Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	0,00	0,00	0,00 %
4050000	Tipologia 500:Altre entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00 %
4000000	TOTALE TITOLO 4	150.000,00	0,00	0,00	
	Entrate da riduzione di attività finanziarie				
5010000	Tipologia 100:Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00 %
5020000	Tipologia 200:Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00 %
5030000	Tipologia 300:Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00 %
5040000	Tipologia 400:Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00 %
5000000	TOTALE TITOLO 5	0,00	0,00	0,00	
	Totale generale	6.967.418,56	21.200,00	21.200,00	0,30 %
	di cui fondo crediti di dubbia esigibilità di parte corrente	6.817.418,56	21.200,00	21.200,00	0,31 %
	di cui fondo crediti di dubbia esigibilità in c/capitale	150.000,00	0,00	0,00	0,00 %

Allegato d) - Limiti di indebitamento Enti Locali

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI	
ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE (rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui), ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000	
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	€ 0,00
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	€ 0,00
3) Entrate extratributarie (titolo III)	€ 0,00
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI	
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBLIGAZIONI	
Livello massimo di spesa annuale (1):	€ 0,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207	€ 0,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207	€ 0,00
Contributi contributi erariali in c/interessi su mutui	€ 0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	€ 0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi	€ 0,00
TOTALE DEBITO CONTRATTO	
Debito contratto al 31/12/esercizio precedente	€ 0,00
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	€ 0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE	€ 0,00
DEBITO POTENZIALE	
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento	
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento	

(1) - per gli enti locali l'importo annuale degli interessi sommato a quello dei mutui precedentemente contratti, a quello dei prestiti obbligazionari precedentemente emessi, a quello delle aperture di credito stipulate ed a quello derivante da garanzie prestate ai sensi dell'articolo 207, al netto dei contributi statali e regionali in conto interessi, non supera l'8 per cento delle entrate relative ai primi tre titoli delle entrate del rendiconto del penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui. Per le comunità montane si fa riferimento ai primi due titoli delle entrate. Per gli enti locali di nuova istituzione si fa riferimento, per i primi due anni, ai corrispondenti dati finanziari del bilancio di previsione.

(2) Con riferimento anche ai finanziamenti imputati contabilmente agli esercizi successivi

**Tabella Dimostrativa del Risultato di Amministrazione Presunto
(all'inizio dell' Esercizio 2019 di riferimento del Bilancio di Previsione)**

1) Determinazione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2018 :	
(+) Risultato di amministrazione iniziale dell'esercizio 2018	385.939,93
(+) Fondo pluriennale vincolato iniziale dell'esercizio 2018	475.648,99
(+) Entrate già accertate nell' esercizio 2018	6.400.908,35
(-) Uscite già impegnate nell' esercizio 2018	7.044.353,43
(-) Riduzione dei residui attivi già verificatasi nell' esercizio 2018	0,00
(+) Incremento dei residui attivi già verificatasi nell' esercizio 2018	0,02
(+) Riduzione dei residui passivi già verificatasi nell' esercizio 2018	-1.273,80
(=) Risultato di amministrazione dell'esercizio 2018 alla data di redazione del bilancio di previsione dell'anno 2019	219.417,66
(+) Entrate che prevedo di accertate per il restante periodo dell' esercizio 2018	752.000,00
(-) Spese che prevedo di impegnare per il restante periodo dell'esercizio 2018	621.000,00
(-) Riduzione dei residui attivi presunta per il restante periodo dell'esercizio 2018	0,00
(+) Incremento dei residui attivi presunto per il restante periodo dell'esercizio 2018	0,00
(+) Riduzione dei residui passivi presunta per il restante periodo dell'esercizio 2018	0,00
(-) Fondo pluriennale vincolato finale presunto dell'esercizio 2018	0,00
(=)	350.417,66
A) Risultato di amministrazione presunto al 31/12/2018	
2) Composizione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2018 :	
Parte accantonata	
Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2018	229.951,28
Fondo anticipazioni liquidità DL 35 del 2013 e successive modifiche e rifinanziamenti	0,00
Fondo perdite società partecipate	0,00
Fondo contenzioso	0,00
Altri accantonamenti	0,00
B) Totale parte accantonata	229.951,28
Parte vincolata	
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	0,00
Vincoli derivanti da trasferimenti	0,00
Vincoli derivanti dalla contrattazione di mutui	0,00
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente	0,00
Altri vincoli	0,00
C) Totale parte vincolata	0,00
Parte destinata agli investimenti	
D) Totale destinata agli investimenti	0,00
E) Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)	120.466,38
Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare	
3) Utilizzo quote vincolate del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2018 :	
Utilizzo quota vincolata	
Utilizzo vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili.	0,00
Utilizzo vincoli derivanti da trasferimenti	0,00
Utilizzo vincoli derivanti dalla contrattazione di mutui	0,00
Utilizzo vincoli formalmente attribuiti dall'ente	0,00
Utilizzo altri vincoli	0,00
Totale utilizzo avanzo di amministrazione presunto	0,00

BILANCIO DI PREVISIONE
PROSPETTO VERIFICA RISPETTO DEI VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA
(da allegare al bilancio di previsione)

(prospetto aggiornato dal Ministero dell'economia e delle finanze - Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato e comunicato alla Commissione Arconet nel corso della riunione del 17-1-2018)

EQUILIBRIO DI BILANCIO DI CUI ALL'ART. 9 DELLA LEGGE N. 243/2012		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021
A1) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
A2) Fondo pluriennale vincolato di entrata in conto capitale al netto delle quote finanziate da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
A3) Fondo pluriennale vincolato di entrata per partite finanziarie (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata (A1 + A2 + A3)	(+)	0,00	0,00	0,00
B) Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	(+)	2.000,00	2000,00	2000,00
C) Titolo 2 - Trasferimenti correnti validi ai fini dei saldi finanza pubblica	(+)	4.791.616,17	4.977.316,17	4.977.316,17
D) Titolo 3 - Entrate extratributarie	(+)	1.819.302,39	1.838.102,39	1.838.102,39
E) Titolo 4 - Entrate in c/capitale	(+)	150.000,00	150.000,00	150.000,00
F) Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	(+)	0,00	0,00	0,00
G) SPAZI FINANZIARI ACQUISITI ⁽¹⁾	(+)	0,00	0,00	0,00
H1) Titolo 1 - Spese correnti al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	6.612.918,56	6.817.418,56	6.817.418,56
H2) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
H3) Fondo crediti di dubbia esigibilità di parte corrente	(-)	21.200,00	21.200,00	21.200,00
H4) Fondo contenzioso (destinato a confluire nel risultato di amministrazione)	(-)	0,00	0,00	0,00
H5) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione) ⁽²⁾	(-)	0,00	0,00	0,00
H) Titolo 1 - Spese correnti valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (H=H1+H2-H3-H4-H5)	(-)	6.591.718,56	6.796.218,56	6.796.218,56
I1) Titolo 2 - Spese in c/ capitale al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	150.000,00	150.000,00	150.000,00
I2) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale al netto delle quote finanziate da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
I3) Fondo crediti di dubbia esigibilità in c/capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
I4) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione) ⁽²⁾	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Titolo 2 - Spese in c/capitale valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (I=I1+I2-I3-I4)	(-)	150.000,00	150.000,00	150.000,00
L1) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	0,00	0,00	0,00
L2) Fondo pluriennale vincolato per partite finanziarie (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
L) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria (L=L1 + L2)	(-)	0,00	0,00	0,00
M) SPAZI FINANZIARI CEDUTI ⁽¹⁾	(-)	0,00	0,00	0,00
(N) EQUILIBRIO DI BILANCIO AI SENSI DELL'ARTICOLO 9 DELLA LEGGE N. 243/2012 ⁽³⁾		21.200,00	21.200,00	21.200,00
(N=A+B+C+D+E+F+G+H+I-L-M)				

(*) Per il bilancio di previsione 2018 - 2020, sostituire 2018 a "n", 2019 a "n+1" e 2020 a "n+2".
1) Gli spazi finanziari acquisiti o ceduti attraverso i patii regionalizzati e nazionali sono disponibili all'indirizzo <http://www.rgs.mef.gov.it/VERSIONE-I/> - Sezione E-Government - Solo Enti locali. "Pareggio bilancio e Patto stabilità" e, all'interno dell'applicativo del pareggio al modello VARP-ATTI. Nelle more della formalizzazione delle intese regionali e nazionali, non è possibile indicare gli spazi che si prevede di acquisire. Indicare solo gli spazi che si intende cedere.
2) I fondi di riserva e i fondi speciali non sono destinati a confluire nel risultato di amministrazione.
3) L'ente è in equilibrio di bilancio ai sensi dell'articolo 9 della legge n. 243 del 2012 se la somma algebrica degli addendi del prospetto, da (A) a (M) è pari a 0 o positivo, salvo gli enti cui è richiesto di conseguire un saldo positivo, che sono in equilibrio se presentano un risultato pari o superiore al saldo positivo richiesto.

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO

2019/2021 —

- INDICATORI SINTETICI
- INDICATORI ANALITICI

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
1	Rigidità strutturale di bilancio			
1.1	Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	[Disavanzo iscritto in spesa + Stanziamenti di competenza (Macroaggregati 1.1 'Redditi di lavoro dipendente' + 1.7 'Interessi passivi' + Titolo 4 'Rimborso prestiti' + 'IRAP' [pdc U.1.02.01.01] - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)] / (Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate)		
		36,467	35,593	35,593
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'		
		97,941	95,003	95,003
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'		
		61,03		
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'		
		28,178	27,333	27,333
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'		
		19,038		
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)		
		36,584	35,704	35,704
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			
		9,423	9,365	9,365
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)		
		2,405	2,39	2,39

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)	93,965	94,549	94,549
4	Esternalizzazione dei servizi			
4.1	Indicatore esternalizzazione dei servizi	27,786	27,832	27,832
5	Interessi passivi			
5.1	Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)			
5.2	Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi			
5.3	Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi			
6	Investimenti			
6.1	Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	2,218	2,153	2,153
6.2	Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	5,845	5,845	5,845
6.3	Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)			
6.4	Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	5,845	5,845	5,845

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')		
7	Debiti non finanziari			
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)]		
8	Debiti finanziari			
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)		
9	Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente			
9.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto		
9.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto		
9.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	Quota accantonata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto		
9.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	Quota vincolata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto		
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		
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		
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)		
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)		
		15,727	15,255	15,255

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)	15,727	15,255	15,255

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.
TITOLO 1 Entrate correnti di natura tributaria contributiva perequ							
10101	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	0,026	0,025	0,025	0,013	100,000	100,000
10104	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
10301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
10302	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
10000	Totale TITOLO 1: Entrate correnti di natura tributaria contributiva perequ	0,026	0,025	0,025	0,013	100,000	100,000
TITOLO 2 Trasferimenti correnti							
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	60,652	61,422	61,422	64,174	100,000	90,672
20102	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
20103	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,756	0,736	0,736	0,490	100,000	146,291
20104	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
20105	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Resto del Mondo	0,000	0,000	0,000	0,012	0,000	100,000
20000	Totale TITOLO 2: Trasferimenti correnti	61,408	62,159	62,159	64,675	100,000	91,095
TITOLO 3 Entrate extratributarie							
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	20,219	19,937	19,937	22,931	100,000	101,267
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,037	0,036	0,036	0,010	100,000	100,206
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	0,001	0,001	0,001	0,000	100,000	192,910
30400	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	3,059	2,981	2,981	3,170	100,000	109,406
30000	Totale TITOLO 3: Entrate extratributarie	23,316	22,955	22,955	26,110	100,000	102,255
TITOLO 4 Entrate in conto capitale							
40100	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	1,922	1,873	1,873	0,467	100,000	104,455
40300	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000

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.
TITOLO 4 Entrate in conto capitale							
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
40000	Totale TITOLO 4: Entrate in conto capitale	1,922	1,873	1,873	0,467	100,000	104,455
TITOLO 5 Entrate da riduzione di attività finanziarie							
50100	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
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
50000	Totale TITOLO 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
TITOLO 6 Accensione Prestiti							
60100	Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
60200	Tipologia 200: Accensione prestiti a breve termine	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
60300	Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
60400	Tipologia 400: Altre forme di indebitamento	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
60000	Totale TITOLO 6: Accensione Prestiti	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
TITOLO 7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere							
70100	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
70000	Totale TITOLO 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
TITOLO 9 Entrate per conto terzi e partite di giro							
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	12,431	12,114	12,114	8,046	100,000	97,835

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.
TITOLO 9 Entrate per conto terzi e partite di giro							
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	0,897	0,874	0,874	0,689	100,000	101,885
90000	Totale TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	13,328	12,988	12,988	8,734	100,000	98,154
TOTALE ENTRATE		100,000	100,000	100,000	100,000	100,000	94,689

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 01 Servizi istituzionali e generali e di gestione										
01 Organi istituzionali	0,000	0,000	100,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,039	0,000	97,016
02 Segreteria generale	7,428	0,000	100,000	7,445	0,000	7,445	0,000	11,078	43,481	62,441
03 Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	3,527	0,000	100,000	3,437	0,000	3,437	0,000	2,740	0,170	54,938
04 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
06 Ufficio tecnico	2,176	0,000	100,000	2,121	0,000	2,121	0,000	2,157	1,250	73,877
07 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
08 Statistica e sistemi informativi	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
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	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
11 Altri servizi generali	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
TOTALE Missione 01: Servizi istituzionali e generali e di gestione	13,132	0,000	100,000	13,003	0,000	13,003	0,000	16,013	44,901	64,179
MISSIONE 02 Giustizia										
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
TOTALE Missione 02: Giustizia	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza										
01 Polizia locale e amministrativa	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
TOTALE Missione 03: Ordine pubblico e sicurezza	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio										
01 Istruzione prescolastica	23,773	0,000	100,000	23,359	0,000	23,359	0,000	23,777	8,573	78,618

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

[illegible]

MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio

02	Altri ordini di istruzione	4,300	0,000	100,000	4,290	0,000	4,290	0,000	4,958	12,342	58,204
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	9,450	0,000	100,000	10,208	0,000	10,208	0,000	9,797	13,503	71,312
07	Diritto allo studio	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
TOTALE Missione 04: Istruzione e diritto allo studio		37,523	0,000	100,000	37,857	0,000	37,857	0,000	38,533	34,417	73,611

MISSIONE 05 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

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
02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	11,128	0,000	100,000	11,275	0,000	11,275	0,000	12,129	4,431
TOTALE Missione 05: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali		11,128	0,000	100,000	11,275	0,000	11,275	0,000	12,129	4,431

MISSIONE 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero

01	Sport e tempo libero	5,866	0,000	100,000	5,959	0,000	5,959	0,000	6,249	6,124	68,304
02	Giovani	0,771	0,000	100,000	0,752	0,000	0,752	0,000	0,614	0,394	78,157
TOTALE Missione 06: Politiche giovanili, sport e tempo libero		6,637	0,000	100,000	6,711	0,000	6,711	0,000	6,863	6,518	69,121

MISSIONE 07 Turismo

01	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	0,923	0,000	100,000	0,900	0,000	0,900	0,000	1,105	0,904	68,998
TOTALE Missione 07: Turismo		0,923	0,000	100,000	0,900	0,000	0,900	0,000	1,105	0,904	68,998

MISSIONE 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa[illegible]

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

[illegible]**MISSIONE 08** Assetto del territorio ed edilizia abitativa[illegible]**MISSIONE 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**[illegible]

MISSIONE 10 Trasporti e diritto alla mobilità

[illegible]

MISSIONE 11 Soccorso civile

[illegible]

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 / Programma:	di cui incidenza FPV:	Capacità di pagamento:	Incidenza Missione / Programma:	di cui incidenza FPV:	Incidenza Missione / Programma:	di cui incidenza FPV:	Incidenza Missione /	di cui incidenza FPV:	Capacità di pagamento:
	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Prev. cassa / (Prev. comp. - FPV + residui)	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Media (Impegni + FPV) / Media (totale impegni + totale FPV)	Media FPV / Media totale FPV	Media (Pagam. c/comp + c/residui) / Media (impegni + residui definitivi)

MISSIONE 11 Soccorso civile

[illegible]

MISSIONE 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

01	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	16,672	0,000	100,000	16,627	0,000	16,627	0,000	17,941	8,829	76,207
02	Interventi per la disabilità	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
03	Interventi per gli anziani	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
04	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
05	Interventi per le famiglie	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
06	Interventi per il diritto alla casa	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
07	Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
08	Cooperazione e associazionismo	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
09	Servizio necroscopico e cimiteriale	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
TOTALE Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		16,672	0,000	100,000	16,627	0,000	16,627	0,000	17,941	8,829	76,207

MISSIONE 13 Tutela della salute

[illegible]

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 / Programma:	di cui incidenza FPV:	Capacità di pagamento:	Incidenza Missione / Programma:	di cui incidenza FPV:	Incidenza Missione / Programma:	di cui incidenza FPV:	Incidenza Missione /	di cui incidenza FPV:	Capacità di pagamento:
	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Prev. cassa / (Prev. comp. - FPV + residui)	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Media (Impegni + FPV) / Media (totale impegni + totale FPV)	Media FPV / Media totale FPV	Media (Pagam. c/comp + c/residui) / Media (impegni + residui definitivi)

MISSIONE 13 Tutela della salute

[illegible]

MISSIONE 14 Sviluppo economico e competitività

[illegible]

MISSIONE 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale

[illegible]**MISSIONE 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca**[illegible]

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

[illegible]

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 / Programma:	di cui incidenza FPV:	Capacità di pagamento:	Incidenza Missione / Programma:	di cui incidenza FPV:	Incidenza Missione / Programma:	di cui incidenza FPV:	Incidenza Missione /	di cui incidenza FPV:	Capacità di pagamento:
	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Prev. cassa / (Prev. comp. - FPV + residui)	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Media (Impegni + FPV) / Media (totale impegni + totale FPV)	Media FPV / Media totale FPV	Media (Pagam. c/comp + c/residui) / Media (impegni + residui definitivi)

MISSIONE 60 Anticipazioni Finanziarie

01	Restituzione anticipazione di tesoreria	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
TOTALE Missione 60: Anticipazioni Finanziarie		0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000

MISSIONE 99 Servizi per conto terzi

01	Servizi per conto terzi - Partite di giro	13,328	0,000	100,000	12,988	0,000	12,988	0,000	7,416	0,000	57,084
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
TOTALE Missione 99: Servizi per conto terzi		13,328	0,000	100,000	12,988	0,000	12,988	0,000	7,416	0,000	57,084