



Denominazione Ente: **COMUNE DI AUSTIS**

Piano degli indicatori di bilancio

Bilancio di previsione esercizio 2018, 2019, 2020, approvato il ...

Allegato n. 1-a

Indicatori sintetici

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)	31,34%	32,95%	32,14%
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" (4)	57,93%	68,48%	68,48%
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" (4)	49,02%	0,00%	0,00%
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" – E.1.01.04.00.000 "Compartecipazioni di tributi" + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	15,69%	18,55%	18,55%
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.1.01.04.00.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	11,54%	0,00%	0,00%
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)	26,83%	27,62%	27,47%
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	Stanziamenti di competenza (pdc 1.01.01.004 + 1.01.01.008 ""indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato"" + pdc 1.01.01.003 + 1.01.01.007 ""straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato"" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + pdc 1.02.01.01 ""IRAP"" – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)	2,14%	0,00%	0,00%
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)	0,00%	0,00%	0,00%
3.4 Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + IRAP [pdc 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)	0,00	0,00	0,00
4 Esternalizzazione dei servizi				
4.1 Indicatore di esternalizzazione dei servizi	Stanziamenti 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	16,65%	5,75%	5,75%



Denominazione Ente: **COMUNE DI AUSTIS**

Piano degli indicatori di bilancio

Bilancio di previsione esercizio 2018, 2019, 2020, approvato il ...

Allegato n. 1-a

Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)		
		2018	2019	2020
5 Interessi passivi				
5.1 Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	Stanziameti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Stanziameti di competenza primi tre titoli ("Entrate correnti")	1,67%	1,72%	1,46%
5.2 Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	Stanziameti di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.04.000 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" / Stanziameti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	0,00%	0,00%	0,00%
5.3 Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	Stanziameti di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.02.000 "Interessi di mora" / Stanziameti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	0,00%	0,00%	0,00%
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	2,48%	2,42%	2,40%
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)	0,00	0,00	0,00
6.3 Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanziameti di competenza Macroaggregato 2.2 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)	0,00	0,00	0,00
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)	0,00	0,00	0,00
6.5 Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	Margine corrente di competenza / Stanziameti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)	297,98%	354,08%	329,10%
6.6 Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie / Stanziameti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)	0,00%	0,00%	0,00%
6.7 Quota investimenti complessivi finanziati da debito	Stanziameti di competenza (Titolo 6 "Accensione di prestiti" - Categoria 6.02.02 "Anticipazioni" - Categoria 6.03.03 "Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie" - Accensioni di prestiti da rinegoziazioni) / Stanziameti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)	0,00%	0,00%	0,00%

Denominazione Ente: **COMUNE DI AUSTIS****Piano degli indicatori di bilancio****Bilancio di previsione esercizio 2018, 2019, 2020, approvato il ...**

Allegato n. 1-a

Indicatori sintetici

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%	0,00%	0,00%
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)]	70,49%	0,00%	0,00%
8 Debiti finanziari				
8.1 Incidenza estinzioni debiti finanziari	(Totale competenza Titolo 4 della spesa) / Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente (2)	0,00%	0,00%	0,00%
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 "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	6,66%	7,87%	7,04%
8.3 Indebitamento procapite (in valore assoluto)	Debito di finanziamento al 31/12 (2) / popolazione residente al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	0,00	0,00	0,00
9 Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente (5)				
9.1 Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (6)	100,00%	0,00%	0,00%
9.2 Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (7)	0,00%	0,00%	0,00%
9.3 Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	Quota accantonata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (8)	0,00%	0,00%	0,00%
9.4 Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	Quota vincolata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (9)	0,00%	0,00%	0,00%
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)	0,00%	0,00%	0,00%
10.2 Sostenibilità patrimoniale del disavanzo presunto	Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto (3) / Patrimonio netto (1)	0,00%	0,00%	0,00%
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	0,00%	0,00%	0,00%



Denominazione Ente: **COMUNE DI AUSTIS**

Piano degli indicatori di bilancio

Bilancio di previsione esercizio 2018, 2019, 2020, approvato il ...

Allegato n. 1-a

Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)		
		2018	2019	2020
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)	0,00%	0,00%	0,00%
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 dell'anticipazione sanitaria erogata dalla Tesoreria dello Stato e dei movimenti riguardanti la GSA e i conti di tesoreria sanitari e non sanitari)	23,19%	27,41%	27,41%
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 del rimborso dell'anticipazione sanitaria erogata dalla Tesoreria dello Stato e dei movimenti riguardanti la GSA e i conti di tesoreria sanitari e non sanitari)	24,95%	29,82%	29,63%

(1) Il Patrimonio netto è pari alla Lettera A) dell'ultimo stato patrimoniale passivo disponibile. In caso di Patrimonio netto negativo, l'indicatore non si calcola e si segnala che l'ente ha il patrimonio netto negativo. L'indicatore è elaborato a partire dal 2018, salvo per gli enti che hanno partecipato alla sperimentazione che lo elaborano a decorrere dal 2016. Le Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 dal 2016 elaborano l'indicatore a decorrere dal 2019.

(2) Il debito di finanziamento è pari alla Lettera D1 dell'ultimo stato patrimoniale passivo disponibile. L'indicatore è elaborato a partire dal 2018, salvo che per gli enti che hanno partecipato alla sperimentazione che lo elaborano a decorrere dal 2016. Le Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 dal 2016 elaborano l'indicatore a decorrere dal 2019.

(3) Indicatore da elaborare solo se la voce E dell'allegato a) al bilancio di previsione è negativo. Il disavanzo di amministrazione è pari all'importo della voce E. Ai fini dell'elaborazione dell'indicatore, non si considera il disavanzo tecnico di cui all'articolo 3, comma 13, del DLgs 118/2011 e il disavanzo da debito autorizzato e non contratto.

(4) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi approvati o in caso di mancata approvazione degli ultimi consuntivi, ai dati di preconsuntivo. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente. Per gli enti che non hanno partecipato alla sperimentazione, nel 2016 sostituire la media con gli accertamenti del 2015 (dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo). Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per il 2016 fare riferimento a dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo). Le Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016, elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.

(5) Da compilare solo se la voce E dell'allegato al bilancio concernente il risultato di amministrazione presunto è positivo o pari a 0.

(6) La quota libera di parte corrente del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce E riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione.

(7) La quota libera in c/capitale del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce D riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).

(8) La quota accantonata del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce B riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).

(9) La quota vincolata del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce C riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).

(10) Indicare al numeratore solo la quota del finanziamento destinata alla copertura di investimenti, e al denominatore escludere gli investimenti che, nell'esercizio, sono finanziati dal FPV.



Denominazione Ente: **COMUNE DI AUSTIS**

Piano degli indicatori di bilancio

Bilancio di previsione esercizio 2018, 2019, 2020, approvato il ...

Allegato n. 1-b

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

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio 2018 Previsioni di competenza /totale previsioni competenza	Esercizio 2019 Previsioni di competenza /totale previsioni competenza	Esercizio 2020 Previsioni di competenza /totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media totale accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)	Previsioni di 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	Imposte, tasse e proventi assimilati	16,40 %	18,73 %	18,73 %	15,19 %	100,00 %	70,94 %
10104	Compartecipazioni di tributi	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
10301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
10302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma (solo per Enti locali)	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
10000	Totale TITOLO 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	16,40 %	18,73 %	18,73 %	15,19 %	100,00 %	70,94 %
TITOLO 2: Trasferimenti correnti							
20101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	57,77 %	55,62 %	55,62 %	50,58 %	100,00 %	80,26 %
20102	Trasferimenti correnti da Famiglie	0,16 %	0,00 %	0,00 %	0,28 %	100,00 %	100,00 %
20103	Trasferimenti correnti da Imprese	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	100,00 %	0,00 %
20104	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
20105	Trasferimenti correnti dalla UE e dal Resto del Mondo	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
20000	Totale TITOLO 2: Trasferimenti correnti	57,94 %	55,62 %	55,62 %	50,87 %	100,00 %	80,36 %
TITOLO 3: Entrate extratributarie							
30100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	2,83 %	3,15 %	3,15 %	3,03 %	100,00 %	58,64 %
30200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
30300	Interessi attivi	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	100,00 %	100,00 %
30400	Altre entrate da redditi da capitale	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
30500	Rimborsi e altre entrate correnti	3,81 %	0,76 %	0,76 %	0,67 %	100,00 %	31,58 %
30000	Totale TITOLO 3: Entrate extratributarie	6,64 %	3,91 %	3,91 %	3,71 %	100,00 %	53,79 %



Denominazione Ente: **COMUNE DI AUSTIS**

Piano degli indicatori di bilancio

Bilancio di previsione esercizio 2018, 2019, 2020, approvato il ...

Allegato n. 1-b

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

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio 2018 Previsioni di competenza /totale previsioni competenza	Esercizio 2019 Previsioni di competenza /totale previsioni competenza	Esercizio 2020 Previsioni di competenza /totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media totale accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)	Previsioni di 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						
90100	Entrate per partite di giro	9,50 %	10,85 %	10,85 %	5,04 %	100,00 %	99,98 %
90200	Entrate per conto terzi	9,28 %	10,60 %	10,60 %	4,58 %	100,00 %	96,95 %
90000	Totale TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	18,78 %	21,45 %	21,45 %	9,61 %	100,00 %	98,53 %
	TOTALE ENTRATE	100,00 %	100,00 %	100,00 %	100,00 %	100,00 %	70,36 %

(*) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi disponibili. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente. Nel 2016 sostituire la media degli accertamenti con gli accertamenti del 2015 stimati e la media degli incassi con gli incassi 2015 stimati (se disponibili, dati preconsuntivo). Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per i dati 2016 fare riferimento a stime, o se disponibili, a dati di preconsuntivo). Le Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 non elaborano l'indicatore nell'esercizio 2016.



Denominazione Ente: **COMUNE DI AUSTIS**

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 degli esercizi di riferimento

Allegato n. 1-c

Bilancio di previsione esercizio 2018, 2019, 2020, approvato il ...

MISSIONI E PROGRAMMI			BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2018, 2019, 2020 (dati percentuali)						MEDIA DEI 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/P 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/P programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/P programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale					
Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	01	Organi istituzionali	1,95 %	0,00 %	100,00 %	2,56 %	0,00 %	2,65 %	0,00 %	2,70 %	0,00 %	76,04 %		
	02	Segreteria generale	5,00 %	0,00 %	100,00 %	3,65 %	0,00 %	3,65 %	0,00 %	1,02 %	0,00 %	70,06 %		
	03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	3,00 %	0,00 %	100,00 %	3,30 %	0,00 %	3,30 %	0,00 %	1,55 %	0,62 %	85,48 %		
	04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	2,86 %	0,00 %	100,00 %	3,21 %	0,00 %	3,22 %	0,00 %	1,47 %	0,00 %	41,16 %		
	05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %		
	06	Ufficio tecnico	3,29 %	0,00 %	100,00 %	3,60 %	0,00 %	3,79 %	0,00 %	2,39 %	6,67 %	66,13 %		
	07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	3,20 %	0,00 %	100,00 %	2,70 %	0,00 %	2,80 %	0,00 %	1,66 %	0,00 %	96,00 %		
	08	Statistica e sistemi informativi	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %		
	09	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %		
	10	Risorse umane	0,10 %	0,00 %	100,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %		
	11	Altri servizi generali	1,85 %	0,00 %	100,00 %	1,75 %	0,00 %	1,79 %	0,00 %	3,74 %	23,99 %	44,10 %		
		TOTALE Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	21,23 %	0,00 %	100,00 %	20,78 %	0,00 %	21,20 %	0,00 %	14,53 %	31,29 %	60,02 %		
Missione 02 Giustizia	01	Uffici giudiziari	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %		
	02	Casa circondariale e altri servizi	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %		
		TOTALE Missione 02 Giustizia	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %		
Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza	01	Polizia locale e amministrativa	1,04 %	0,00 %	100,00 %	1,19 %	0,00 %	1,29 %	0,00 %	1,23 %	0,00 %	90,24 %		
	02	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %		
		TOTALE Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza	1,04 %	0,00 %	100,00 %	1,19 %	0,00 %	1,29 %	0,00 %	1,23 %	0,00 %	90,24 %		



Denominazione Ente: **COMUNE DI AUSTIS**

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 degli esercizi di riferimento

Allegato n. 1-c

Bilancio di previsione esercizio 2018, 2019, 2020, approvato il ...

MISSIONI E PROGRAMMI			BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2018, 2019, 2020 (dati percentuali)						MEDIA DEI 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/P 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/P programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/P programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale					
Missione 04 Istruzione e diritto allo studio	01	Istruzione prescolastica	0,58 %	0,00 %	100,00 %	0,66 %	0,00 %	0,66 %	0,00 %	0,31 %	0,00 %	61,30 %		
	02	Altri ordini di istruzione non universitaria	0,53 %	0,00 %	100,00 %	0,58 %	0,00 %	0,58 %	0,00 %	1,38 %	0,00 %	61,88 %		
	04	Istruzione universitaria	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %		
	05	Istruzione tecnica superiore	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %		
	06	Servizi ausiliari all'istruzione	4,29 %	0,00 %	100,00 %	5,28 %	0,00 %	5,28 %	0,00 %	4,13 %	26,66 %	60,94 %		
	07	Diritto allo studio	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %		
			TOTALE Missione 04 Istruzione e diritto allo studio	5,40 %	0,00 %	100,00 %	6,52 %	0,00 %	6,52 %	0,00 %	5,81 %	26,66 %	61,19 %	
Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	01	Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00 %	0,00 %	100,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %		
	02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	2,31 %	0,00 %	100,00 %	2,23 %	0,00 %	2,37 %	0,00 %	2,16 %	5,80 %	51,91 %		
			TOTALE Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	2,31 %	0,00 %	100,00 %	2,23 %	0,00 %	2,37 %	2,16 %	5,80 %	51,91 %		
Missione 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero	01	Sport e tempo libero	0,28 %	0,00 %	100,00 %	0,32 %	0,00 %	0,32 %	0,00 %	5,69 %	0,00 %	4,13 %		
	02	Giovani	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %		
			TOTALE Missione 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,28 %	0,00 %	100,00 %	0,32 %	0,00 %	0,32 %	5,69 %	0,00 %	4,13 %		
Missione 07 Turismo	01	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	0,07 %	0,00 %	100,00 %	0,08 %	0,00 %	0,11 %	0,00 %	0,08 %	0,00 %	0,00 %		
			TOTALE Missione 07 Turismo	0,07 %	0,00 %	100,00 %	0,08 %	0,00 %	0,11 %	0,08 %	0,00 %	0,00 %		



Denominazione Ente: **COMUNE DI AUSTIS**

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 degli esercizi di riferimento

Allegato n. 1-c

Bilancio di previsione esercizio 2018, 2019, 2020, approvato il ...

MISSIONI E PROGRAMMI			BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2018, 2019, 2020 (dati percentuali)						MEDIA DEI 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/P 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/P programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/P programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale					
Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	01	Urbanistica e assetto del territorio	0,00 %	0,00 %	100,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	6,00 %	0,00 %	30,28 %		
	02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,35 %	0,00 %	100,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	1,83 %	0,00 %	3,92 %		
		TOTALE Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,35 %	0,00 %	100,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	7,83 %	0,00 %	21,96 %		
Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	01	Difesa del suolo	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %		
	02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	2,06 %	0,00 %	100,00 %	2,36 %	0,00 %	2,36 %	0,00 %	2,09 %	1,25 %	51,13 %		
	03	Rifiuti	4,16 %	0,00 %	100,00 %	4,76 %	0,00 %	4,76 %	0,00 %	4,23 %	5,01 %	40,53 %		
	04	Servizio idrico integrato	0,24 %	0,00 %	100,00 %	0,29 %	0,00 %	0,30 %	0,00 %	0,38 %	0,00 %	10,65 %		
	05	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %		
	06	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %		
	07	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %		
	08	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %		
	TOTALE Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	6,47 %	0,00 %	100,00 %	7,40 %	0,00 %	7,41 %	0,00 %	6,70 %	6,26 %	41,60 %			
Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità	01	Trasporto ferroviario	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %		
	02	Trasporto pubblico locale	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %		
	03	Trasporto per vie d'acqua	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %		
	04	Altre modalità di trasporto	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %		
	05	Viabilità e infrastrutture stradali	5,48 %	0,00 %	100,00 %	6,59 %	0,00 %	6,59 %	0,00 %	17,57 %	18,99 %	55,04 %		
	TOTALE Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità	5,48 %	0,00 %	100,00 %	6,59 %	0,00 %	6,59 %	0,00 %	17,57 %	18,99 %	55,04 %			



Denominazione Ente: **COMUNE DI AUSTIS**

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 degli esercizi di riferimento

Allegato n. 1-c

Bilancio di previsione esercizio 2018, 2019, 2020, approvato il ...

MISSIONI E PROGRAMMI			BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2018, 2019, 2020 (dati percentuali)						MEDIA DEI 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/P 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/P programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/P 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	0,02 %	0,00 %	100,00 %	0,03 %	0,00 %	0,03 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %		
	02	Interventi a seguito di calamità naturali	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %		
	TOTALE Missione 11 Soccorso civile		0,02 %	0,00 %	100,00 %	0,03 %	0,00 %	0,03 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %		
Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	01	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %		
	02	Interventi per la disabilità	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %		
	03	Interventi per gli anziani	0,02 %	0,00 %	100,00 %	0,03 %	0,00 %	0,03 %	0,00 %	0,15 %	0,00 %	93,65 %		
	04	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %		
	05	Interventi per le famiglie	0,24 %	0,00 %	100,00 %	0,11 %	0,00 %	0,11 %	0,00 %	0,12 %	3,18 %	0,00 %		
	06	Interventi per il diritto alla casa	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %		
	07	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	31,60 %	0,00 %	100,00 %	25,61 %	0,00 %	25,57 %	0,00 %	21,43 %	7,82 %	53,11 %		
	08	Cooperazione e associazionismo	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %		
	09	Servizio necroscopico e cimiteriale	0,06 %	0,00 %	100,00 %	0,07 %	0,00 %	0,07 %	0,00 %	0,55 %	0,00 %	3,50 %		
TOTALE Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		31,91 %	0,00 %	100,00 %	25,81 %	0,00 %	25,77 %	0,00 %	22,26 %	11,00 %	51,92 %			



Denominazione Ente: **COMUNE DI AUSTIS**

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 degli esercizi di riferimento

Allegato n. 1-c

Bilancio di previsione esercizio 2018, 2019, 2020, approvato il ...

MISSIONI E PROGRAMMI			BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2018, 2019, 2020 (dati percentuali)						MEDIA DEI 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/P 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/P programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/P programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale					
Missione 13 Tutela della salute	01	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %		
	02	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %		
	03	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %		
	04	Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %		
	05	Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %		
	06	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %		
	07	Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %		
		TOTALE Missione 13 Tutela della salute	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %		
Missione 14 Sviluppo economico e competitività	01	Industria PMI e Artigianato	0,00 %	0,00 %	100,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	4,01 %	0,00 %	26,60 %		
	02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %		
	03	Ricerca e innovazione	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %		
	04	Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,06 %	0,00 %	100,00 %		
		TOTALE Missione 14 Sviluppo economico e competitività	0,00 %	0,00 %	100,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	4,07 %	0,00 %	27,31 %		



Denominazione Ente: **COMUNE DI AUSTIS**

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 degli esercizi di riferimento

Allegato n. 1-c

Bilancio di previsione esercizio 2018, 2019, 2020, approvato il ...

MISSIONI E PROGRAMMI			BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2018, 2019, 2020 (dati percentuali)						MEDIA DEI 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/P 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/P programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/P programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale					
Missione 20 Fondi da ripartire	01	Fondo di riserva	0,50 %	0,00 %	100,00 %	0,57 %	0,00 %	0,57 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %		
	02	Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,76 %	0,00 %	100,00 %	0,87 %	0,00 %	0,87 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %		
	03	Altri fondi	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %		
	TOTALE Missione 20 Fondi da ripartire		1,26 %	0,00 %	100,00 %	1,44 %	0,00 %	1,44 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %		
Missione 50 Debito pubblico	01	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	1,35 %	0,00 %	100,00 %	1,34 %	0,00 %	1,14 %	0,00 %	1,38 %	0,00 %	100,00 %		
	02	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	4,04 %	0,00 %	100,00 %	4,81 %	0,00 %	4,37 %	0,00 %	3,51 %	0,00 %	100,00 %		
	TOTALE Missione 50 Debito pubblico		5,39 %	0,00 %	100,00 %	6,16 %	0,00 %	5,51 %	0,00 %	4,89 %	0,00 %	100,00 %		
Missione 60 Anticipazioni finanziarie	01	Restituzione anticipazioni di tesoreria	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %		
	TOTALE Missione 60 Anticipazioni finanziarie		0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %		
Missione 99 Servizi per conto terzi	01	Servizi per conto terzi e Partite di giro	18,78 %	0,00 %	100,00 %	21,45 %	0,00 %	21,45 %	0,00 %	7,18 %	0,00 %	87,14 %		
	02	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %		
	TOTALE Missione 99 Servizi per conto terzi		18,78 %	0,00 %	100,00 %	21,45 %	0,00 %	21,45 %	0,00 %	7,18 %	0,00 %	87,14 %		

(*) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi disponibili. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente. Nel 2016 sostituire la media degli accertamenti con gli accertamenti del 2015 stimati e la media degli incassi con gli incassi 2015 stimati (se disponibili, dati preconsuntivo). Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per i dati 2016 fare riferimento a stime, o se disponibili, a dati di preconsuntivo). Le Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 non elaborano l'indicatore nell'esercizio 2016.

Denominazione Ente: **COMUNE DI AUSTIS****Piano degli indicatori di bilancio****Indicatori sintetici**

Allegato n. 2/a

Rendiconto esercizio 2017

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE
			(dati percentuali) 2017
1 Rigidità strutturale di bilancio			
1.1	Incidenza spese rigide (ripiano disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	[ripiano disavanzo a carico dell'esercizio + Impegni (Macroaggregati 1.1 ""Redditi di lavoro dipendente"" + pdc 1.02.01.01.000 ""IRAP"" – FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV personale in uscita 1.1 + 1.7 ""Interessi passivi"" + Titolo 4 Rimborsamento prestiti)] / (Accertamenti primi tre titoli Entrate)	28,74%
2 Entrate correnti			
2.1	Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale accertamenti primi tre titoli di entrata / Stanziamenti iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	107,14%
2.2	Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale accertamenti primi tre titoli di entrata / Stanziamenti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	92,18%
2.3	Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale accertamenti (pdc E.1.01.00.00.000 ""Tributi"" – ""Compartecipazioni di tributi"" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 ""Entrate extratributarie"") / Stanziamenti iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	34,02%
2.4	Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale accertamenti (pdc E.1.01.00.00.000 ""Tributi"" – ""Compartecipazioni di tributi"" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 ""Entrate extratributarie"") / Stanziamenti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	29,27%
2.5	Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui dei primi tre titoli di entrata / Stanziamenti iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	83,91%
2.6	Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui primi tre titoli di entrata / Stanziamenti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	75,33%
2.7	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui (pdc E.1.01.00.00.000 ""Tributi"" – ""Compartecipazioni di tributi"" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 ""Entrate extratributarie"") / Stanziamenti iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	25,89%
2.8	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui (pdc E.1.01.00.00.000 ""Tributi"" – ""Compartecipazioni di tributi"" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 ""Entrate extratributarie"") / Stanziamenti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	23,25%
3 Anticipazioni dell'Istituto tesoriere			
3.1	Utilizzo medio Anticipazioni di tesoreria	Sommatoria degli utilizzi giornalieri delle anticipazioni nell'esercizio / (365 x max previsto dalla norma)	0,00%
3.2	Anticipazione chiuse solo contabilmente	Anticipazione di tesoreria all'inizio dell'esercizio successivo / max previsto dalla norma	0,00%
4 Spese di personale			
4.1	Incidenza della spesa di personale sulla spesa corrente	Impegni (Macroaggregato 1.1 ""Redditi di lavoro dipendente"" + pdc 1.02.01.01.000 ""IRAP"" + FPV personale in uscita 1.1 – FPV personale in entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / (Impegni Spesa corrente – FCDE corrente + FPV concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	28,98%
4.2	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	Impegni (pdc 1.01.01.004 + 1.01.01.008 ""indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato"" + pdc 1.01.01.003 + 1.01.01.007 ""straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato"" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / Impegni (Macroaggregato 1.1 ""Redditi di lavoro dipendente"" + pdc U.1.02.01.01.000 ""IRAP"" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	3,81%
4.3	Incidenza spesa personale flessibile rispetto al totale della spesa di personale 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)	Impegni (pdc U.1.03.02.010.000 ""Consulenze"" + pdc U.1.03.02.12.000 ""lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale"" + pdc U.1.03.02.11.000 ""Prestazioni professionali e specialistiche"") / Impegni (Macroaggregato 1.1 ""Redditi di lavoro dipendente"" + pdc U.1.02.01.01.000 ""IRAP"" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	4,52%

Denominazione Ente: **COMUNE DI AUSTIS****Piano degli indicatori di bilancio****Indicatori sintetici**

Allegato n. 2/a

Rendiconto esercizio 2017

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali) 2017
4.4	Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Impegni (Macroaggregato 1.1 ""Redditi di lavoro dipendente"" + pdc 1.02.01.01.000 ""IRAP"" + FPV personale in uscita 1.1 – FPV personale in entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / popolazione residente al 1° gennaio (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	431,55
5 Esternalizzazione dei servizi			
5.1	Indicatore di esternalizzazione dei servizi	(pdc U.1.03.02.15.000 "Contratti di servizio pubblico" + pdc U.1.04.03.01.000 "Trasferimenti correnti a imprese controllate" + pdc U.1.04.03.02.000 "Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate") / totale spese Titolo I	11,06%
6 Interessi passivi			
6.1	Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti	Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Accertamenti primi tre titoli delle Entrate ("Entrate correnti")	1,93%
6.2	Incidenza degli interessi passivi sulle anticipazioni sul totale della spesa per interessi passivi	Impegni voce del pdc U.1.07.06.04.000 ""Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria"" / Impegni Macroaggregato 1.7 ""Interessi passivi""	0,00%
6.3	Incidenza interessi di mora sul totale della spesa per interessi passivi	Impegni voce del pdc U.1.07.06.02.000 ""Interessi di mora"" / Impegni Macroaggregato 1.7 ""Interessi passivi""	0,00%
7 Investimenti			
7.1	Incidenza investimenti sul totale della spesa corrente e in conto capitale	Impegni (Macroaggregato 2.2 ""Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni"" + Macroaggregato 2.3 ""Contributi agli investimenti"") / totale Impegni Tit. I + II	10,35%
7.2	Investimenti diretti procapite (in valore assoluto)	Impegni per Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" / popolazione residente al 1° gennaio (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	199,97
7.3	Contributi agli investimenti procapite (in valore assoluto)	Impegni per Macroaggregato 2.3 ""Contributi agli investimenti"" / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	0,00
7.4	Investimenti complessivi procapite (in valore assoluto)	Impegni per Macroaggregati 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" e 2.3 "Contributi agli investimenti" / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	199,97
7.5	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	Margine corrente di competenza/[Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 ""Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni"" + Macroaggregato 2.3 ""Contributi agli investimenti"")] (9)	119,68%
7.6	Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	Saldo positivo delle partite finanziarie / [Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 ""Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni"" + Macroaggregato 2.3 ""Contributi agli investimenti"")](9)	0,00%
7.7	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	Accertamenti (Titolo 6"Accensione prestiti" - Categoria 6.02.02 "Anticipazioni" - Categoria 6.03.03 "Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie -"Accensioni di prestiti da rinegoziazioni) / [Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")](9)	0,00%
8 Analisi dei residui			
8.1	Incidenza nuovi residui passivi di parte corrente su stock residui passivi correnti	Totale residui passivi titolo 1 di competenza dell'esercizio / Totale residui passivi titolo 1 al 31 dicembre	53,82%
8.2	Incidenza nuovi residui passivi in c/capitale su stock residui passivi in conto capitale al 31 dicembre	Totale residui passivi titolo 2 di competenza dell'esercizio/ Totale residui titolo 2 al 31 dicembre	9,43%
8.3	Incidenza nuovi residui passivi per incremento attività finanziarie su stock residui passivi per incremento attività finanziarie al 31 dicembre	Totale residui passivi titolo 3 di competenza dell'esercizio / Totale residui passivi titolo 3 al 31 dicembre	0,00%
8.4	Incidenza nuovi residui attivi di parte corrente su stock residui attivi di parte corrente	Totale residui attivi titoli 1,2,3 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titoli 1, 2 e 3 al 31 dicembre	48,72%
8.5	Incidenza nuovi residui attivi in c/capitale su stock residui attivi in c/capitale	Totale residui attivi titolo 4 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titolo 4 al 31 dicembre	0,00%

Denominazione Ente: **COMUNE DI AUSTIS****Piano degli indicatori di bilancio****Indicatori sintetici**

Allegato n. 2/a

Rendiconto esercizio 2017

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE
			(dati percentuali) 2017
8.6	Incidenza nuovi residui attivi per riduzione di attività finanziarie su stock residui attivi per riduzione di attività finanziarie	Totale residui attivi titolo 5 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titolo 5 al 31 dicembre	0,00%
9 Smaltimento debiti non finanziari			
9.1	Smaltimento debiti commerciali nati nell'esercizio	Pagamenti di competenza (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / Impegni di competenza (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	64,69%
9.2	Smaltimento debiti commerciali nati negli esercizi precedenti	Pagamenti c/residui (Macroaggregati 1.3 ""Acquisto di beni e servizi"" + 2.2 ""Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni"") / stock residui al 1° gennaio (Macroaggregati 1.3 ""Acquisto di beni e servizi"" + 2.2 ""Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni"")	34,34%
9.3	Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati nell'esercizio	Pagamenti di competenza [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] / Impegni di competenza [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]	49,40%
9.4	Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati negli esercizi precedenti	Pagamenti in c/residui [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] / stock residui al 1° gennaio [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]	81,44%
9.5	Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti (di cui al comma 1, dell'articolo 9, DPCM del 22 settembre 2014)	Giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura o richiesta equivalente di pagamento e la data di pagamento ai fornitori moltiplicata per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi pagati nel periodo di riferimento	0,00%
10 Debiti finanziari			
10.1	Incidenza estinzioni anticipate debiti finanziari	Impegni per estinzioni anticipate / Debito da finanziamento al 31 dicembre anno precedente (2)	0,00%
10.2	Incidenza estinzioni ordinarie debiti finanziari	(Totale impegni Titolo 4 della spesa – Impegni estinzioni anticipate) / Debito da finanziamento al 31 dicembre anno precedente (2)	0,00%
10.3	Sostenibilità debiti finanziari	[Impegni (Totale 1.7 "Interessi passivi" – "Interessi di mora" (U.1.07.06.02.000) – "Interessi per anticipazioni prestiti" (U.1.07.06.04.000) + Titolo 4 della spesa – estinzioni anticipate) – (Accertamenti Entrate categoria E.4.02.06.00.000 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da amministrazioni pubbliche") + Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche (E.4.03.01.00.000) + Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione (E.4.03.04.00.000)] / Accertamenti titoli 1, 2 e 3	7,36%
10.4	Indebitamento procapite (in valore assoluto)	Debito di finanziamento al 31/12 (2) / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	187,88
11 Composizione dell'avanzo di amministrazione (4)			
11.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo	Quota libera di parte corrente dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (5)	53,21%
11.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo	Quota libera in conto capitale dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (6)	24,58%



Denominazione Ente: **COMUNE DI AUSTIS**

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori sintetici

Allegato n. 2/a

Rendiconto esercizio 2017

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE
			(dati percentuali) 2017
11.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo	Quota accantonata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (7)	22,02%
11.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo	Quota vincolata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (8)	0,19%
12 Disavanzo di amministrazione			
12.1	Quota disavanzo ripianato nell'esercizio	Disavanzo di amministrazione esercizio precedente – Disavanzo di amministrazione esercizio in corso / Totale Disavanzo esercizio precedente (3)	0,00%
12.2	Incremento del disavanzo rispetto all'esercizio precedente	Disavanzo di amministrazione esercizio in corso – Disavanzo di amministrazione esercizio precedente / Totale Disavanzo esercizio precedente (3)	0,00%
12.3	Sostenibilità patrimoniale del disavanzo	Totale disavanzo di amministrazione (3) / Patrimonio netto (1)	0,00%
12.4	Sostenibilità disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del conto del bilancio / Accertamenti dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate	0,00%
13 Debiti fuori bilancio			
13.1	Debiti riconosciuti e finanziati	Importo Debiti fuori bilancio riconosciuti e finanziati / Totale impegni titolo I e titolo II	0,00%
13.2	Debiti in corso di riconoscimento	Importo debiti fuori bilancio in corso di riconoscimento/Totale accertamento entrate dei titoli 1, 2 e 3	0,00%
13.3	Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento	importo Debiti fuori bilancio riconosciuti e in corso di finanziamento/Totale accertamento entrate dei titoli 1, 2 e 3	0,00%
14 Fondo pluriennale vincolato			
14.1	Utilizzo del FPV	(Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio - Quota del fondo pluriennale vincolato corrente e capitale non utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi) / Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata nel bilancio (Per il FPV riferirsi ai valori riportati nell'allegato del rendiconto concernente il FPV, totale delle colonne a) e c)	100,00%
15 Partite di giro e conto terzi			
15.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	Totale accertamenti Entrate per conto terzi e partite di giro / Totale accertamenti primi tre titoli delle entrate(al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)	12,98%
15.2	Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	Totale impegni Uscite per conto terzi e partite di giro / Totale impegni del titolo I della spesa (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)	15,13%



Denominazione Ente:

COMUNE DI AUSTIS

Piano degli indicatori di bilancio

- (1) Il Patrimonio netto è pari alla Lettera A) dell'ultimo stato patrimoniale passivo. Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 e gli enti locali con popolazione inferiore a 5.000 abitanti elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.
- (2) Il debito da finanziamento è pari alla Lettera D1) dello stato patrimoniale passivo. Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 e gli enti locali con popolazione inferiore a 5.000 abitanti elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.
- (3) Indicatore da rappresentare solo in caso di disavanzo di amministrazione. Il disavanzo di amministrazione è pari alla lettera E dell'allegato al rendiconto riguardante il risultato di amministrazione dell'esercizio di riferimento.
- (4) Da compilare solo se la voce E, dell'allegato al rendiconto concernente il risultato di amministrazione è positivo o pari a 0.
- (5) La quota libera di parte corrente del risultato di amministrazione è pari alla voce E riportata nell'allegato a) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A del predetto allegato a)
- (6) La quota libera in c/capitale del risultato di amministrazione è pari alla voce D riportata nell'allegato a) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a)
- (7) La quota accantonata del risultato di amministrazione è pari alla voce B riportata nell'allegato a) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A del predetto allegato a).
- (8) La quota vincolata del risultato di amministrazione è pari alla voce C riportata nell'allegato a) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).
- (9) Indicare al numeratore solo la quota del finanziamento destinata alla copertura di investimenti, e al denominatore escludere gli investimenti che, nell'esercizio, sono finanziati dal FPV.

Denominazione Ente: **COMUNE DI AUSTIS****Piano degli indicatori di bilancio****Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacità di riscossione**

Allegato n. 2/b

Rendiconto esercizio 2017

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)			Percentuale di riscossione				
		Previsioni iniziali competenza /totale previsioni iniziali competenza	Previsioni definitive di competenza /totale previsioni definitive di competenza	Accertamenti / Totale accertamenti	% di riscossione prevista nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/(previsioni iniziali competenza +residui)	% di riscossione prevista nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/(previsioni definitive competenz a+residui)	% di riscossione complessiva: (Riscossioni c/comp+Riscossioni c/residui) / (Accertamenti + residui definitivi iniziali)	% di riscossione dei crediti esigibili nell'esercizio Riscossioni c/comp / Accertamenti di competenza	% di riscossione dei crediti esigibili negli esercizi precedenti Riscossioni c/residui / residui definitivi iniziali
50200	Riscossione crediti di breve termine	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
50300	Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
50400	Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
50000	Totale TITOLO 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
TITOLO 6:	Accensione prestiti								
60100	Emissione di titoli obbligazionari	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
60200	Accensione Prestiti a breve termine	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
60300	Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00 %	0,00 %	0,00 %	100,00 %	100,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
60400	Altre forme di indebitamento	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
60000	Totale TITOLO 6: Accensione prestiti	0,00 %	0,00 %	0,00 %	100,00 %	100,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
TITOLO 7:	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere								
70100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
70000	Totale TITOLO 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
TITOLO 9:	Entrate per conto terzi e partite di giro								
90100	Entrate per partite di giro	10,19 %	8,86 %	4,92 %	100,00 %	100,00 %	99,16 %	99,21 %	0,00 %
90200	Entrate per conto terzi	8,17 %	8,87 %	6,22 %	100,00 %	99,89 %	88,34 %	98,02 %	25,83 %
90000	Totale TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	18,35 %	17,73 %	11,14 %	100,00 %	99,94 %	92,74 %	98,55 %	25,77 %
	TOTALE ENTRATE	100,00 %	100,00 %	100,00 %	100,00 %	98,79 %	67,14 %	88,00 %	29,72 %



Denominazione Ente:

COMUNE DI AUSTIS**Piano degli indicatori di bilancio****Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi**

Allegato n. 2/c

Rendiconto esercizio 2017

MISSIONI E PROGRAMMI			COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
			Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
			Incidenza Missioni / Programmi: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni / Programmi: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV) / (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza / Totale Economie di competenza
Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	01	Organi istituzionali	1,92 %	0,00 %	2,56 %	0,00 %	2,78 %	0,00 %	0,06 %
	02	Segreteria generale	2,57 %	0,00 %	3,50 %	0,00 %	3,83 %	0,00 %	0,58 %
	03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	3,16 %	0,00 %	3,23 %	0,00 %	3,29 %	0,00 %	2,46 %
	04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	3,06 %	0,00 %	2,68 %	0,00 %	2,41 %	0,00 %	0,44 %
	05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	06	Ufficio tecnico	3,25 %	0,00 %	3,24 %	4,37 %	3,88 %	4,37 %	4,80 %
	07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	2,47 %	0,00 %	2,10 %	0,00 %	2,30 %	0,00 %	0,73 %
	08	Statistica e sistemi informativi	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	09	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	10	Risorse umane	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	11	Altri servizi generali	2,60 %	0,00 %	3,98 %	2,10 %	4,48 %	2,10 %	2,38 %
TOTALE Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione			19,03 %	0,00 %	21,29 %	6,47 %	22,98 %	6,47 %	11,46 %
Missione 02 Giustizia	01	Uffici giudiziari	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	02	Casa circondariale e altri servizi	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	TOTALE Missione 02 Giustizia			0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza	01	Polizia locale e amministrativa	1,81 %	0,00 %	1,41 %	0,00 %	1,23 %	0,00 %	0,95 %
	02	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	TOTALE Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza			1,81 %	0,00 %	1,41 %	0,00 %	1,23 %	0,00 %



Denominazione Ente:

COMUNE DI AUSTIS**Piano degli indicatori di bilancio****Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi**

Allegato n. 2/c

Rendiconto esercizio 2017

MISSIONI E PROGRAMMI			COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
			Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
			Incidenza Missioni / Programmi: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni / Programmi: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV) / (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza / Totale Economie di competenza
Missione 04 Istruzione e diritto allo studio	01	Istruzione prescolastica	0,62 %	0,00 %	0,47 %	1,99 %	0,62 %	1,99 %	1,54 %
	02	Altri ordini di istruzione non universitaria	1,02 %	0,00 %	0,62 %	0,00 %	0,49 %	0,00 %	0,00 %
	04	Istruzione universitaria	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	05	Istruzione tecnica superiore	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	06	Servizi ausiliari all'istruzione	5,26 %	0,00 %	4,03 %	0,00 %	4,43 %	0,00 %	2,81 %
	07	Diritto allo studio	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	TOTALE Missione 04 Istruzione e diritto allo studio		6,89 %	0,00 %	5,12 %	1,99 %	5,54 %	1,99 %	4,35 %
Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	01	Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00 %	0,00 %	0,05 %	4,30 %	0,25 %	4,30 %	3,33 %
	02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	4,44 %	0,00 %	3,91 %	0,00 %	4,34 %	0,00 %	0,51 %
	TOTALE Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali		4,44 %	0,00 %	3,96 %	4,30 %	4,59 %	4,30 %	3,85 %
Missione 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero	01	Sport e tempo libero	0,72 %	0,00 %	0,73 %	0,00 %	0,73 %	0,00 %	0,72 %
	02	Giovani	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	TOTALE Missione 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero		0,72 %	0,00 %	0,73 %	0,00 %	0,73 %	0,00 %	0,72 %
Missione 07 Turismo	01	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	0,12 %	0,00 %	0,10 %	0,00 %	0,09 %	0,00 %	0,19 %
	TOTALE Missione 07 Turismo		0,12 %	0,00 %	0,10 %	0,00 %	0,09 %	0,00 %	0,19 %



Denominazione Ente:

COMUNE DI AUSTIS**Piano degli indicatori di bilancio****Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi**

Allegato n. 2/c

Rendiconto esercizio 2017

MISSIONI E PROGRAMMI			COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
			Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
			Incidenza Missioni / Programmi: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni / Programmi: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV) / (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza / Totale Economie di competenza
Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	01	Urbanistica e assetto del territorio	0,51 %	0,00 %	0,41 %	34,16 %	2,02 %	34,16 %	26,67 %
	02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	TOTALE Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa		0,51 %	0,00 %	0,41 %	34,16 %	2,02 %	34,16 %	26,67 %
Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	01	Difesa del suolo	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	2,81 %	0,00 %	2,36 %	3,42 %	2,92 %	3,42 %	3,41 %
	03	Rifiuti	4,46 %	0,00 %	3,87 %	0,00 %	4,67 %	0,00 %	0,36 %
	04	Servizio idrico integrato	0,24 %	0,00 %	0,21 %	0,00 %	0,25 %	0,00 %	0,00 %
	05	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	06	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	07	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	08	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	TOTALE Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		7,51 %	0,00 %	6,43 %	3,42 %	7,84 %	3,42 %	3,77 %
Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità	01	Trasporto ferroviario	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	02	Trasporto pubblico locale	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	03	Trasporto per vie d'acqua	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	04	Altre modalità di trasporto	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	05	Viabilità e infrastrutture stradali	6,57 %	0,00 %	7,30 %	49,66 %	9,89 %	49,66 %	46,67 %
	TOTALE Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità		6,57 %	0,00 %	7,30 %	49,66 %	9,89 %	49,66 %	46,67 %



Denominazione Ente:

COMUNE DI AUSTIS**Piano degli indicatori di bilancio****Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi**

Allegato n. 2/c

Rendiconto esercizio 2017

MISSIONI E PROGRAMMI			COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
			Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
			Incidenza Missioni / Programmi: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni / Programmi: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV) / (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza / Totale Economie di competenza
Missione 11 Soccorso civile	01	Sistema di protezione civile	0,03 %	0,00 %	0,02 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	02	Interventi a seguito di calamità naturali	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
		TOTALE Missione 11 Soccorso civile	0,03 %	0,00 %	0,02 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	01	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	02	Interventi per la disabilità	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	03	Interventi per gli anziani	0,03 %	0,00 %	0,02 %	0,00 %	0,02 %	0,00 %	0,02 %
	04	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	05	Interventi per le famiglie	0,23 %	0,00 %	0,39 %	0,00 %	0,47 %	0,00 %	0,00 %
	06	Interventi per il diritto alla casa	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	07	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	26,20 %	0,00 %	26,27 %	0,00 %	27,52 %	0,00 %	1,34 %
	08	Cooperazione e associazionismo	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	09	Servizio necroscopico e cimiteriale	0,06 %	0,00 %	0,18 %	0,00 %	0,06 %	0,00 %	0,00 %
		TOTALE Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	26,51 %	0,00 %	26,86 %	0,00 %	28,07 %	0,00 %	1,36 %



Denominazione Ente:

COMUNE DI AUSTIS**Piano degli indicatori di bilancio****Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi**

Allegato n. 2/c

Rendiconto esercizio 2017

MISSIONI E PROGRAMMI			COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
			Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
			Incidenza Missioni / Programmi: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni / Programmi: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV) / (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza / Totale Economie di competenza
Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	01	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	02	Caccia e pesca	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	TOTALE Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca		0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti	01	Fonti energetiche	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	TOTALE Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche		0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	01	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	TOTALE Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali		0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
Missione 19 Relazioni internazionali	01	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	TOTALE Missione 19 Relazioni internazionali		0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
Missione 20 Fondi da ripartire	01	Fondo di riserva	0,48 %	0,00 %	0,46 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	02	Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,82 %	0,00 %	0,66 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	03	Altri fondi	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	TOTALE Missione 20 Fondi da ripartire		1,29 %	0,00 %	1,12 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
Missione 50 Debito pubblico	01	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	1,65 %	0,00 %	1,34 %	0,00 %	1,63 %	0,00 %	0,00 %
	02	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	4,56 %	0,00 %	3,70 %	0,00 %	4,53 %	0,00 %	0,00 %
	TOTALE Missione 50 Debito pubblico		6,21 %	0,00 %	5,04 %	0,00 %	6,16 %	0,00 %	0,00 %



Denominazione Ente: **COMUNE DI AUSTIS**

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi

Allegato n. 2/c

Rendiconto esercizio 2017

MISSIONI E PROGRAMMI			COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
			Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
			Incidenza Missioni / Programmi: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni / Programmi: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV) / (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza / Totale Economie di competenza
Missione 60 Anticipazioni finanziarie	01	Restituzione anticipazioni di tesoreria	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
		TOTALE Missione 60 Anticipazioni finanziarie	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
Missione 99 Servizi per conto terzi	01	Servizi per conto terzi e Partite di giro	18,35 %	0,00 %	16,56 %	0,00 %	10,87 %	0,00 %	0,00 %
	02	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
		TOTALE Missione 99 Servizi per conto terzi	18,35 %	0,00 %	16,56 %	0,00 %	10,87 %	0,00 %	0,00 %



Denominazione Ente:

COMUNE DI AUSTIS**Piano degli indicatori di bilancio****Indicatori analitici concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi**

Allegato n. 2/d

Rendiconto esercizio 2017

MISSIONI E PROGRAMMI		CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2017					
		Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa / (residui + previsioni iniziali competenza - FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa / (residui + previsioni definitive competenza - FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp. + Pagam. c/residui) / (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp. / impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali	
Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	01	Organi istituzionali	100,00 %	100,00 %	69,97 %	76,68 %	59,47 %
	02	Segreteria generale	100,00 %	100,00 %	66,96 %	64,86 %	74,29 %
	03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	100,00 %	100,00 %	86,77 %	86,25 %	90,02 %
	04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	100,00 %	100,00 %	40,10 %	82,17 %	5,69 %
	05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	06	Ufficio tecnico	100,00 %	104,14 %	77,93 %	87,77 %	28,33 %
	07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	100,00 %	100,00 %	93,93 %	96,20 %	30,70 %
	08	Statistica e sistemi informativi	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	09	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	10	Risorse umane	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	11	Altri servizi generali	100,00 %	101,05 %	44,30 %	47,26 %	41,05 %
	TOTALE Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione		100,00 %	100,77 %	63,07 %	74,76 %	39,32 %
Missione 02 Giustizia	01	Uffici giudiziari	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	02	Casa circondariale e altri servizi	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
		TOTALE Missione 02 Giustizia		0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza	01	Polizia locale e amministrativa	100,00 %	100,00 %	88,30 %	93,15 %	52,20 %
	02	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
		TOTALE Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza		100,00 %	100,00 %	88,30 %	93,15 %



Denominazione Ente:

COMUNE DI AUSTIS**Piano degli indicatori di bilancio****Indicatori analitici concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi**

Allegato n. 2/d

Rendiconto esercizio 2017

MISSIONI E PROGRAMMI		CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2017					
		Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa / (residui + previsioni iniziali competenza - FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa / (residui + previsioni definitive competenza - FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp. + Pagam. c/residui) / (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp. / impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali	
Missione 04 Istruzione e diritto allo studio	01	Istruzione prescolastica	100,00 %	110,78 %	94,90 %	92,50 %	100,00 %
	02	Altri ordini di istruzione non universitaria	100,00 %	100,00 %	97,28 %	94,07 %	99,49 %
	04	Istruzione universitaria	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	05	Istruzione tecnica superiore	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	06	Servizi ausiliari all'istruzione	100,00 %	100,00 %	80,17 %	76,89 %	87,77 %
	07	Diritto allo studio	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	TOTALE Missione 04 Istruzione e diritto allo studio		100,00 %	100,97 %	84,02 %	79,95 %	91,75 %
Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	01	Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00 %	409,84 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	100,00 %	100,00 %	37,66 %	41,42 %	10,51 %
	TOTALE Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali		100,00 %	103,51 %	37,19 %	40,84 %	10,51 %
Missione 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero	01	Sport e tempo libero	100,00 %	100,00 %	7,69 %	41,75 %	6,04 %
	02	Giovani	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	TOTALE Missione 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero		100,00 %	100,00 %	7,69 %	41,75 %	6,04 %
Missione 07 Turismo	01	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	100,00 %	100,00 %	100,00 %	100,00 %	100,00 %
	TOTALE Missione 07 Turismo		100,00 %	100,00 %	100,00 %	100,00 %	100,00 %
Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	01	Urbanistica e assetto del territorio	100,00 %	112,78 %	17,73 %	77,48 %	15,13 %
	02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	100,00 %	100,00 %	88,98 %	0,00 %	88,98 %
	TOTALE Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa		100,00 %	109,08 %	38,40 %	77,48 %	37,21 %



Denominazione Ente:

COMUNE DI AUSTIS**Piano degli indicatori di bilancio****Indicatori analitici concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi**

Allegato n. 2/d

Rendiconto esercizio 2017

MISSIONI E PROGRAMMI		CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2017					
		Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa / (residui + previsioni iniziali competenza - FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa / (residui + previsioni definitive competenza - FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp. + Pagam. c/residui) / (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp. / impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali	
Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	01	Difesa del suolo	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	100,00 %	103,58 %	63,25 %	88,25 %	12,47 %
	03	Rifiuti	100,00 %	84,55 %	73,31 %	78,50 %	69,27 %
	04	Servizio idrico integrato	100,00 %	100,00 %	10,24 %	49,71 %	0,00 %
	05	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	06	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	07	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	08	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	TOTALE Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		100,00 %	90,71 %	65,90 %	81,07 %	51,90 %
Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità	01	Trasporto ferroviario	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	02	Trasporto pubblico locale	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	03	Trasporto per vie d'acqua	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	04	Altre modalità di trasporto	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	05	Viabilità e infrastrutture stradali	100,00 %	99,21 %	40,55 %	81,71 %	21,30 %
	TOTALE Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità		100,00 %	99,21 %	40,55 %	81,71 %	21,30 %
Missione 11 Soccorso civile	01	Sistema di protezione civile	100,00 %	100,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	02	Interventi a seguito di calamità naturali	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	TOTALE Missione 11 Soccorso civile		100,00 %	100,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %



Denominazione Ente:

COMUNE DI AUSTIS**Piano degli indicatori di bilancio****Indicatori analitici concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi**

Allegato n. 2/d

Rendiconto esercizio 2017

MISSIONI E PROGRAMMI			CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2017				
			Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa / (residui + previsioni iniziali competenza - FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa / (residui + previsioni definitive competenza - FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp. + Pagam. c/residui) / (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp. / impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	01	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	02	Interventi per la disabilità	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	03	Interventi per gli anziani	100,00 %	100,00 %	100,00 %	100,00 %	100,00 %
	04	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	05	Interventi per le famiglie	100,00 %	100,00 %	77,11 %	69,26 %	100,00 %
	06	Interventi per il diritto alla casa	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	07	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	100,00 %	99,85 %	53,07 %	61,35 %	41,91 %
	08	Cooperazione e associazionismo	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	09	Servizio necroscopico e cimiteriale	100,00 %	100,00 %	99,73 %	100,00 %	99,72 %
	TOTALE Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia			100,00 %	99,85 %	54,84 %	61,59 %
Missione 13 Tutela della salute	01	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	02	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	03	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	04	Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	05	Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	06	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	07	Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	TOTALE Missione 13 Tutela della salute			0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %



Denominazione Ente:

COMUNE DI AUSTIS**Piano degli indicatori di bilancio****Indicatori analitici concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi**

Allegato n. 2/d

Rendiconto esercizio 2017

MISSIONI E PROGRAMMI		CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2017					
		Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa / (residui + previsioni iniziali competenza - FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa / (residui + previsioni definitive competenza - FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp. + Pagam. c/residui) / (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp. / impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali	
Missione 14 Sviluppo economico e competitività	01	Industria PMI e Artigianato	100,00 %	100,00 %	39,02 %	0,00 %	39,02 %
	02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	03	Ricerca e innovazione	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	04	Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	TOTALE Missione 14 Sviluppo economico e competitività		100,00 %	100,00 %	39,02 %	0,00 %	39,02 %
Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale	01	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	02	Formazione professionale	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	03	Sostegno all'occupazione	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	TOTALE Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale		0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	01	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	02	Caccia e pesca	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	TOTALE Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca		0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche	01	Fonti energetiche	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	TOTALE Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche		0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	01	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	TOTALE Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali		0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
Missione 19 Relazioni internazionali	01	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	TOTALE Missione 19 Relazioni internazionali		0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %



Denominazione Ente:

COMUNE DI AUSTIS**Piano degli indicatori di bilancio****Indicatori analitici concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi**

Allegato n. 2/d

Rendiconto esercizio 2017

MISSIONI E PROGRAMMI		CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2017					
		Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa / (residui + previsioni iniziali competenza - FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa / (residui + previsioni definitive competenza - FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp. + Pagam. c/residui) / (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp. / impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali	
Missione 20 Fondi da ripartire	01	Fondo di riserva	100,00 %	100,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	02	Fondo crediti di dubbia esigibilità	100,00 %	100,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	03	Altri fondi	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	TOTALE Missione 20 Fondi da ripartire		100,00 %	100,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
Missione 50 Debito pubblico	01	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	100,00 %	100,00 %	100,00 %	100,00 %	0,00 %
	02	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	100,00 %	100,00 %	100,00 %	100,00 %	0,00 %
	TOTALE Missione 50 Debito pubblico		100,00 %	100,00 %	100,00 %	100,00 %	0,00 %
Missione 60 Anticipazioni finanziarie	01	Restituzione anticipazioni di tesoreria	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	TOTALE Missione 60 Anticipazioni finanziarie		0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
Missione 99 Servizi per conto terzi	01	Servizi per conto terzi e Partite di giro	100,00 %	99,98 %	98,53 %	100,00 %	62,45 %
	02	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	TOTALE Missione 99 Servizi per conto terzi		100,00 %	99,98 %	98,53 %	100,00 %	62,45 %