

Piano degli indicatori di bilancio

Allegato n. 1-a

Indicatori sintetici

Pagina 1

COMUNE DI SPIAZZO

27/01/2020

Bilancio di previsione esercizi 2020 2021 2022

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (percentuale)		
		2020	2021	2022
1 Rigidita' strutturale di bilancio				
1.1 Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	[Disavanzo iscritto in spesa + Stanziamenti di competenza (Macroaggregati 1.1 'Redditii 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)	0,24	0,24	0,24
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'	0,95	0,97	0,97
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'	0,40		
2.3 Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.000 'Tributi' - 'Compartecipazioni di tributi' E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 'Entrate extratributarie') / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle 'Entrate correnti'	0,61	0,63	0,63
2.4 Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	Media incassi nei tre esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.000 'Tributi' - 'Compartecipazioni di tributi' E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 'Entrate extratributarie') / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle 'Entrate correnti'	0,34		
3 Spesa di personale				
3.1 Incidenza della spesa di personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario)	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) / Stanziamenti di competenza (Spesa corrente - FCDE corrente - FPV entrata	0,22	0,22	0,22

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (percentuale)		
		2020	2021	2022
3 Spesa di personale				
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.	concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggredato 1.1)		
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)	Stanziameti di competenza (pdc U.1.03.02.010 'Consulenze' + pdc U.1.03.02.12 'lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale') / Stanziameti 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 Macroaggredato 1.1)	0,35	0,36
3.4 Spesa di personale procapite (indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)		Stanziameti 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 (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	441,93	431,17

Pagina 2

27/01/2020

COMUNE DI SPIAZZO

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori sintetici

Bilancio di previsione esercizi	2020	2021	2022

Pagina 3

Allegato n. 1-a

COMUNE DI SPIAZZO

27/01/2020

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE			VALORE INDICATORE (percentuale)		
		2020	2021	2022			
4	Esternalizzazione dei servizi						
4.1	Indicatore di esternalizzazione dei servizi	Stanziameni 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 stanziameni di competenza spese Titolo I al netto del FPV)	0,24	0,24	0,24	0,24	
5	Interessi passivi						
5.1	Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	Stanziameni di competenza Macroaggregato 1.7 'Interessi passivi' / Stanziameni di competenza primi tre titoli ("Entrate correnti")	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	Stanziameni di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.04.000 'Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria' / Stanziameni di competenza Macroaggregato 1.7 'Interessi passivi'	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
5.3	Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	Stanziameni di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.02.000 'Interessi di mora' / Stanziameni di competenza Macroaggregato 1.7 'Interessi passivi'	0,00	0,00	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	0,69	0,55	0,55	0,69	0,08
6.2	Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanziameni di competenza 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)	4.049,12	2.324,91	163,37	4.049,12	0,08
6.3	Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale)	Stanziameni di competenza Macroaggregato 2.3 'Contributi agli investimenti' al netto del relativo FPV / popolazione residente (al	331,42	0,00	0,00	331,42	0,08

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori sintetici

Bilancio di previsione esercizi 2020 2021 2022

2022

Allegato n. 1-a

Pagina 4

COMUNE DI SPIAZZO

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (percentuale)		
		2020	2021	2022
6 Investimenti				
	1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)			
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)	4.380,54	2.324,91	163,37
6.5 Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	Margine corrente di competenza / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni' + Macroaggregato 2.3 'Contributi agli investimenti')	0,00	0,00	0,00
6.6 Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni' + Macroaggregato 2.3 'Contributi agli investimenti')	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) / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni' + Macroaggregato 2.3 'Contributi agli investimenti')	0,00	0,00	0,00
7 Debiti non finanziari				
7.1 Indicatore di smaltimento debiti commerciali	Stanziameto 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')	1,00		

27/01/2020

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori sintetici

Bilancio di previsione esercizi	2020	2021	2022

Pagina 5

Allegato n. 1-a

COMUNE DI SPIAZZO

TIPOLOGIA INDICATORE

DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (percentuale)
2020	2021
2022	

7

Debiti non finanziari

7.2 Indicatore di smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche

Stanziamento di cassa [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000)] + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000) + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000] / Stanziamenti di competenza e residui al netto dei relativi FPV dei [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000)] + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000) + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000]

8 Debiti finanziari

8.1 Incidenza estinzioni debiti finanziari

Totale competenza Titolo 4 / Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente

8.2 Sostenibilità debiti finanziari

Stanziamento 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 di competenza titoli 1, 2 e 3

27/01/2020

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori sintetici

Bilancio di previsione esercizi	2020	2021	2022

Pagina 6

Allegato n. 1-a

COMUNE DI SPIAZZO

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (percentuale)	
		2020	2021
			2022
8 Debiti finanziari	delle entrate		
8.3 Indebitamento procapite (in valore assoluto)	Debito da finanziamento al 31/12 / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	0,00	
9 Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente			
9.1 Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto / Avanzo di amministrazione presunto	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	0,00	
9.3 Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	Quota accantonata dell'avanzo presunto / Avanzo di amministrazione presunto	0,06	
9.4 Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	Quota vincolata dell'avanzo presunto / Avanzo di amministrazione presunto	0,04	
10 Disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente			
10.1 Quota disavanzo che si prevede di riplanare nell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto		
10.2 Sostenibilità patrimoniale del disavanzo presunto	Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto / Patrimonio netto		
10.3 Sostenibilità disavanzo a carico dell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Competenza dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate	0,00	

27/01/2020

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori sintetici

Bilancio di previsione esercizi	2020	2021	2022

Pagina 7

Allegato n. 1-a

COMUNE DI SPIAZZO

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (percentuale)	
		2020	2021
11 Fondo pluriennale vincolato	(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 rinviaata agli esercizi successivi) / Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata nel bilancio	1,00	
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 di competenza per i primi tre titoli di entrata (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)	0,36	0,37
12.2 Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro / Totale stanziamenti di competenza del titolo I della spesa (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)	0,37	0,37

27/01/2020

Piano degli indicatori di bilancio

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

Allegato n. 1-b
Pagina 1

Bilancio di previsione esercizi 2020 2021 2022

COMUNE DI SPIAZZO

Titolo, Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (valori percentuali)			Percentuale di riscossione entrate		
		2020	2021	2022	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti	
1 TITOLO 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa							
10101	Tipologia 101 - Imposte tasse e proventi assimilati	0,11	0,14	0,23	0,27	1,00	0,99
10000	Totale TITOLO 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,11	0,14	0,23	0,27	1,00	0,99

Piano degli indicatori di bilancio

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

Bilancio di previsione esercizi

2020 2021 2022

COMUNE DI SPIAZZO

27/01/2020

Allegato n. 1-b
Pagina 2

Titolo, Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (valori percentuali)			Percentuale di riscossione entrate		
		2020 Previsioni competenza / totale previsioni competenza	2021 Previsioni competenza / totale previsioni competenza	2022 Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti	2020 Previsioni cassa /(previsioni competenza + residui)	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti
2 TITOLO 2 - Trasferimenti correnti							
20101	Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	0,12	0,15	0,25	0,22	1,00	0,29
20000	Totale TITOLO 2 - Trasferimenti correnti	0,12	0,15	0,25	0,22	1,00	0,29

Piano degli indicatori di bilancio

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

Bilancio di previsione esercizi 2020 2021 2022

27/01/2020

COMUNE DI SPIAZZO

Titolo, Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (valori percentuali)			Percentuale di riscossione entrate		
		2020 Previsioni competenza / totale previsioni competenza	2021 Previsioni competenza / totale previsioni competenza	2022 Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti	2020 Previsioni cassa / (previsioni competenza + residui)	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti
3 TITOLO 3 - Entrate extratributarie							
30100	Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	0,05	0,07	0,12	0,13	1,00	0,53
30200	Tipologia 200 - Proventi derivanti dall'attivita' di controllo e repressione delle irregolarita' e degli illeciti	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00
30300	Tipologia 300 - Interessi attivi	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00
30400	Tipologia 400 - Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00
30500	Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,62
30000	Totale TITOLO 3 - Entrate extratributarie	0,06	0,07	0,12	0,13	1,00	0,54

Piano degli indicatori di bilancio

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

Allegato n. 1-b

Pagina 4

Bilancio di previsione esercizi 2020 2021 2022

COMUNE DI SPIAZZO

Titolo, Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (valori percentuali)			Percentuale di riscossione entrate		
		2020 Previsioni competenza / totale previsioni competenza	2021 Previsioni competenza / totale previsioni competenza	2022 Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti	2020 Previsioni cassa / (previsioni competenza + residui)	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti
4 TITOLO 4 - Entrate in conto capitale							
40200	Tipologia 200 - Contributi agli investimenti	0,50	0,41	0,03	0,17	1,00	0,38
40300	Tipologia 300 - Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00
40400	Tipologia 400 - Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,05	0,01	0,01	0,11	1,00	0,42
40500	Tipologia 500 - Altre entrate in conto capitale	0,01	0,01	0,01	0,01	1,00	0,97
40000	Totale TITOLO 4 - Entrate in conto capitale	0,56	0,43	0,05	0,29	1,00	0,42

27/01/2020

Piano degli indicatori di bilancio

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

Allegato n. 1-b

Pagina 5

Bilancio di previsione esercizi 2020 2021 2022
27/01/2020

COMUNE DI SPIAZZO

Titolo, Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (valori percentuali)			Percentuale di riscossione entrate		
		2020 Previsioni competenza / totale previsioni competenza	2021 Previsioni competenza / totale previsioni competenza	2022 Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti	2020 Previsioni cassa /(previsioni competenza + residui)	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti
7 TITOLO 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere							
70100	Tipologia 100 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,06	0,07	0,12	0,01	1,00	1,00
70000	Totale TITOLO 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,06	0,07	0,12	0,01	1,00	1,00

Piano degli indicatori di bilancio

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

Allegato n. 1-b

Pagina 6

Bilancio di previsione esercizi 2020 2021 2022

COMUNE DI SPIAZZO

Titolo, Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (valori percentuali)			Percentuale di riscossione entrate		
		2020 Previsioni competenza / totale previsioni competenza	2021 Previsioni competenza / totale previsioni competenza	2022 Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti	2020 Previsioni cassa / (previsioni competenza + residui)	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti
9 TITOLO 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro							
90100	Tipologia 100 - Entrate per partite di giro	0,09	0,11	0,19	0,08	1,00	0,99
90200	Tipologia 200 - Entrate per conto terzi	0,02	0,02	0,03	0,00	1,00	0,86
90000	Totalle TITOLO 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	0,10	0,13	0,22	0,09	1,00	0,98
	Totalle entrate	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	0,61

27/01/2020

Bilancio di previsione esercizi

2020 2021 2022

27/01/2020

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

COMUNE DI SPIAZZO

COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (valori percentuali)									
Esercizio 2020			Esercizio 2021			Esercizio 2022			Media rendiconti tre esercizi precedenti
Missioni e Programmi									
Incidenza Missione/ di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni			Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ Previsioni competenza FPV+ residui)			Incidenza di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni			Capacità di pagamento: FPV: (Impegni + FPV) / Media / Media FPV / (Pagan. c/comp+ / Media Totale Pagan. c/residui)
01.00 MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione						Incidenza Missione/ di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni			Capacità di pagamento: FPV: (Totale impiegati + residui definitivi) / Media (Impiegati + residui definitivi)
01.01 PROGRAMMA 1 - Organi istituzionali	0,01	0,07	1,00	0,01	0,07	0,02	0,02	0,00	0,91
01.02 PROGRAMMA 2 - Segreteria generale	0,02	0,26	1,00	0,03	0,26	0,06	0,26	0,05	0,74
01.03 PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato tributarie e servizi fiscali	0,01	0,15	1,00	0,02	0,15	0,03	0,15	0,02	0,66
01.04 PROGRAMMA 4 - Gestione delle entrate	0,02	0,06	1,00	0,03	0,06	0,05	0,06	0,06	0,79
01.05 PROGRAMMA 5 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,03	0,00	1,00	0,01	0,00	0,01	0,00	0,06	0,02
01.06 PROGRAMMA 6 - Ufficio tecnico	0,02	0,16	1,00	0,02	0,16	0,04	0,16	0,19	0,60
01.07 PROGRAMMA 7 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,01	0,19	1,00	0,01	0,19	0,02	0,19	0,01	0,90
01.08 PROGRAMMA 8 - Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,01	0,01	0,00	0,00
01.10 PROGRAMMA 10 - Risorse umane	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,01	0,01	0,00	0,61
01.11 PROGRAMMA 11 - Altri servizi generali	0,02	0,00	1,00	0,02	0,00	0,03	0,03	0,03	0,75
Totale MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione	0,15	0,89	1,00	0,16	0,89	0,27	0,89	0,44	0,64
02.00 MISSIONE 02 - Giustizia									
02.01 PROGRAMMA 1 - Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total MISSIONE 02 - Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03.00 MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza									
03.01 PROGRAMMA 1 - Polizia locale e amministrativa	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,40
Total MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,40
04.00 MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio									
04.02 PROGRAMMA 2 - Altri ordini di istruzione non universitaria	0,01	0,00	1,00	0,01	0,00	0,02	0,00	0,02	0,78
Total MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio	0,01	0,00	1,00	0,01	0,00	0,02	0,00	0,02	0,78

Piano degli indicatori di bilancio

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

COMMUNICAZIONI

Bilancio di previsione esercizi 2020 - 2021 - 2022

Plano degli indicatori di bilancio

Allegato n. 1-c

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

Pagina 3

Bilancio di previsione esercizi 2020 2021 2022

27/01/2020

COMUNE DI SPIAZZO

COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (valori percentuali)										
Missioni e Programmi	Esercizio 2020			Esercizio 2021			Esercizio 2022			Media rendiconti tre esercizi precedenti
	Incidenza Missione/ di cui incidenza FPV: Programma: Previsioni stanziamento FPV / totale previsioni missioni	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ Previsioni competenza FPV + totale	Incidenza di cui incidenza FPV: Programma: Previsioni stanziamento FPV / totale previsioni missioni	Incidenza di cui incidenza FPV: Programma: Previsioni stanziamento FPV / totale previsioni missioni	Incidenza di cui incidenza FPV: Programma: Previsioni stanziamento FPV / totale previsioni missioni	Capacità di pagamento: (Impegni + FPV) / Media FPV / (Pagan. c/comp+ / Media Totale Pagan. c/residui)				
Totalle MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0,03	0,00	1,00	0,02	0,00	0,04	0,00	0,03	0,00	0,39

Piano degli indicatori di bilancio

Allegato n. 1-c

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

COMUNE DI SPIAZZO

Bilancio di previsione esercizi

2020 2021 2022

27/01/2020

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

COMUNE DI SPIAZZO

COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (valori percentuali)						
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Media rendiconti tre esercizi precedenti		
Missioni e Programmi						
Incidenza Missione/ di cui incidenza Programma: FPV: / Previsioni Previsioni stanziamen totale previsioni / missioni						
Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ Previsioni cassa/ totale FPV + totale						
Incidenza di cui incidenza Missioni/ FPV: Programma: Previsioni stanziamen totale previsioni / missioni						
Incidenza di cui incidenza Missioni/ FPV: Programma: Previsioni stanziamen totale previsioni / missioni						
Incidenza Missioni/ FPV: Programma: Previsioni stanziamen totale previsioni / missioni						
Capacità di pagamento: FPV: (Impiegini + FPV) / Media FPV/ (Pagan. c/residui) Media Totale FPV Media (Impiegini + residui definitivi)						
competitività'						
17.00 MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche						
17.01 PROGRAMMA 1 - Fonti energetiche	0,03	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
Total MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,03	0,00	1,00	0,00	0,01	0,00
20.00 MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti						
20.01 PROGRAMMA 1 - Fondo di riserva	0,00	0,00	3,80	0,01	0,00	0,00
20.02 PROGRAMMA 2 - Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.03 PROGRAMMA 3 - Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	2,28	0,01	0,00	0,00
50.00 MISSIONE 50 - Debito pubblico						
50.02 PROGRAMMA 2 - Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,01	0,00	1,00	0,01	0,00	0,00
Total MISSIONE 50 - Debito pubblico	0,01	0,00	1,00	0,01	0,01	0,00
60.00 MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie						
60.01 PROGRAMMA 1 - Restituzione anticipazione di tesoreria	0,05	0,00	1,00	0,07	0,00	0,01
Total MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie	0,05	0,00	1,00	0,07	0,00	0,01
99.00 MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi						
99.01 PROGRAMMA 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro	0,10	0,00	1,00	0,13	0,00	0,07
Total MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	0,10	0,00	1,00	0,13	0,00	0,07