

## Piano degli indicatori di bilancio - Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022, 2023

## Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)		
		ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023
<b>1</b>	<b>Rigidità strutturale di bilancio</b>			
1.1	Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti [Disavanzo iscritto in spesa + Stanziamenti di competenza (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)	27,888	25,797	27,262
<b>2</b>	<b>Entrate correnti</b>			
2.1	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle 'Entrate correnti'	107,755	95,945	100,771
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'	103,79		
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'	83,002	73,906	77,623
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'	78,078		
<b>3</b>	<b>Spese di personale</b>			
3.1	Incidenza spesa personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario) Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + IRAP [pdc U.1.02.01.01] - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) / Stanziamenti competenza (Spesa corrente - FCDE corrente - FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)	27,763	28,719	29,567
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	11,25	10,89	10,82
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)	0,147	0,221	0,22

## Piano degli indicatori di bilancio - Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022, 2023

## Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)			
		ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023	
3.4	Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanziamen ti 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)	226,956	235,897	237,375
<b>4 Esternalizzazione dei servizi</b>					
4.1	Indicatore esternalizzazione dei servizi	Stanziamen ti di competenza (pdc U.1.03.02.15.000 'Contratti di servizio pubblico' + pdc U.1.04.03.01.000 'Trasferimen ti corren ti a imprese controllate' + pdc U.1.04.03.02.000 'Trasferimen ti corren ti a altre imprese partecipate') al netto del relativo FPV di spesa / totale stanziamenti di competenza spese Titolo I al netto del FPV	26,851	24,574	25,801
<b>5 Interessi passivi</b>					
5.1	Incidenza degli interessi passivi sulle entrate corren ti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	Stanziamen ti di competenza Macroaggregato 1.7 'Interessi passivi' / Stanziamenti di competenza primi tre titoli ('Entrate corren ti')	0,149	0,122	0,116
5.2	Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	Stanziamen ti di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.04.000 'Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria' / Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 'Interessi passivi'			
5.3	Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	Stanziamen ti di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.02.000 'Interessi di mora' / Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 'Interessi passivi'			
<b>6 Investimenti</b>					
6.1	Incidenza investimenti su spesa corren te 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	21,15	7,186	4,184
6.2	Investimen ti diretti procapite(Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanziamen ti di competenza per Macroaggregato 2.2 'Investimen ti fissi lordi e acquisto di terren i' 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)	230,892	70,333	36,586
6.3	Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanziamen ti 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)	1,009	1,221	1,833
6.4	Investimen ti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Totale stanziamenti di competenza per Macroaggregati 2.2 'Investimen ti fissi lordi e acquisto di terren i' 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)	231,901	71,554	38,418

## Piano degli indicatori di bilancio - Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022, 2023

## Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)		
		ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023
6.5	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	Margine corrente di competenza / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni' + Macroaggregato 2.3 'Contributi agli investimenti')		
6.6	Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni' + Macroaggregato 2.3 'Contributi agli investimenti')		
6.7	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	Stanziamenti di competenza (Titolo 6 'Accensione di prestiti' - Categoria 6.02.02 'Anticipazioni' - Categoria 6.03.03 'Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie' - Accensioni di prestiti da rinegoziazioni) / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni' + Macroaggregato 2.3 'Contributi agli investimenti')		
<b>7</b>	<b>Debiti non finanziari</b>			
7.1	Indicatore di smaltimento debiti commerciali	Stanziamento di cassa (Macroaggregati 1.3 'Acquisto di beni e servizi' + 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni') / stanziamenti di competenza e residui al netto dei relativi FPV (Macroaggregati 1.3 'Acquisto di beni e servizi' + 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni')		
7.2	Indicatore di smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche	Stanziamento di cassa [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] / stanziamenti di competenza e residui, al netto dei relativi FPV, dei [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]		
<b>8</b>	<b>Debiti finanziari</b>			
8.1	Incidenza estinzioni debiti finanziari	(Totale competenza Titolo 4 della spesa) / Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente		
8.2	Sostenibilità debiti finanziari	Stanziamenti di competenza [1.7 'Interessi passivi' - 'Interessi di mora' (U.1.07.06.02.000) - 'Interessi per anticipazioni prestiti' (U.1.07.06.04.000)] + Titolo 4 della spesa - [Entrate categoria 4.02.06.00.000 'Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche' + 'Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche' (E.4.03.01.00.000) + 'Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione' (E.4.03.04.00.000)] / Stanziamenti competenza titoli 1, 2 e 3 delle entrate		

## Piano degli indicatori di bilancio - Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022, 2023

## Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)		
		ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023
8.3	Indebitamento procapite (in valore assoluto)	Debito di finanziamento al 31/12 / popolazione residente (al 1 gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1 gennaio dell'ultimo anno disponibile)		
		22,741	20,985	19,132
<b>9</b>	<b>Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente</b>			
9.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto		
		14,79		
9.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto		
		4,732		
9.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	Quota accantonata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto		
		49,734		
9.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	Quota vincolata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto		
		31,181		
<b>10</b>	<b>Disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente</b>			
10.1	Quota disavanzo che si prevede di ripianare nell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto		
10.2	Sostenibilità patrimoniale del disavanzo presunto	Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto / Patrimonio netto		
10.3	Sostenibilità disavanzo a carico dell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Competenza dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate		
<b>11</b>	<b>Fondo pluriennale vincolato</b>			
11.1	Utilizzo del FPV	(Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio - Quota del fondo pluriennale vincolato non destinata ad essere utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi) / Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata nel bilancio (Per il FPV riferirsi ai valori riportati nell'allegato del bilancio di previsione concernente il FPV, totale delle colonne a) e c)		
		100,0	100,0	100,0
<b>12</b>	<b>Partite di giro e conto terzi</b>			
12.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	Totale stanziamenti di competenza per Entrate per conto terzi e partite di giro / Totale stanziamenti primi tre titoli delle entrate (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)		
		16,642	14,814	15,565

## Piano degli indicatori di bilancio - Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022, 2023

## Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)		
		ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023
12.2 Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro / Totale stanziamenti di competenza del titolo I della spesa (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)	15,695	14,678	15,418

## Piano degli indicatori di bilancio - Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022, 2023

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

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)			Percentuale riscossioni entrate		
		Esercizio 2021: Previs.comp. / totale previs.comp.	Esercizio 2022: Previs.comp. / totale previs.comp.	Esercizio 2023: Previs.comp. / totale previs.comp.	Media acc. nei tre esercizi prec. / Media tot. acc. nei tre esercizi prec.	Previsioni cassa esercizio 2021 / (previsioni comp. + residui) esercizio 2021	Media riscossioni nei tre esercizi prec. / Media acc. nei tre esercizi prec.
<b>TITOLO 1 Entrate correnti di natura tributaria contributiva perequ</b>							
10101	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	48,985	45,715	47,730	47,302	63,140	95,844
10301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	9,964	9,485	9,979	9,757	96,257	99,658
<b>10000</b>	<b>Totale TITOLO 1: Entrate correnti di natura tributaria contributiva perequ</b>	<b>58,950</b>	<b>55,200</b>	<b>57,708</b>	<b>57,059</b>	<b>67,289</b>	<b>96,496</b>
<b>TITOLO 2 Trasferimenti correnti</b>							
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	7,131	6,111	6,433	7,974	93,054	103,134
20102	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
20103	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,067	0,063	0,066	0,119	47,619	74,730
20104	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,149	0,132	0,138	0,103	100,000	77,957
20105	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
<b>20000</b>	<b>Totale TITOLO 2: Trasferimenti correnti</b>	<b>7,347</b>	<b>6,306</b>	<b>6,637</b>	<b>8,195</b>	<b>92,274</b>	<b>102,407</b>
<b>TITOLO 3 Entrate extratributarie</b>							
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	7,495	7,323	8,013	4,395	70,949	94,570
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	3,154	12,729	8,692	5,154	14,338	43,926
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	0,042	0,032	0,033	0,023	100,000	100,000
30400	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	0,503	0,472	0,494	1,816	100,000	100,000
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	1,972	1,809	1,856	1,509	73,376	93,791
<b>30000</b>	<b>Totale TITOLO 3: Entrate extratributarie</b>	<b>13,166</b>	<b>22,365</b>	<b>19,088</b>	<b>12,897</b>	<b>42,063</b>	<b>75,015</b>
<b>TITOLO 4 Entrate in conto capitale</b>							
40100	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,067	0,041	0,000	0,087	100,000	100,000
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	3,684	0,315	0,329	3,800	97,139	77,955
40300	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,761	0,715	0,759	1,550	100,000	100,072

## Piano degli indicatori di bilancio - Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022, 2023

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

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossioni entrate	
		Esercizio 2021: Previs.comp. / totale previs.comp.	Esercizio 2022: Previs.comp. / totale previs.comp.	Esercizio 2023: Previs.comp. / totale previs.comp.	Media acc. nei tre esercizi prec. / Media tot. acc. nei tre esercizi prec.	Previsioni cassa esercizio 2021 / (previsioni comp. + residui) esercizio 2021	Media riscossioni nei tre esercizi prec. / Media acc. nei tre esercizi prec.
<b>TITOLO 4 Entrate in conto capitale</b>							
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	2,802	2,633	2,493	4,168	100,000	87,785
<b>40000</b>	<b>Totale TITOLO 4: Entrate in conto capitale</b>	<b>7,313</b>	<b>3,704</b>	<b>3,581</b>	<b>9,605</b>	<b>98,119</b>	<b>85,990</b>
<b>TITOLO 5 Entrate da riduzione di attività finanziarie</b>							
50200	Tipologia 200: Riscossione di crediti a breve termine	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
<b>50000</b>	<b>Totale TITOLO 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>
<b>TITOLO 6 Accensione Prestiti</b>							
60100	Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
60200	Tipologia 200: Accensione Prestiti a breve termine	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
60300	Tipologia 300: Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
<b>60000</b>	<b>Totale TITOLO 6: Accensione Prestiti</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>
<b>TITOLO 7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>							
70100	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
<b>70000</b>	<b>Totale TITOLO 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>
<b>TITOLO 9 Entrate per conto terzi e partite di giro</b>							
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	12,089	11,362	11,871	11,666	100,000	100,006
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	1,134	1,063	1,116	0,578	98,840	99,565
<b>90000</b>	<b>Totale TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro</b>	<b>13,224</b>	<b>12,424</b>	<b>12,986</b>	<b>12,244</b>	<b>99,899</b>	<b>99,985</b>
<b>TOTALE ENTRATE</b>		<b>100,000</b>	<b>100,000</b>	<b>100,000</b>	<b>100,000</b>	<b>70,231</b>	<b>93,664</b>

## Piano degli indicatori di bilancio - Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022, 2023

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

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022, 2023 (dati percentuali)						Media tre rendiconti precedenti (o di preconsuntivo disponibile) (dati percentuali)			
	Esercizio 2021			Esercizio 2022			Esercizio 2023			
	Incidenza Missione / Programma:	di cui Incidenza FPV:	Capacità di pagamento:	Incidenza Missione / Programma:	di cui Incidenza FPV:	Incidenza Missione / Programma:	di cui Incidenza FPV:	Incidenza Missione / Programma:	di cui Incidenza FPV:	Capacità di pagamento:
	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Prev. cassa / (Prev. comp. - FPV + residui)	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Media (Impegni + FPV) / Media (totale impegni + totale FPV)	Media FPV / Media totale FPV	Media (Pagam. c/comp + c/residui) / Media (impegni + residui definitivi)
<b>MISSIONE 01 Servizi istituzionali e generali e di gestione</b>										
01 Organi istituzionali	0,797	0,129	100,000	0,961	0,490	1,031	0,519	0,499	0,014	92,036
02 Segreteria generale	0,998	0,634	100,000	1,115	2,403	1,197	2,544	0,860	0,066	97,405
03 Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	1,502	0,000	100,000	1,718	0,000	1,844	0,000	1,482	0,000	98,124
04 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	1,659	0,653	100,000	1,881	2,476	2,018	2,622	1,007	0,049	77,646
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	3,481	26,029	99,374	1,892	0,000	1,014	0,000	3,895	8,670	69,218
06 Ufficio tecnico	1,155	0,000	100,000	1,325	0,000	1,422	0,000	1,509	0,640	81,786
07 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	1,782	0,000	100,000	1,980	0,000	2,463	0,000	1,342	0,000	97,553
08 Statistica e sistemi informativi	0,701	0,000	100,000	0,677	0,000	0,726	0,000	0,646	0,369	68,168
09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
10 Risorse umane	1,267	0,000	100,000	1,338	0,000	1,426	0,000	0,799	0,000	91,297
11 Altri servizi generali	5,572	23,465	100,000	6,049	88,960	6,352	94,204	4,377	3,760	84,165
<b>TOTALE Missione 01: Servizi istituzionali e generali e di gestione</b>	<b>18,915</b>	<b>50,910</b>	<b>99,873</b>	<b>18,936</b>	<b>94,329</b>	<b>19,494</b>	<b>99,889</b>	<b>16,416</b>	<b>13,567</b>	<b>84,615</b>
<b>MISSIONE 02 Giustizia</b>										
01 Uffici giudiziari	0,001	0,000	100,000	0,002	0,000	0,002	0,000	0,001	0,000	75,000
02 Casa circondariale e altri servizi	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
<b>TOTALE Missione 02: Giustizia</b>	<b>0,001</b>	<b>0,000</b>	<b>100,000</b>	<b>0,002</b>	<b>0,000</b>	<b>0,002</b>	<b>0,000</b>	<b>0,001</b>	<b>0,000</b>	<b>75,000</b>
<b>MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza</b>										
01 Polizia locale e amministrativa	3,256	0,028	100,000	5,132	0,105	4,931	0,111	2,526	0,194	91,297
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,215	0,000	100,000	0,152	0,000	0,163	0,000	0,587	1,068	52,546
<b>TOTALE Missione 03: Ordine pubblico e sicurezza</b>	<b>3,471</b>	<b>0,028</b>	<b>100,000</b>	<b>5,284</b>	<b>0,105</b>	<b>5,094</b>	<b>0,111</b>	<b>3,114</b>	<b>1,262</b>	<b>86,234</b>
<b>MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio</b>										
01 Istruzione prescolastica	0,553	0,000	100,000	0,750	0,000	0,659	0,000	1,565	1,969	79,421



## Piano degli indicatori di bilancio - Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022, 2023

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

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022, 2023 (dati percentuali)						Media tre rendiconti precedenti (o di preconsuntivo disponibile) (dati percentuali)			
	Esercizio 2021			Esercizio 2022			Esercizio 2023			
	Incidenza Missione / Programma:	di cui Incidenza FPV:	Capacità di pagamento:	Incidenza Missione / Programma:	di cui Incidenza FPV:	Incidenza Missione / Programma:	di cui Incidenza FPV:	Incidenza Missione / Programma:	di cui Incidenza FPV:	Capacità di pagamento:
	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Prev. cassa / (Prev. comp. - FPV + residui)	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Media (Impegni + FPV) / Media (totale impegni + totale FPV)	Media FPV / Media totale FPV	Media (Pagam. c/comp + c/residui) / Media (impegni + residui definitivi)
<b>MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio</b>										
02 Altri ordini di istruzione	2,667	14,599	100,000	3,654	0,000	3,057	0,000	3,730	5,881	70,388
04 Istruzione universitaria	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
05 Istruzione tecnica superiore	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
06 Servizi ausiliari all'istruzione	5,047	0,000	100,000	5,574	0,000	5,949	0,000	3,995	0,000	86,499
07 Diritto allo studio	0,715	0,000	100,000	0,787	0,000	0,747	0,000	0,512	0,000	88,329
<b>TOTALE Missione 04: Istruzione e diritto allo studio</b>	<b>8,983</b>	<b>14,599</b>	<b>100,000</b>	<b>10,766</b>	<b>0,000</b>	<b>10,411</b>	<b>0,000</b>	<b>9,801</b>	<b>7,850</b>	<b>80,519</b>
<b>MISSIONE 05 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali</b>										
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,150	0,000	100,000	0,167	0,000	0,179	0,000	0,015	0,000	100,000
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	1,657	1,468	100,000	2,985	5,567	1,816	0,000	1,767	0,146	83,187
<b>TOTALE Missione 05: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali</b>	<b>1,807</b>	<b>1,468</b>	<b>100,000</b>	<b>3,152</b>	<b>5,567</b>	<b>1,995</b>	<b>0,000</b>	<b>1,782</b>	<b>0,146</b>	<b>83,311</b>
<b>MISSIONE 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>										
01 Sport e tempo libero	5,485	0,000	100,000	0,157	0,000	0,164	0,000	6,478	21,928	65,535
02 Giovani	0,594	0,000	100,000	0,604	0,000	0,632	0,000	0,502	0,000	84,300
<b>TOTALE Missione 06: Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>	<b>6,079</b>	<b>0,000</b>	<b>100,000</b>	<b>0,761</b>	<b>0,000</b>	<b>0,797</b>	<b>0,000</b>	<b>6,980</b>	<b>21,928</b>	<b>70,682</b>
<b>MISSIONE 07 Turismo</b>										
01 Sviluppo e la valorizzazione del turismo	0,050	0,000	100,000	0,014	0,000	0,015	0,000	0,271	0,000	75,190
<b>TOTALE Missione 07: Turismo</b>	<b>0,050</b>	<b>0,000</b>	<b>100,000</b>	<b>0,014</b>	<b>0,000</b>	<b>0,015</b>	<b>0,000</b>	<b>0,271</b>	<b>0,000</b>	<b>75,190</b>
<b>MISSIONE 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>										
01 Urbanistica e assetto del territorio	1,186	0,000	100,000	1,302	0,000	1,397	0,000	1,648	1,546	84,238

## Piano degli indicatori di bilancio - Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022, 2023

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

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022, 2023 (dati percentuali)						Media tre rendiconti precedenti (o di preconsuntivo disponibile) (dati percentuali)				
	Esercizio 2021			Esercizio 2022			Esercizio 2023				
	Incidenza Missione / Programma:	di cui Incidenza FPV:	Capacità di pagamento:	Incidenza Missione / Programma:	di cui Incidenza FPV:	Incidenza Missione / Programma:	di cui Incidenza FPV:	Incidenza Missione / Programma:	di cui Incidenza FPV:	Capacità di pagamento:	
	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Prev. cassa / (Prev. comp. - FPV + residui)	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Media (Impegni + FPV) / Media (totale impegni + totale FPV)	Media FPV / Media totale FPV	Media (Pagam. c/comp + c/residui) / Media (impegni + residui definitivi)	
<b>MISSIONE 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>											
02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	1,397	0,000	100,000	0,040	0,000	0,043	0,000	0,293	0,041	87,083
<b>TOTALE Missione 08: Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>		<b>2,583</b>	<b>0,000</b>	<b>100,000</b>	<b>1,342</b>	<b>0,000</b>	<b>1,439</b>	<b>0,000</b>	<b>1,941</b>	<b>1,587</b>	<b>84,790</b>
<b>MISSIONE 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>											
01	Difesa del suolo	0,196	0,000	100,000	0,187	0,000	0,168	0,000	4,992	11,721	23,237
02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	1,786	3,212	100,000	1,531	0,000	1,638	0,000	4,039	6,814	62,184
03	Rifiuti	13,914	0,000	100,000	15,434	0,000	16,263	0,000	11,024	0,000	82,374
04	Servizio idrico integrato	6,811	29,783	100,000	1,320	0,000	0,228	0,000	7,082	14,340	45,247
05	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
06	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
07	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
08	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
<b>TOTALE Missione 09: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>		<b>22,707</b>	<b>32,995</b>	<b>100,000</b>	<b>18,471</b>	<b>0,000</b>	<b>18,297</b>	<b>0,000</b>	<b>27,138</b>	<b>32,874</b>	<b>66,339</b>
<b>MISSIONE 10 Trasporti e diritto alla mobilità</b>											
01	Trasporto ferroviario	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
02	Trasporto pubblico locale	1,641	0,000	100,000	1,829	0,000	1,962	0,000	1,457	0,168	79,635
03	Trasporto per vie d'acqua	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
04	Altre modalità di trasporto	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
05	Viabilità e infrastrutture stradali	5,903	0,000	100,000	5,456	0,000	6,879	0,000	11,537	19,597	74,189
<b>TOTALE Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità</b>		<b>7,543</b>	<b>0,000</b>	<b>100,000</b>	<b>7,285</b>	<b>0,000</b>	<b>8,841</b>	<b>0,000</b>	<b>12,994</b>	<b>19,766</b>	<b>75,172</b>
<b>MISSIONE 11 Soccorso civile</b>											
01	Sistema di protezione civile	0,116	0,000	100,000	0,130	0,000	0,120	0,000	0,129	0,000	70,408



## Piano degli indicatori di bilancio - Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022, 2023

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

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022, 2023 (dati percentuali)						Media tre rendiconti precedenti (o di preconsuntivo disponibile) (dati percentuali)			
	Esercizio 2021			Esercizio 2022			Esercizio 2023			
	Incidenza Missione / Programma:	di cui Incidenza FPV:	Capacità di pagamento:	Incidenza Missione / Programma:	di cui Incidenza FPV:	Incidenza Missione / Programma:	di cui Incidenza FPV:	Incidenza Missione / Programma:	di cui Incidenza FPV:	Capacità di pagamento:
	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Prev. cassa / (Prev. comp. - FPV + residui)	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Media (Impegni + FPV) / Media (totale impegni + totale FPV)	Media FPV / Media totale FPV	Media (Pagam. c/comp + c/residui) / Media (impegni + residui definitivi)
<b>MISSIONE 13 Tutela della salute</b>										
07	Ulteriori spese in materia sanitaria	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
<b>TOTALE Missione 13: Tutela della salute</b>		<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>
<b>MISSIONE 14 Sviluppo economico e competitività</b>										
01	Industria, PMI e Artigianato	0,015	0,000	100,000	0,017	0,000	0,018	0,000	0,007	0,000
02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,507	0,000	100,000	0,518	0,000	0,515	0,000	0,891	0,035
03	Ricerca e innovazione	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
04	Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
<b>TOTALE Missione 14: Sviluppo economico e competitività</b>		<b>0,522</b>	<b>0,000</b>	<b>100,000</b>	<b>0,535</b>	<b>0,000</b>	<b>0,533</b>	<b>0,000</b>	<b>0,897</b>	<b>0,035</b>
<b>MISSIONE 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>										
01	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,247	0,000	100,000	0,275	0,000	0,284	0,000	0,201	0,000
02	Formazione professionale	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
03	Sostegno all'occupazione	0,310	0,000	100,000	0,296	0,000	0,300	0,000	0,232	0,025
<b>TOTALE Missione 15: Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>		<b>0,557</b>	<b>0,000</b>	<b>100,000</b>	<b>0,572</b>	<b>0,000</b>	<b>0,584</b>	<b>0,000</b>	<b>0,433</b>	<b>0,025</b>
<b>MISSIONE 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>										
01	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,014	0,000	100,000	0,008	0,000	0,008	0,000	0,049	0,000
02	Caccia e pesca	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
<b>TOTALE Missione 16: Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>		<b>0,014</b>	<b>0,000</b>	<b>100,000</b>	<b>0,008</b>	<b>0,000</b>	<b>0,008</b>	<b>0,000</b>	<b>0,049</b>	<b>0,000</b>

## Piano degli indicatori di bilancio - Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022, 2023

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

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022, 2023 (dati percentuali)						Media tre rendiconti precedenti (o di preconsuntivo disponibile) (dati percentuali)			
	Esercizio 2021			Esercizio 2022			Esercizio 2023			
	Incidenza Missione / Programma:	di cui Incidenza FPV:	Capacità di pagamento:	Incidenza Missione / Programma:	di cui Incidenza FPV:	Incidenza Missione / Programma:	di cui Incidenza FPV:	Incidenza Missione / Programma:	di cui Incidenza FPV:	Capacità di pagamento:
	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Prev. cassa / (Prev. comp. - FPV + residui)	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Media (Impegni + FPV) / Media (totale impegni + totale FPV)	Media FPV / Media totale FPV	Media (Pagam. c/comp + c/residui) / Media (impegni + residui definitivi)
<b>MISSIONE 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>										
01	Fonti energetiche	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
<b>TOTALE Missione 17: Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>		<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>
<b>MISSIONE 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</b>										
01	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
<b>TOTALE Missione 18: Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</b>		<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>
<b>MISSIONE 19 Relazioni Internazionali</b>										
01	Relazioni internazionali e cooperazione allo sviluppo	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
<b>TOTALE Missione 19: Relazioni Internazionali</b>		<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>
<b>MISSIONE 20 Fondi e accantonamenti</b>										
01	Fondo di riserva	0,202	0,000	168,691	0,241	0,000	0,248	0,000	0,000	0,000
02	Fondo svalutazione crediti	4,238	0,000	0,000	9,875	0,000	8,172	0,000	0,000	0,000
03	Altri fondi	0,165	0,000	0,000	0,124	0,000	0,133	0,000	0,000	0,000
<b>TOTALE Missione 20: Fondi e accantonamenti</b>		<b>4,605</b>	<b>0,000</b>	<b>7,391</b>	<b>10,240</b>	<b>0,000</b>	<b>8,552</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>
<b>MISSIONE 50 Debito pubblico</b>										
01	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
02	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,137	0,000	100,000	0,162	0,000	0,183	0,000	0,461	100,000
<b>TOTALE Missione 50: Debito pubblico</b>		<b>0,137</b>	<b>0,000</b>	<b>100,000</b>	<b>0,162</b>	<b>0,000</b>	<b>0,183</b>	<b>0,000</b>	<b>0,461</b>	<b>100,000</b>

## Piano degli indicatori di bilancio - Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022, 2023

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

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022, 2023 (dati percentuali)						Media tre rendiconti precedenti (o di preconsuntivo disponibile) (dati percentuali)			
	Esercizio 2021			Esercizio 2022			Esercizio 2023			
	Incidenza Missione / Programma:	di cui Incidenza FPV:	Capacità di pagamento:	Incidenza Missione / Programma:	di cui Incidenza FPV:	Incidenza Missione / Programma:	di cui Incidenza FPV:	Incidenza Missione /	di cui Incidenza FPV:	Capacità di pagamento:
	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Prev. cassa / (Prev. comp. - FPV + residui)	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Media (Impegni + FPV) / Media (totale impegni + totale FPV)	Media FPV / Media totale FPV	Media (Pagam. c/comp + c/residui) / Media (impegni + residui definitivi)
<b>MISSIONE 60 Anticipazioni Finanziarie</b>										
01	Restituzione anticipazione di tesoreria	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
<b>TOTALE Missione 60: Anticipazioni Finanziarie</b>		<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>
<b>MISSIONE 99 Servizi per conto terzi</b>										
01	Servizi per conto terzi - Partite di giro	10,743	0,000	100,000	11,972	0,000	12,853	0,000	9,145	0,000
<b>TOTALE Missione 99: Servizi per conto terzi</b>		<b>10,743</b>	<b>0,000</b>	<b>100,000</b>	<b>11,972</b>	<b>0,000</b>	<b>12,853</b>	<b>0,000</b>	<b>9,145</b>	<b>0,000</b>