

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2022, 2023 e 2024
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)			
		2022	2023	2024	
1 Rigidità strutturale di bilancio					
1.1	Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	[Disavanzo iscritto in spesa + Stanziamenti competenza (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + 1.7 "Interessi passivi" + Titolo 4 "Rimborso prestiti" + "IRAP" [pdc U.1.02.01.01] – FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)] / (Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate)	32,990	33,080	34,540
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)	88,870	88,290	91,170
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)	74,210	0,000	0,000
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" (4)	61,340	60,940	62,930
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" (4)	52,980	0,000	0,000
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)	29,470	29,290	30,510
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		15,840	15,840	15,840
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)	5,500	5,500	5,500
3.4	Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	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) / popolazione residente (Popolazione al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	329,571	329,571	329,571
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	36,960	35,950	37,420
5 Interessi passivi					
5.1	Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Stanziamenti di competenza primi tre titoli ("Entrate correnti")	0,760	0,750	0,780
5.2	Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	Stanziamenti 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"	0,000	0,000	0,000

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2022, 2023 e 2024
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
			2022	2023	2024
5.3	Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	Stanziametri di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.02.000 "Interessi di mora" / Stanziametri di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	0,000	0,000	0,000
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	33,430	5,160	2,300
6.2	Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanziametri 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)	532,529	19,836	1,721
6.3	Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanziametri 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)	46,072	43,271	24,546
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)	578,601	63,107	26,267
6.5	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	Margine corrente di competenza / Stanziametri di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)	8,140	76,070	210,340
6.6	Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie / Stanziametri di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)	0,000	0,000	0,000
6.7	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	Stanziametri 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) / Stanziametri di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)	13,540	0,000	0,000
7 Debiti non finanziari					
7.1	Indicatore di smaltimento debiti commerciali	Stanziametri 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")	100,000	0,000	0,000
7.2	Indicatore di smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche	Stanziametri 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)]	100,000	0,000	0,000
8 Debiti finanziari					
8.1	Incidenza estinzioni debiti finanziari	(Totale competenza Titolo 4 della spesa) / Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente (2)	12,440	13,240	14,250

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2022, 2023 e 2024
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)			
		2022	2023	2024	
8.2	Sostenibilità debiti finanziari	Stanziamanti 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)] / Stanziamanti competenza titoli 1, 2 e 3 delle entrate	5,450	5,720	6,290
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)	451,425	0,000	0,000
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)	2,870	0,000	0,000
9.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (7)	7,520	0,000	0,000
9.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	Quota accantonata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (8)	79,740	0,000	0,000
9.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	Quota vincolata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (9)	9,880	0,000	0,000
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)	0,000	0,000	0,000
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)	0,000	0,000	0,000
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	0,000	0,000	0,000
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)	0,000	11,470	0,000
12 Partite di giro e conto terzi					
12.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	Totale stanziamenti di competenza per Entrate per conto terzi e partite di giro / Totale stanziamenti primi tre titoli delle entrate (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)	25,130	24,960	25,780
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)	26,160	26,000	27,060

(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. Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 dal 2016 e gli enti locali con popolazione inferiore a 5.000 abitanti 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. Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 dal 2016 e gli enti locali con popolazione inferiore a 5.000 abitanti 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.

(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 sono rientrati nel periodo di 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). Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016, elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2022, 2023 e 2024
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
		2022	2023	2024

- (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.

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2022, 2023 e 2024

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

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio 2022: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Esercizio 2023: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Esercizio 2024: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)	Previsioni cassa esercizio 2022/ (previsioni competenza + residui) esercizio 2022	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)
TITOLO 1:	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa						
10101	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	25,110	35,305	36,659	36,556	86,856	97,717
10104	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
10301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	4,921	6,871	7,134	7,195	100,000	96,001
10302	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
10000	Totale TITOLO 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	30,031	42,176	43,793	43,751	88,720	97,435
TITOLO 2:	Trasferimenti correnti						
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	8,824	11,799	10,294	14,035	102,964	97,366
20102	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,006	0,008	0,008	0,008	100,000	87,667
20103	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,195	0,271	0,281	0,166	100,000	66,507
20104	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,001	0,001	0,001	0,319	100,000	77,734
20105	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Resto del Mondo	0,721	0,999	1,037	0,717	100,000	78,880
20000	Totale TITOLO 2: Trasferimenti correnti	9,747	13,078	11,621	15,245	102,363	95,746
TITOLO 3:	Entrate extratributarie						
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	7,187	10,092	10,478	6,220	100,374	104,662
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	2,131	2,952	3,065	1,769	100,527	111,534
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	0,006	0,008	0,009	0,000	100,000	100,000
30400	Tipologia 400: Altre entrate da redditi di capitale	3,697	4,782	4,965	1,937	100,000	114,276
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	0,874	1,722	1,298	1,020	101,311	74,223
30000	Totale titolo 3 : Entrate extratributarie	13,895	19,556	19,815	10,946	100,406	104,637
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale						
40100	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	21,797	2,570	1,460	7,255	100,000	31,917
40300	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,000	0,000	0,000	0,000	100,000	10314,077
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	1,324	0,118	0,123	1,185	99,734	86,803
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	0,661	1,013	0,876	1,563	100,000	100,975
40000	Totale TITOLO 4: Entrate in conto capitale	23,782	3,701	2,459	10,003	99,988	49,520

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2022, 2023 e 2024

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

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio 2022: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Esercizio 2023: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Esercizio 2024: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)	Previsioni cassa esercizio 2022/ (previsioni competenza + residui) esercizio 2022	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)
TITOLO 5:	Entrate da riduzione di attività finanziarie						
50100	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
50200	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
50300	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,000	0,000	0,000	0,000	100,000	0,000
50400	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	3,514	0,000	0,000	2,960	100,000	140,842
50000	Totale TITOLO 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie	3,514	0,000	0,000	2,960	100,000	140,842
TITOLO 6:	Accensione prestiti						
60100	Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
60200	Tipologia 200: Accensione prestiti a breve termine	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
60300	Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	3,514	0,000	0,000	4,031	100,000	83,475
60400	Tipologia 400: Altre forme di indebitamento	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
60000	Totale TITOLO 6: Accensione prestiti	3,514	0,000	0,000	4,031	100,000	83,475
TITOLO 7:	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere						
70100	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	2,031	2,813	2,921	0,000	100,000	0,000
70000	Totale TITOLO 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	2,031	2,813	2,921	0,000	100,000	0,000
TITOLO 9:	Entrate per conto terzi e partite di giro						
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	10,573	14,642	15,203	11,296	87,900	93,946
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	2,913	4,034	4,188	1,768	99,698	98,065
90000	Totale TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	13,486	18,676	19,391	13,064	90,062	94,503
TOTALE ENTRATE		100,000	100,000	100,000	100,000	95,537	93,512

(*) 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). Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 non elaborano l'indicatore nell'esercizio 2016.

Piano degli indicatori di bilancio

Bilancio di previsione esercizi 2022, 2023 e 2024

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

		BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2022, 2023 e 2024 (dati percentuali)							MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)		
		ESERCIZIO 2022			ESERCIZIO 2023		ESERCIZIO 2024		Incidenza Missione/ programma: Media (Impegni + FPV) / Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
		Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamenti o/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamenti o FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamenti o/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamenti o FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamenti o/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamenti o FPV/ Previsione FPV totale			
Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione											
01	Organi istituzionali	0,833	0,000	100,000	1,434	0,000	1,152	0,000	1,092	0,556	78,018
02	Segreteria generale	0,241	0,000	100,000	0,325	0,000	0,340	0,000	0,325	0,113	85,820
03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	4,964	1,710	100,000	2,225	1,932	2,327	1,932	5,782	5,181	58,347
04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,243	0,000	100,159	0,326	0,000	0,341	0,000	0,411	0,406	83,039
05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	15,421	5,145	99,973	5,222	3,868	5,139	3,868	6,712	12,361	57,400
06	Ufficio tecnico	0,655	2,060	100,144	0,801	2,327	0,838	2,327	1,288	2,968	40,043
07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,591	0,000	100,005	1,150	0,000	0,828	0,000	0,741	0,018	82,418
08	Statistica e sistemi informativi	1,881	0,507	100,331	2,521	0,572	1,029	0,572	1,496	2,013	60,984
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
010	Risorse umane	1,584	0,000	101,014	2,123	0,000	2,220	0,000	1,944	0,842	75,791
011	Altri servizi generali	0,288	0,000	98,738	0,386	0,000	0,404	0,000	0,424	0,576	42,949
TOTALE Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione		26,701	9,422	100,063	16,513	8,699	14,618	8,699	20,215	25,034	61,633
Missione 02 Giustizia											
01	Uffici giudiziari	0,216	1,558	100,000	0,290	1,759	0,303	1,759	0,599	2,264	4,936
02	Casa circondariale e altri servizi	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
TOTALE Missione 02 Giustizia		0,216	1,558	100,000	0,290	1,759	0,303	1,759	0,599	2,264	4,936
Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza											
01	Polizia locale e amministrativa	2,852	0,026	99,571	3,801	0,030	3,976	0,030	3,277	1,418	79,301
02	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,003	0,000	50,000
TOTALE MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza		2,852	0,026	99,571	3,801	0,030	3,976	0,030	3,280	1,418	79,276
Missione 04 Istruzione e diritto allo studio											
01	Istruzione prescolastica	2,348	0,193	100,021	3,148	0,219	3,294	0,219	2,778	1,119	86,948
02	Altri ordini di istruzione non universitaria	0,188	0,430	100,247	0,248	0,486	0,256	0,486	1,186	1,470	67,710
04	Istruzione universitaria	0,004	0,000	100,000	0,005	0,000	0,005	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	2,879	3,787	100,083	2,213	2,173	1,967	2,173	3,065	5,323	72,451
07	Diritto allo studio	0,740	0,000	100,015	0,991	0,000	1,035	0,000	0,942	0,128	62,912
TOTALE MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio		6,159	4,410	100,067	6,605	2,878	6,557	2,878	7,971	8,040	75,893
Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali											
01	Valorizzazione dei beni di interesse storico	5,004	1,243	100,043	2,233	1,080	2,296	1,080	3,835	4,733	71,984
02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	1,205	0,238	99,956	1,579	0,269	1,650	0,269	1,842	1,171	70,120
Totale Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali		6,209	1,481	100,023	3,812	1,349	3,946	1,349	5,677	5,904	71,263
Missione 06 Politiche giovanili sport e tempo libero											
01	Sport e tempo libero	1,475	2,493	99,999	0,953	2,331	0,918	2,331	2,055	4,266	60,431
02	Giovani	0,202	0,367	100,000	0,265	0,415	0,277	0,415	0,293	0,425	49,142
Totale Missione 06 Politiche giovanili sport e tempo libero		1,677	2,860	99,999	1,218	2,746	1,195	2,746	2,348	4,691	58,586
Missione 07 Turismo											
01	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	0,152	0,000	101,142	0,204	0,000	0,213	0,000	0,333	0,153	64,200

Piano degli indicatori di bilancio

Bilancio di previsione esercizi 2022, 2023 e 2024

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

	BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2022, 2023 e 2024 (dati percentuali)							MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)		
	ESERCIZIO 2022			ESERCIZIO 2023		ESERCIZIO 2024		Incidenza Missione/ programma: Media (Impegni + FPV) /Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamenti o/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamenti o FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamenti o/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamenti o FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamenti o/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamenti o FPV/ Previsione FPV totale			
Totale Missione 07 Turismo	0,152	0,000	101,142	0,204	0,000	0,213	0,000	0,333	0,153	64,200
Totale Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa										
01 Urbanistica e assetto del territorio	1,391	3,778	99,830	1,865	4,268	1,950	4,268	2,409	5,985	71,120
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	2,477	60,074	100,000	2,532	61,376	2,649	61,376	2,987	8,871	34,124
Totale Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	3,868	63,852	99,939	4,397	65,644	4,599	65,644	5,396	14,856	52,766
Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente										
01 Difesa del suolo	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	2,914	1,224	100,000	1,091	1,383	1,140	1,383	3,069	3,187	46,516
03 Rifiuti	7,956	0,000	100,000	10,663	0,000	11,152	0,000	9,243	0,000	77,197
04 Servizio idrico integrato	0,269	1,441	100,000	0,258	1,627	0,270	1,627	0,632	1,891	20,770
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,015	0,000	100,000	0,020	0,000	0,021	0,000	0,049	0,123	76,989
06 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,001	0,000	100,000	0,001	0,000	0,001	0,000	0,027	0,004	31,147
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	0,463	1,743	100,000	0,595	1,969	0,622	1,969	1,817	3,900	58,125
Totale Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	11,618	4,408	100,000	12,628	4,979	13,206	4,979	14,837	9,105	68,494
Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità										
1 Trasporto ferroviario	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
2 Trasporto pubblico locale	5,810	0,032	100,000	7,156	0,036	6,376	0,036	5,596	2,064	77,070
3 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
4 Altre modalità di trasporto	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
5 Viabilità e infrastrutture stradali	6,552	9,526	100,169	5,473	9,464	5,501	9,464	9,214	19,814	51,629
Totale Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità	12,362	9,558	100,101	12,629	9,500	11,877	9,500	14,810	21,878	62,628
Missione 11 Soccorso civile										
01 Sistema di protezione civile	0,102	0,155	100,000	0,137	0,175	0,143	0,175	0,187	0,219	59,656
02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,022	0,163	100,000	0,029	0,184	0,030	0,184	0,188	0,614	2,209
Totale Missione 11 Soccorso civile	0,124	0,318	100,000	0,166	0,359	0,173	0,359	0,375	0,833	11,348
Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia										
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	2,180	0,021	99,952	2,900	0,024	3,033	0,024	2,744	0,544	74,952
02 Interventi per la disabilità	1,606	0,527	100,000	2,152	0,595	2,251	0,595	2,140	1,152	63,200
03 Interventi per gli anziani	1,050	0,050	100,012	1,407	0,057	1,472	0,057	1,659	0,573	68,927
04 Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	1,919	0,017	100,000	2,522	0,019	2,637	0,019	1,696	0,220	37,589
05 Interventi per le famiglie	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
06 Interventi per il diritto alla casa	0,335	0,000	100,000	0,449	0,000	0,469	0,000	0,330	0,008	51,281
07 Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali	1,042	0,033	100,000	1,397	0,038	1,461	0,038	1,143	0,240	85,936
08 Cooperazione e associazionismo	0,034	0,000	100,000	0,045	0,000	0,047	0,000	0,092	0,016	23,164
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	0,805	0,525	99,127	0,758	0,593	0,793	0,593	1,054	1,744	69,578
Totale Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	8,971	1,173	99,913	11,630	1,326	12,163	1,326	10,858	4,497	61,525
Missione 13 Tutela della salute										
01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
02 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000

Piano degli indicatori di bilancio

Bilancio di previsione esercizi 2022, 2023 e 2024

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

		BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2022, 2023 e 2024 (dati percentuali)							MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)		
		ESERCIZIO 2022			ESERCIZIO 2023		ESERCIZIO 2024		Incidenza Missione/ programma: Media (Impegni + FPV) /Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
		Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamenti o/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamenti o FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamenti o FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamenti o/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamenti o FPV/ Previsione FPV totale			
03	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
04	Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
05	Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
06	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
07	Ulteriori spese in materia sanitaria	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Totale Missione 13 Tutela della salute		0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Missione 14 Sviluppo economico e competitività											
01	Industria, PMI e Artigianato	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,347	0,934	100,000	0,465	0,731	0,433	0,731	0,648	1,265	59,119
03	Ricerca e innovazione	0,000	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	0,055	0,000	100,000	0,074	0,000	0,077	0,000	0,072	0,011	89,047
Totale Missione 14 Sviluppo		0,402	0,934	100,000	0,539	0,731	0,510	0,731	0,720	1,276	62,782
Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale											
01	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
02	Formazione professionale	0,000	0,000	100,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,072	0,000	52,253
03	Sostegno all'occupazione	0,109	0,000	100,000	0,146	0,000	0,153	0,000	0,098	0,036	44,339
Totale Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale		0,109	0,000	100,000	0,146	0,000	0,153	0,000	0,170	0,036	47,508
Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca											
01	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentari	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
02	Caccia e pesca	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Totale Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca		0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Missione 017 Energia e diversificazione delle fonti energetiche											
01	Fonti energetiche	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Totale Missione 017 Energia e diversificazione delle fonti energetiche		0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Missione 018 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali											
01	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Totale Missione 018 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali		0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Missione 19 Relazioni internazionali											
01	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,001	0,000	100,000	0,001	0,000	0,001	0,000	0,005	0,015	21,067
Totale Missione 19 Relazioni internazionali		0,001	0,000	100,000	0,001	0,000	0,001	0,000	0,005	0,015	21,067
Missione 20 Fondi e accantonamenti											
1	Fondo di riserva	0,291	0,000	100,000	0,393	0,000	0,395	0,000	0,000	0,000	0,000
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	1,309	0,000	100,000	1,755	0,000	1,835	0,000	0,000	0,000	0,000
3	Altri fondi	0,008	0,000	100,000	0,322	0,000	0,011	0,000	0,000	0,000	0,000
Totale Missione 20 Fondi e accantonamenti		1,608	0,000	100,000	2,470	0,000	2,241	0,000	0,000	0,000	0,000
Missione 50 Debito pubblico											
01	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
02	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	2,370	0,000	100,000	3,382	0,000	3,804	0,000	2,512	0,000	82,923
Totale Missione 50 Debito pubblico		2,370	0,000	100,000	3,382	0,000	3,804	0,000	2,512	0,000	82,923

Piano degli indicatori di bilancio

Bilancio di previsione esercizi 2022, 2023 e 2024

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

		BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2022, 2023 e 2024 (dati percentuali)							MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)		
		ESERCIZIO 2022			ESERCIZIO 2023		ESERCIZIO 2024		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/Programma: Previsioni stanziamenti o/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamenti o FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamenti o FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamenti o/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamenti o FPV/ Previsione FPV totale			
Missione 60 Anticipazioni finanziarie											
01	Restituzione anticipazioni di tesoreria	1,911	0,000	100,000	2,562	0,000	2,679	0,000	0,000	0,000	0,000
Totale Missione 60 Anticipazioni finanziarie		1,911	0,000	100,000	2,562	0,000	2,679	0,000	0,000	0,000	0,000
Missione 99 Servizi per conto terzi											
01	Servizi per conto terzi - Partite di giro	12,690	0,000	91,766	17,007	0,000	17,786	0,000	9,894	0,000	67,656
02	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionali	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Totale Missione 99 Servizi per conto terzi		12,690	0,000	91,766	17,007	0,000	17,786	0,000	9,894	0,000	67,656

(*) 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.