



Comune di Vicenza

**RENDICONTO  
DELL'ANNO 2023**

**RELAZIONE  
SULLA GESTIONE**

**PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO**



**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori sintetici**  
**Rendiconto esercizio 2023**

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2023 (percentuale)
<b>1 Rigidità strutturale di bilancio</b>		
1.1 Incidenza spese rigide (ripiano disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	[ripiano disavanzo a carico dell'esercizio + Impegni (Macroaggregati 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP" – FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV personale in uscita 1.1 + 1.7 "Interessi passivi" + Titolo 4 Rimborsio prestiti)] / (Accertamenti primi tre titoli Entrate e trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi)	28,244
<b>2 Entrate correnti</b>		
2.1 Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale accertamenti primi tre titoli di entrata / Stanziamenti iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	108,255
2.2 Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale accertamenti primi tre titoli di entrata / Stanziamenti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	100,467
2.3 Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale accertamenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	80,258
2.4 Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale accertamenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	74,484
2.5 Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui dei primi tre titoli di entrata / Stanziamenti iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	71,782
2.6 Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui primi tre titoli di entrata / Stanziamenti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	72,060
2.7 Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	49,774
2.8 Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	49,967
<b>3 Anticipazioni dell'Istituto tesoriere</b>		
3.1 Utilizzo medio Anticipazioni di tesoreria	Sommatoria degli utilizzi giornalieri delle anticipazioni nell'esercizio / (365 x max previsto dalla norma)	0,000
3.2 Anticipazioni chiuse solo contabilmente	Anticipazione di tesoreria all'inizio dell'esercizio successivo / max previsto dalla norma	0,000
<b>4 Spese di personale</b>		
4.1 Incidenza della spesa di personale sulla spesa corrente	Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV personale in uscita 1.1 – FPV personale in entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / Impegni (Spesa corrente – FCDE corrente + FPV concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	28,729
4.2 Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale <i>Indica il peso delle componenti afferenti la contrattazione decentrata dell'ente rispetto al totale dei redditi da lavoro</i>	Impegni (pdc 1.01.01.004 + 1.01.01.008 "indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato" + pdc 1.01.01.003 + 1.01.01.007 "straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	15,175
4.3 Incidenza spesa personale flessibile rispetto al totale della spesa di personale <i>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)</i>	Impegni (pdc U.1.03.02.010.000 "Consulenze" + pdc U.1.03.02.12.000 "lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale" + pdc U.1.03.02.11.000 "Prestazioni professionali e specialistiche") / Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	1,008
4.4 Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV personale in uscita 1.1 – FPV personale in entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / popolazione residente al 1° gennaio (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	328,802
<b>5 Esternalizzazione dei servizi</b>		
5.1 Indicatore di esternalizzazione dei servizi	Impegni (pdc U.1.03.02.15.000 "Contratti di servizio pubblico" + pdc U.1.04.03.01.000 "Trasferimenti correnti a imprese controllate" + pdc U.1.04.03.02.000 "Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate") / totale spese impegnate al Titolo I	30,227
<b>6 Interessi passivi</b>		
6.1 Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti	Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Accertamenti primi tre titoli delle Entrate ("Entrate correnti")	0,516
6.2 Incidenza degli interessi passivi sulle anticipazioni sul totale della spesa per interessi passivi	Impegni voce del pdc U.1.07.06.04.000 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" / Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	0,000
6.3 Incidenza interessi di mora sul totale della spesa per interessi passivi	Impegni voce del pdc U.1.07.06.02.000 "Interessi di mora" / Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	0,000
<b>7 Investimenti</b>		
7.1 Incidenza investimenti sul totale della spesa corrente e in conto capitale	Impegni (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") / totale Impegni Tit. I + II	11,309
7.2 Investimenti diretti procapite (in valore assoluto)	Impegni per Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" / popolazione residente al 1° gennaio (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	145,866
7.3 Contributi agli investimenti procapite (in valore assoluto)	Impegni per Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti" / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	3,998
7.4 Investimenti complessivi procapite (in valore assoluto)	Impegni per Macroaggregati 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" e 2.3 "Contributi agli investimenti" / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	149,864
7.5 Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	Margine corrente di competenza / [Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")] (9)	134,085
7.6 Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	Saldo positivo delle partite finanziarie / [Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")] (9)	0,000
7.7 Quota investimenti complessivi finanziati da debito	Accertamenti (Titolo 6 "Accensione prestiti" - Categoria 6.02.02 "Anticipazioni" - Categoria 6.03.03 "Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie" - Accensioni di prestiti da rinegoziazioni) / [Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")] (9)	2,408
<b>8 Analisi dei residui</b>		
8.1 Incidenza nuovi residui passivi di parte corrente su stock residui passivi correnti	Totale residui passivi titolo 1 di competenza dell'esercizio / Totale residui passivi titolo 1 al 31 dicembre	50,961

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori sintetici**  
**Rendiconto esercizio 2023**

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2023 (percentuale)
8.2	Incidenza nuovi residui passivi in c/capitale su stock residui passivi in conto capitale al 31 dicembre	Totale residui passivi titolo 2 di competenza dell'esercizio/ Totale residui titolo 2 al 31 dicembre	23,225
8.3	Incidenza nuovi residui passivi per incremento attività finanziarie su stock residui passivi per incremento attività finanziarie al 31 dicembre	Totale residui passivi titolo 3 di competenza dell'esercizio / Totale residui passivi titolo 3 al 31 dicembre	0,000
8.4	Incidenza nuovi residui attivi di parte corrente su stock residui attivi di parte corrente	Totale residui attivi titoli 1,2,3 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titolo 1, 2, 3 al 31 dicembre	59,889
8.5	Incidenza nuovi residui attivi in c/capitale su stock residui attivi in c/capitale	Totale residui attivi titolo 4 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titolo 4 al 31 dicembre	21,318
8.6	Incidenza nuovi residui attivi per riduzione di attività finanziarie su stock residui attivi per riduzione di attività finanziarie	Totale residui attivi titolo 5 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titolo 5 al 31 dicembre	3,443
<b>9 Smaltimento debiti non finanziari</b>			
9.1	Smaltimento debiti commerciali nati nell'esercizio	Pagamenti di competenza (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / Impegni di competenza (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	75,410
9.2	Smaltimento debiti commerciali nati negli esercizi precedenti	Pagamenti c/residui (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / stock residui al 1° gennaio (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	55,168
9.3	Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati nell'esercizio	Pagamenti di competenza [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] / Impegni di competenza [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]	49,880
9.4	Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati negli esercizi precedenti	Pagamenti in c/residui [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] / stock residui al 1° gennaio [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]	72,154
9.5	Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti (di cui al Comma 1, dell'articolo 9, DPCM del 22 settembre 2014)	Giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura o richiesta equivalente di pagamento e la data di pagamento ai fornitori moltiplicata per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi pagati nel periodo di riferimento	0,000
<b>10 Debiti finanziari</b>			
10.1	Incidenza estinzioni anticipate debiti finanziari	Impegni per estinzioni anticipate / Debito da finanziamento al 31 dicembre anno precedente (2)	0,000
10.2	Incidenza estinzioni ordinarie debiti finanziari	(Totale impegni Titolo 4 della spesa – Impegni estinzioni anticipate) / Debito da finanziamento al 31/12 anno precedente (2)	13,549
10.3	Sostenibilità debiti finanziari	[Impegni (Totale 1.7 "Interessi passivi" – "Interessi di mora" (U.1.07.06.02.000) – "Interessi per anticipazioni prestiti" (U.1.07.06.04.000) + Titolo 4 della spesa – estinzioni anticipate) – (Accertamenti Entrate categoria E.4.02.06.00.000 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da amministrazioni pubbliche") + Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche (E.4.03.01.00.000) + Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione (E.4.03.04.00.000)] / Accertamenti titoli 1, 2 e 3	4,351
10.4	Indebitamento procapite (in valore assoluto)	Debito di finanziamento al 31/12 (2) / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	340,347
<b>11 Composizione dell'avanzo di amministrazione (4)</b>			
11.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo	Quota libera di parte corrente dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (5)	10,458
11.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo	Quota libera in conto capitale dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (6)	1,213
11.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo	Quota accantonata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (7)	62,323
11.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo	Quota vincolata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (8)	26,005
<b>12 Disavanzo di amministrazione</b>			
12.1	Quota disavanzo ripianato nell'esercizio	Disavanzo di amministrazione esercizio precedente – Disavanzo di amministrazione esercizio in corso / Totale Disavanzo esercizio precedente (3)	0,000
12.2	Incremento del disavanzo rispetto all'esercizio precedente	Disavanzo di amministrazione esercizio in corso – Disavanzo di amministrazione esercizio precedente / Totale Disavanzo esercizio precedente (3)	0,000
12.3	Sostenibilità patrimoniale del disavanzo	Totale disavanzo di amministrazione (3) / Patrimonio netto (1)	0,000
12.4	Sostenibilità disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del conto del bilancio / (Accertamenti dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate e trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi)	0,000
<b>13 Debiti fuori bilancio</b>			
13.1	Debiti riconosciuti e finanziati	Importo Debiti fuori bilancio riconosciuti e finanziati / Totale impegni titolo I e titolo II	0,000
13.2	Debiti in corso di riconoscimento	Importo debiti fuori bilancio in corso di riconoscimento/Totale accertamento entrate dei titoli 1, 2 e 3	0,000
13.3	Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento	Importo Debiti fuori bilancio riconosciuti e in corso di finanziamento/Totale accertamento entrate dei titoli 1, 2 e 3	0,000

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori sintetici**  
**Rendiconto esercizio 2023**

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2023 (percentuale)
<b>14 Fondo pluriennale vincolato</b>		
14.1 Utilizzo del FPV	(Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio - Quota del fondo pluriennale vincolato corrente e capitale non utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi) / Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata nel bilancio  (Per il FPV riferirsi ai valori riportati nell'allegato del rendiconto concernente il FPV, totale delle colonne a) e c)	23,543
<b>15 Partite di giro e conto terzi</b>		
15.1 Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	Totale accertamenti Entrate per conto terzi e partite di giro / Totale accertamenti primi tre titoli delle entrate  (al netto dell'anticipazione sanitaria erogata dalla Tesoreria dello Stato e dei movimenti riguardanti la GSA e i conti di tesoreria sanitari e non sanitari)	13,523
15.2 Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	Totale impegni Uscite per conto terzi e partite di giro / Totale impegni del titolo I della spesa  (al netto del rimborso dell'anticipazione sanitaria erogata dalla Tesoreria dello Stato e dei movimenti riguardanti la GSA e i conti di tesoreria sanitari e non sanitari)	15,835

(1) Il Patrimonio Netto è pari alla Lettera A) dello stato patrimoniale passivo. Le Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.

(2) Il debito da finanziamento è pari alla Lettera D1 dello stato patrimoniale passivo. Le Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.

(3) Indicatore da rappresentare solo in caso di disavanzo di amministrazione. Il disavanzo di amministrazione è pari alla lettera E dell'allegato al rendiconto riguardante il risultato di amministrazione dell'esercizio di riferimento, al netto del disavanzo da debito autorizzato e non contratto.

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

(5) La quota libera di parte corrente del risultato di amministrazione è pari alla voce E riportata nell'allegato a) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A del predetto allegato a).

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

(7) La quota accantonata del risultato di amministrazione è pari alla voce B riportata nell'allegato a) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A del predetto allegato a).

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

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

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacità di riscossione**

**Rendiconto esercizio 2023**

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (valori percentuali)			Percentuale di riscossione				
		Previsioni iniziali competenza/ totale previsioni iniziali competenza	Previsioni definitive competenza/ totale previsioni definitive competenza	Accertamenti/ Totale Accertamenti	% di riscossione prevista nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (previsioni iniziali competenza + residui)	% di riscossione prevista nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (previsioni definitive competenza + residui)	% di riscossione complessiva: (Riscossioni c/comp+ Riscossioni c/residui)/ (Accertamenti + residui definitivi iniziali)	% di riscossione dei crediti esigibili nell'esercizio: Riscossioni c/comp/ Accertamenti di competenza	% di riscossione dei crediti esigibili negli esercizi precedenti: Riscossioni c/residui/ residui definitivi iniziali
<b>TITOLO 1:</b>	<b>Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>								
10101	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	27,422	19,723	34,982	99,879	92,622	69,353	74,335	42,637
10104	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
10301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	5,241	3,744	6,684	100,000	100,000	99,778	99,778	0,000
10302	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
<b>10000</b>	<b>Totale TITOLO 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>	<b>32,663</b>	<b>23,468</b>	<b>41,665</b>	<b>99,896</b>	<b>93,637</b>	<b>73,572</b>	<b>78,416</b>	<b>42,637</b>
<b>TITOLO 2:</b>	<b>Trasferimenti correnti</b>								
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	9,201	8,944	13,266	98,107	87,074	82,566	93,242	30,084
20102	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,006	0,005	0,001	98,643	99,492	63,463	100,000	5,020
20103	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,290	0,283	0,584	98,690	82,015	66,144	69,538	39,788
20104	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,001	0,082	0,142	95,017	97,418	83,282	100,000	74,089
20105	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Resto del Mondo	0,682	0,614	0,562	99,224	94,817	7,635	1,080	10,289
<b>20000</b>	<b>Totale TITOLO 2: Trasferimenti correnti</b>	<b>10,180</b>	<b>9,928</b>	<b>14,556</b>	<b>98,203</b>	<b>88,006</b>	<b>74,305</b>	<b>88,798</b>	<b>26,606</b>
<b>TITOLO 3:</b>	<b>Entrate extratributarie</b>								
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	7,869	5,767	11,485	99,109	96,215	72,870	75,408	63,379
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	2,234	1,601	3,313	99,858	93,405	96,811	96,892	95,692
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	0,004	0,003	0,122	99,561	99,597	99,610	100,000	0,000
30400	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	6,380	4,558	7,960	98,105	74,618	9,609	0,000	18,208
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	1,467	1,477	3,024	98,028	85,345	63,606	65,220	57,124
<b>30000</b>	<b>Totale TITOLO 3: Entrate extratributarie</b>	<b>17,955</b>	<b>13,407</b>	<b>25,904</b>	<b>98,676</b>	<b>84,974</b>	<b>46,805</b>	<b>53,909</b>	<b>32,608</b>
<b>TITOLO 4:</b>	<b>Entrate in conto capitale</b>								
40100	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	15,303	36,767	4,868	96,931	76,670	9,392	19,699	6,135
40300	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,000	0,000	0,000	95,000	95,000	0,000	0,000	0,000
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,437	0,312	0,476	99,219	99,515	83,057	92,914	3,021
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	0,748	0,627	0,996	97,630	98,762	99,940	100,000	98,975
<b>40000</b>	<b>Totale TITOLO 4: Entrate in conto capitale</b>	<b>16,488</b>	<b>37,706</b>	<b>6,339</b>	<b>96,974</b>	<b>77,161</b>	<b>15,548</b>	<b>37,809</b>	<b>6,479</b>
<b>TITOLO 5:</b>	<b>Entrate da riduzione di attività finanziarie</b>								
50100	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,000	0,000	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	0,000	0,000
50300	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,000	0,000	0,000	95,000	0,000	0,000	0,000	0,000
50400	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	3,094	2,210	0,215	70,514	77,963	32,710	0,000	33,485
<b>50000</b>	<b>Totale TITOLO 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie</b>	<b>3,094</b>	<b>2,210</b>	<b>0,215</b>	<b>71,443</b>	<b>82,103</b>	<b>30,841</b>	<b>0,000</b>	<b>31,529</b>

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacità di riscossione**

**Rendiconto esercizio 2023**

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (valori percentuali)			Percentuale di riscossione				
		Previsioni iniziali competenza/ totale previsioni iniziali competenza	Previsioni definitive competenza/ totale previsioni definitive competenza	Accertamenti/ Totale Accertamenti	% di riscossione prevista nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (previsioni iniziali competenza + residui)	% di riscossione prevista nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (previsioni definitive competenza + residui)	% di riscossione complessiva: (Riscossioni c/comp+ Riscossioni c/residui)/ (Accertamenti + residui definitivi iniziali)	% di riscossione dei crediti esigibili nell'esercizio: Riscossioni c/comp/ Accertamenti di competenza	% di riscossione dei crediti esigibili negli esercizi precedenti: Riscossioni c/residui/ residui definitivi iniziali
<b>TITOLO 6:</b>	<b>Accensione prestiti</b>								
60100	Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari	0,000	0,000	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	0,000	0,000
60300	Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	3,094	1,437	0,215	99,831	100,000	100,000	100,000	0,000
60400	Tipologia 400: Altre forme di indebitamento	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
<b>60000</b>	<b>Totale TITOLO 6: Accensione prestiti</b>	<b>3,094</b>	<b>1,437</b>	<b>0,215</b>	<b>99,831</b>	<b>100,000</b>	<b>100,000</b>	<b>100,000</b>	<b>0,000</b>
<b>TITOLO 7:</b>	<b>Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>								
70100	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	2,163	1,546	0,000	100,000	100,000	0,000	0,000	0,000
<b>70000</b>	<b>Totale TITOLO 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>	<b>2,163</b>	<b>1,546</b>	<b>0,000</b>	<b>100,000</b>	<b>100,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>
<b>TITOLO 9:</b>	<b>Entrate per conto terzi e partite di giro</b>								
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	11,261	8,045	10,224	99,307	100,509	84,625	91,457	2,403
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	3,102	2,254	0,881	99,624	99,641	21,179	28,619	1,442
<b>90000</b>	<b>Totale TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro</b>	<b>14,363</b>	<b>10,298</b>	<b>11,105</b>	<b>99,371</b>	<b>100,315</b>	<b>78,358</b>	<b>86,470</b>	<b>2,133</b>
	<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>100,000</b>	<b>100,000</b>	<b>100,000</b>	<b>96,440</b>	<b>85,749</b>	<b>55,913</b>	<b>71,777</b>	<b>24,375</b>

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi**  
**Rendiconto esercizio 2023**

MISSIONI E PROGRAMMI			COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)							
			Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto			
			Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza	
Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	01	Organi istituzionali	0,980	0,000	0,882	1,457	1,427	1,468	0,053	
	02	Segreteria generale	0,214	0,000	0,146	0,106	0,236	0,106	0,008	
	03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	5,011	0,716	4,586	8,087	4,315	8,149	4,998	
	04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,296	0,000	0,361	0,559	0,598	0,564	0,000	
	05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	17,402	5,441	12,998	12,733	8,588	12,473	19,705	
	06	Ufficio tecnico	0,736	4,479	2,143	3,270	1,567	3,295	3,020	
	07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,821	0,000	0,533	0,042	0,844	0,042	0,060	
	08	Statistica e sistemi informativi	0,885	1,090	1,278	0,976	1,038	0,984	1,643	
	09	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
	10	Risorse umane	2,005	1,927	1,364	1,136	2,143	1,197	0,179	
	11	Altri servizi generali	0,302	0,000	0,257	0,398	0,391	0,401	0,054	
	<b>TOTALE Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>			<b>28,649</b>	<b>13,653</b>	<b>24,548</b>	<b>28,763</b>	<b>21,147</b>	<b>28,678</b>	<b>29,720</b>
Missione 02 Giustizia	01	Uffici giudiziari	0,231	3,934	0,340	2,005	0,563	2,021	0,000	
	02	Casa circondariale e altri servizi	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
	<b>TOTALE Missione 02 Giustizia</b>			<b>0,231</b>	<b>3,934</b>	<b>0,340</b>	<b>2,005</b>	<b>0,563</b>	<b>2,021</b>	<b>0,000</b>
Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza	01	Polizia locale e amministrativa	3,085	0,775	2,264	2,719	3,669	2,740	0,126	
	02	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,000	0,000	0,002	0,012	0,003	0,012	0,000	
	<b>TOTALE MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza</b>			<b>3,085</b>	<b>0,775</b>	<b>2,266</b>	<b>2,731</b>	<b>3,672</b>	<b>2,752</b>	<b>0,126</b>
Missione 04 Istruzione e diritto allo studio	01	Istruzione prescolastica	2,504	1,977	1,663	1,114	2,742	1,122	0,021	
	02	Altri ordini di istruzione non universitaria	0,182	0,999	0,280	0,805	0,455	0,811	0,014	
	03	Edilizia scolastica	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
	04	Istruzione universitaria	0,004	0,000	0,003	0,000	0,004	0,000	0,000	
	05	Istruzione tecnica superiore	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
	06	Servizi ausiliari all'istruzione	1,750	4,525	4,413	5,167	3,381	5,204	5,984	
	07	Diritto allo studio	0,882	0,113	0,715	0,355	1,149	0,357	0,054	
	<b>TOTALE MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio</b>			<b>5,322</b>	<b>7,614</b>	<b>7,073</b>	<b>7,440</b>	<b>7,731</b>	<b>7,495</b>	<b>6,072</b>
	Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	01	Valorizzazione dei beni di interesse storico	4,109	2,415	4,980	5,889	3,881	6,759	6,651
02		Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	1,494	1,832	1,453	2,210	2,117	1,402	0,442	
<b>Totale Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali</b>			<b>5,603</b>	<b>4,247</b>	<b>6,433</b>	<b>8,099</b>	<b>5,999</b>	<b>8,161</b>	<b>7,093</b>	
Missione 06 Politiche giovanili sport e tempo libero	01	Sport e tempo libero	1,130	5,280	2,421	5,101	2,513	5,135	2,281	
	02	Giovani	0,215	0,928	0,219	0,417	0,362	0,425	0,002	
	<b>Totale Missione 06 Politiche giovanili sport e tempo libero</b>			<b>1,345</b>	<b>6,208</b>	<b>2,640</b>	<b>5,518</b>	<b>2,875</b>	<b>5,561</b>	<b>2,283</b>
Missione 07 Turismo	01	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	0,165	0,004	0,238	0,304	0,393	0,307	0,003	
	<b>Totale Missione 07 Turismo</b>			<b>0,165</b>	<b>0,004</b>	<b>0,238</b>	<b>0,304</b>	<b>0,393</b>	<b>0,307</b>	<b>0,003</b>

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi**  
**Rendiconto esercizio 2023**

MISSIONI E PROGRAMMI			COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
			Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
			Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza
Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	01	Urbanistica e assetto del territorio	1,533	13,114	1,316	4,765	2,008	4,344	0,265
	02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	2,145	25,441	2,830	10,133	3,544	10,210	1,744
	<b>Totale Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>		<b>3,678</b>	<b>38,555</b>	<b>4,147</b>	<b>14,898</b>	<b>5,552</b>	<b>14,554</b>	<b>2,009</b>
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
	02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,921	1,944	4,280	5,881	3,200	5,879	5,923
	03	Rifiuti	9,216	0,000	7,487	0,000	9,499	0,000	4,428
	04	Servizio idrico integrato	0,001	0,000	0,207	0,681	0,286	0,686	0,086
	05	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,016	0,000	0,032	0,111	0,053	0,112	0,000
	06	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,001	0,000	0,001	0,003	0,001	0,003	0,000
	07	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	08	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,501	4,292	0,497	1,820	0,766	1,834	0,088
	<b>Totale Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>		<b>10,656</b>	<b>6,236</b>	<b>12,504</b>	<b>8,496</b>	<b>13,804</b>	<b>8,515</b>	<b>10,526</b>
Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità	01	Trasporto ferroviario	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	02	Trasporto pubblico locale	5,340	0,080	10,397	1,855	4,847	1,869	18,840
	03	Trasporto per vie d'acqua	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
	05	Viabilità e infrastrutture stradali	5,183	11,741	7,540	13,809	9,488	13,962	4,577
	<b>Totale Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità</b>		<b>10,523</b>	<b>11,821</b>	<b>17,937</b>	<b>15,664</b>	<b>14,335</b>	<b>15,831</b>	<b>23,417</b>
Missione 11 Soccorso civile	01	Sistema di protezione civile	0,095	0,391	0,116	0,172	0,185	0,173	0,010
	02	Interventi a seguito di calamità naturali	0,023	0,411	0,079	0,473	0,131	0,476	0,000
	<b>Totale Missione 11 Soccorso civile</b>		<b>0,118</b>	<b>0,802</b>	<b>0,194</b>	<b>0,645</b>	<b>0,316</b>	<b>0,650</b>	<b>0,010</b>
Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	01	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	2,473	0,828	1,928	0,674	3,124	0,678	0,108
	02	Interventi per la disabilità	1,716	1,297	1,508	0,803	2,262	0,809	0,361
	03	Interventi per gli anziani	1,210	0,127	1,584	0,651	1,411	0,656	1,847
	04	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	2,179	0,043	2,156	0,533	2,379	0,537	1,818
	05	Interventi per le famiglie	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	06	Interventi per il diritto alla casa	0,535	0,000	0,335	0,022	0,532	0,022	0,034
	07	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	1,203	0,731	0,782	0,354	1,281	0,356	0,022
	08	Cooperazione e associazionismo	0,035	0,000	0,029	0,040	0,027	0,040	0,033
	09	Servizio necroscopico e cimiteriale	0,724	1,326	0,595	1,168	0,824	1,177	0,248
<b>Totale Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>		<b>10,073</b>	<b>4,352</b>	<b>8,917</b>	<b>4,244</b>	<b>11,840</b>	<b>4,275</b>	<b>4,471</b>	

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi**  
**Rendiconto esercizio 2023**

MISSIONI E PROGRAMMI			COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
			Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
			Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza
Missione 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
	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
	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
	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
	05	Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	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
	07	Ulteriori spese in materia sanitaria	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>
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
	02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,386	1,800	0,363	1,089	0,545	1,098	0,087
	03	Ricerca e innovazione	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	04	Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,059	0,000	0,043	0,020	0,072	0,020	0,000
			<b>Totale Missione 14 Sviluppo economico e competitività</b>	<b>0,445</b>	<b>1,800</b>	<b>0,406</b>	<b>1,109</b>	<b>0,616</b>	<b>1,117</b>
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
	02	Formazione professionale	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	03	Sostegno all'occupazione	0,117	0,000	0,087	0,061	0,092	0,062	0,080
			<b>Totale Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>	<b>0,117</b>	<b>0,000</b>	<b>0,087</b>	<b>0,061</b>	<b>0,092</b>	<b>0,062</b>
Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	01	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	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
			<b>Totale Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</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>
Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche	01	Fonti energetiche	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>
Missione 18 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
			<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>
Missione 19 Relazioni internazionali	01	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,003	0,000	0,004	0,023	0,007	0,024	0,000
			<b>Totale Missione 19 Relazioni internazionali</b>	<b>0,003</b>	<b>0,000</b>	<b>0,004</b>	<b>0,023</b>	<b>0,007</b>	<b>0,024</b>

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi**  
**Rendiconto esercizio 2023**

MISSIONI E PROGRAMMI			COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
			Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
			Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza
Missione 20 Fondi e accantonamenti	01	Fondo di riserva	0,332	0,000	0,096	0,000	0,000	0,000	0,242
	02	Fondo crediti di dubbia esigibilità	1,432	0,000	0,885	0,000	0,000	0,000	2,230
	03	Altri fondi	0,008	0,000	0,005	0,000	0,000	0,000	0,013
	<b>Totale Missione 20 Fondi e accantonamenti</b>		<b>1,772</b>	<b>0,000</b>	<b>0,985</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>2,484</b>
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
	02	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	2,588	0,000	1,598	0,000	2,443	0,000	0,313
	<b>Totale Missione 50 Debito pubblico</b>		<b>2,588</b>	<b>0,000</b>	<b>1,598</b>	<b>0,000</b>	<b>2,443</b>	<b>0,000</b>	<b>0,313</b>
Missione 60 Anticipazioni finanziarie	01	Restituzione anticipazioni di tesoreria	2,046	0,000	1,264	0,000	0,000	0,000	3,186
	<b>Totale Missione 60 Anticipazioni finanziarie</b>		<b>2,046</b>	<b>0,000</b>	<b>1,264</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>3,186</b>
Missione 99 Servizi per conto terzi	01	Servizi per conto terzi - Partite di giro	13,581	0,000	8,419	0,000	8,615	0,000	8,121
	02	Anticipazioni per il finanziamento del sistema nazionale sanitario	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	<b>Totale Missione 99 Servizi per conto terzi</b>		<b>13,581</b>	<b>0,000</b>	<b>8,419</b>	<b>0,000</b>	<b>8,615</b>	<b>0,000</b>	<b>8,121</b>

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi**  
**Rendiconto esercizio 2023**

MISSIONI E PROGRAMMI			CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2023 (dati percentuali)				
			Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui +previsioni iniziali competenza- FPV )	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui +previsioni definitive competenza- FPV )	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui )/ (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	01	Organi istituzionali	100,203	129,445	70,017	81,676	31,100
	02	Segreteria generale	100,000	112,198	87,896	91,294	61,243
	03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	98,310	124,839	43,631	69,563	17,675
		Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	100,000	129,613	69,268	74,479	39,755
	05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	99,954	115,655	77,935	78,377	76,948
	06	Ufficio tecnico	99,788	116,043	42,220	72,399	18,475
	07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	100,000	101,156	81,888	90,669	25,612
	08	Statistica e sistemi informativi	99,309	109,122	83,496	85,655	79,533
	09	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	010	Risorse umane	98,371	107,657	74,624	84,715	35,773
	011	Altri servizi generali	99,912	118,644	41,415	73,621	8,402
<b>TOTALE Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>			<b>99,496</b>	<b>116,868</b>	<b>66,727</b>	<b>78,980</b>	<b>43,273</b>
Missione 02 Giustizia	01	Uffici giudiziari	100,000	1697,648	38,456	84,264	0,000
	02	Casa circondariale e altri servizi	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	<b>TOTALE Missione 02 Giustizia</b>			<b>100,000</b>	<b>1697,648</b>	<b>38,456</b>	<b>84,264</b>
Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza	01	Polizia locale e amministrativa	100,572	117,870	83,738	86,924	67,981
	02	Sistema integrato di sicurezza urbana	100,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	<b>TOTALE MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza</b>			<b>100,572</b>	<b>117,963</b>	<b>83,738</b>	<b>86,924</b>
Missione 04 Istruzione e diritto allo studio	01	Istruzione prescolastica	100,000	106,957	91,029	96,174	44,567
	02	Altri ordini di istruzione non universitaria	97,680	151,297	90,192	94,334	78,188
	03	Edilizia scolastica	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	04	Istruzione universitaria	100,000	100,000	100,000	100,000	0,000
	05	Istruzione tecnica superiore	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	06	Servizi ausiliari all'istruzione	99,406	108,379	83,132	86,922	69,176
	07	Diritto allo studio	101,193	103,369	61,164	60,115	63,720
<b>TOTALE MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio</b>			<b>99,791</b>	<b>108,586</b>	<b>81,851</b>	<b>86,236</b>	<b>62,875</b>
Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	01	Valorizzazione dei beni di interesse storico	99,603	120,278	72,073	85,674	44,457
	02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	99,666	109,602	57,854	56,496	61,369
	<b>Totale Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali</b>			<b>99,619</b>	<b>117,669</b>	<b>65,782</b>	<b>72,230</b>
Missione 06 Politiche giovanili sport e tempo libero	01	Sport e tempo libero	99,001	124,817	71,631	76,781	60,004
	02	Giovani	100,085	103,838	60,748	63,330	55,577
	<b>Totale Missione 06 Politiche giovanili sport e tempo libero</b>			<b>99,150</b>	<b>122,574</b>	<b>69,591</b>	<b>74,338</b>
Missione 07 Turismo	01	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	99,909	119,307	69,008	61,708	87,198
	<b>Totale Missione 07 Turismo</b>			<b>99,909</b>	<b>119,307</b>	<b>69,008</b>	<b>61,708</b>

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi**  
**Rendiconto esercizio 2023**

MISSIONI E PROGRAMMI			CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2023 (dati percentuali)				
			Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui +previsioni iniziali competenza- FPV )	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui +previsioni definitive competenza- FPV )	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui )/ (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	01	Urbanistica e assetto del territorio	99,997	150,006	75,138	91,715	19,537
	02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	97,429	153,028	51,387	77,502	19,146
	<b>Totale Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>		<b>98,267</b>	<b>152,098</b>	<b>61,847</b>	<b>84,938</b>	<b>19,258</b>
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
	02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	99,832	119,476	71,085	86,231	51,216
	03	Rifiuti	85,953	100,000	74,100	89,973	25,017
	04	Servizio idrico integrato	98,727	160,608	39,870	100,000	1,932
	05	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	100,000	179,740	84,033	100,000	61,806
	06	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	100,000	101,904	5,437	0,000	5,437
	07	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	08	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	94,101	167,718	47,483	63,685	27,753
	<b>Totale Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>		<b>91,573</b>	<b>108,160</b>	<b>72,092</b>	<b>88,957</b>	<b>31,050</b>
Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità	01	Trasporto ferroviario	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	02	Trasporto pubblico locale	83,022	102,188	79,368	95,091	53,844
	03	Trasporto per vie d'acqua	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
	05	Viabilità e infrastrutture stradali	99,692	125,094	73,079	72,481	73,920
	<b>Totale Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità</b>		<b>93,352</b>	<b>111,257</b>	<b>75,718</b>	<b>82,286</b>	<b>65,916</b>
Missione 11 Soccorso civile	01	Sistema di protezione civile	96,140	114,908	48,965	51,677	32,881
	02	Interventi a seguito di calamità naturali	100,000	112,571	0,435	0,000	0,435
	<b>Totale Missione 11 Soccorso civile</b>		<b>99,524</b>	<b>112,955</b>	<b>8,150</b>	<b>51,677</b>	<b>1,296</b>
Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	01	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	99,866	99,523	78,587	79,452	74,295
	02	Interventi per la disabilità	99,977	106,153	58,482	43,620	96,943
	03	Interventi per gli anziani	100,000	97,168	80,190	77,206	91,133
	04	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	99,963	100,946	27,206	29,744	25,166
	05	Interventi per le famiglie	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	06	Interventi per il diritto alla casa	99,979	100,820	73,319	92,050	22,081
	07	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	99,721	103,280	90,489	93,377	57,138
	08	Cooperazione e associazionismo	100,000	109,477	48,333	0,885	58,290
	09	Servizio necroscopico e cimiteriale	99,788	127,880	69,273	78,924	46,530
	<b>Totale Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>		<b>99,916</b>	<b>102,438</b>	<b>58,925</b>	<b>63,965</b>	<b>48,334</b>

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi**  
**Rendiconto esercizio 2023**

MISSIONI E PROGRAMMI			CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2023 (dati percentuali)				
			Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui +previsioni iniziali competenza- FPV )	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui +previsioni definitive competenza- FPV )	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui )/ (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
Missione 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
	02	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	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
	04	Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	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
	06	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	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
		<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>
Missione 14 Sviluppo economico e competitività	01	Industria, PMI e Artigianato	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	99,832	143,715	58,993	86,056	10,661
	03	Ricerca e innovazione	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	04	Reti e altri servizi di pubblica utilità	100,000	107,828	80,160	81,635	44,170
		<b>Totale Missione 14 Sviluppo economico e competitività</b>	<b>99,848</b>	<b>138,831</b>	<b>62,240</b>	<b>85,112</b>	<b>11,314</b>
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
	02	Formazione professionale	100,000	100,000	76,299	0,000	76,299
	03	Sostegno all'occupazione	100,000	109,880	34,335	15,074	67,263
		<b>Totale Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>	<b>100,000</b>	<b>106,905</b>	<b>50,405</b>	<b>15,074</b>	<b>72,929</b>
Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	01	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	02	Caccia e pesca	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
		<b>Totale Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>
Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche	01	Fonti energetiche	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>
Missione 18 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
		<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>
Missione 19 Relazioni internazionali	01	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	100,000	1096,774	100,000	100,000	0,000
		<b>Totale Missione 19 Relazioni internazionali</b>	<b>100,000</b>	<b>1096,774</b>	<b>100,000</b>	<b>100,000</b>	<b>0,000</b>

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi**  
**Rendiconto esercizio 2023**

MISSIONI E PROGRAMMI			CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2023 (dati percentuali)				
			Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui +previsioni iniziali competenza- FPV )	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui +previsioni definitive competenza- FPV )	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui )/ (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
Missione 20 Fondi e accantonamenti	01	Fondo di riserva	100,000	100,000	0,000	0,000	0,000
	02	Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	03	Altri fondi	100,000	100,000	0,000	0,000	0,000
	<b>Totale Missione 20 Fondi e accantonamenti</b>		<b>19,191</b>	<b>10,238</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>
Missione 50 Debito pubblico	01	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	02	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	69,403	100,000	100,000	100,000	0,000
	<b>Totale Missione 50 Debito pubblico</b>		<b>69,403</b>	<b>100,000</b>	<b>100,000</b>	<b>100,000</b>	<b>0,000</b>
Missione 60 Anticipazioni finanziarie	01	Restituzione anticipazioni di tesoreria	100,000	100,000	0,000	0,000	0,000
	<b>Totale Missione 60 Anticipazioni finanziarie</b>		<b>100,000</b>	<b>100,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>
Missione 99 Servizi per conto terzi	01	Servizi per conto terzi - Partite di giro	70,481	100,000	61,020	74,708	34,990
	02	Anticipazioni per il finanziamento del sistema nazionale sanitario	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	<b>Totale Missione 99 Servizi per conto terzi</b>		<b>70,481</b>	<b>100,000</b>	<b>61,020</b>	<b>74,708</b>	<b>34,990</b>

