

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
		2021	2022	2023
1	Rigidità strutturale di bilancio			
1.1	Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	26,24907	26,95387	26,96225
	[Disavanzo iscritto in spesa + Stanziamenti competenza (Macroaggregati 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + 1.7 "Interessi passivi" + Titolo 4 "Rimborso prestiti" + "IRAP" [pdc U.1.02.01.01] - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)] / (Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate)			
2	Entrate correnti			
2.1	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti	100,37492	105,43073	105,46353
	Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)			
2.2	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente	104,39026		
	Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)			
2.3	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	76,47899	80,33117	80,35617
	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti [pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" ---- E.1.01.04.00.000 "Compartecipazioni di tributi" + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)			
2.4	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	77,28770		
	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)			
3	Spese di personale			
3.1	Incidenza spesa personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario)	26,57424	27,35824	27,38094
	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)			
3.2	Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale	8,83079	8,23005	8,23006
	Stanziamenti di competenza [pdc 1.01.01.004 + 1.01.01.008 "Indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato" + pdc 1.01.01.003 + 1.01.01.007 "straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + pdc 1.02.01.01 "IRAP" - FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)			
3.3	Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile	0,02164	0,01108	0,01108
	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)			
3.4	Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	199,32424	194,61717	194,61717
	Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + IRAP [pdc 1.02.01.01] - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) / popolazione residente (Popolazione al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)			

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022, 2023
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
		2021	2022	2023
4	Esternalizzazione dei servizi			
4.1	Indicatore di esternalizzazione dei servizi			
	Stanziam. 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	8,73449	9,08759	9,06615
5	Interessi passivi			
5.1	Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	0,38247	0,35742	0,31128
5.2	Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	0,00000	0,00000	0,00000
5.3	Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	0,00000	0,00000	0,00000
6	Investimenti			
6.1	Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	4,66655	2,03843	2,03999
6.2	Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	39,40720	15,74056	15,74056
6.3	Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	0,00000	0,00000	0,00000
6.4	Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	39,40720	15,74056	15,74056
6.5	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente			
6.6	Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie			
6.7	Quota investimenti complessivi finanziati da debito			
7	Debiti non finanziari			

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022, 2023
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
		2021	2022	2023
7.1	Indicatore di smaltimento debiti commerciali	42,99314		
7.2	Indicatore di smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche	45,69728		
8	Debiti finanziari			
8.1	Incidenza estinzioni debiti finanziari			
8.2	Sostenibilità debiti finanziari	1,36065	1,42919	1,42963
8.3	Indebitamento procapite (in valore assoluto)	0,00000	0,00000	0,00000
9	Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente (5);			
9.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	15,66573		
9.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	6,02789		
9.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	69,03571		
9.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	9,27066		
10	Disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente			
10.1	Quota disavanzo che si prevede di ripianare nell'esercizio			

**Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022, 2023
Indicatori sintetici**

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
		2021	2022	2023
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)		
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		
10.4	Quota disavanzo presunto derivante da debito autorizzato e non contratto	Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto / Disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato al bilancio di previsione riguardante il risultato di amministrazione presunto		
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)		
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)		
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)		

- (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 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.
- (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).
- (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 nell'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 2021, 2022, 2023
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Composizione delle entrate (dati percentuali)			Percentuale riscossione entrate		
		Esercizio 2021 : Previsione competenza / totale previsioni competenza	Esercizio 2022 : Previsione competenza / totale previsioni competenza	Esercizio 2023 : Previsione competenza / totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre eserc. preced./Media Tot. accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)	Previsioni cassa esercizio 2021/ (previsioni competenza + residui) esercizio 2021	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	43,62166	46,86035	46,84628	43,23988	57,87074	95,28426
10104	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
10301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	17,02557	18,41780	18,42268	15,92052	87,78268	102,86538
10302	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
1	TOTALE Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	60,64723	65,27815	65,26895	59,16040	64,09848	97,32440
TITOLO : 2	Trasferimenti correnti						
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	6,06501	3,76562	3,76662	2,46659	70,27918	99,91080
20102	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
20103	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
20104	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
20105	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
2	TOTALE Trasferimenti correnti	6,06501	3,76562	3,76662	2,46659	70,27918	99,91080
TITOLO : 3	Entrate extratributarie						
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	12,04974	11,84024	11,84337	8,38510	90,10419	100,23779
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	2,38456	2,49182	2,49248	4,88700	16,67271	46,84444
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	0,00000	0,00000	0,00000	0,00001		170,40998
30400	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	1,62685	1,75752	1,75798	2,33600	24,00069	78,49029
3	TOTALE Entrate extratributarie	16,06116	16,08957	16,09383	15,60812	51,53805	80,26518
TITOLO : 4	Entrate in conto capitale						
40100	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	0,73454	0,31298	0,31307	0,54424	42,51710	99,54142
40300	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,21751	0,00000	0,00000	0,69056	61,92893	94,00000
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00000	0,00000	0,00000	0,07045	0,00000	36,36365
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	4,36288	1,68529	1,68574	11,69582	88,68662	39,17201
4	TOTALE Entrate in conto capitale	5,31493	1,99827	1,99880	13,00107	74,85682	44,59614
TITOLO : 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie						
50100	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
50200	Tipologia 200: Riscossione di crediti di breve termine	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
50300	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
50400	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
5	TOTALE Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
TITOLO : 6	Accensione di prestiti						

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022, 2023
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione

Allegato n. 1-b

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio 2021 : Previsione competenza / totale previsioni competenza	Esercizio 2022 : Previsione competenza / totale previsioni competenza	Esercizio 2023 : Previsione competenza / totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre eserc. preced./Media Tot. accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)	Previsioni cassa esercizio 2021/ (previsioni competenza + residui) esercizio 2021	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)
60100	Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
60200	Tipologia 200: Accensione Prestiti a breve termine	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
60300	Tipologia 300: Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	
60400	Tipologia 400: Altre forme di indebitamento	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
6	TOTALE Accensione di prestiti	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
TITOLO : 7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere						
70100	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
7	TOTALE Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
TITOLO : 9	Entrate per conto terzi e partite di giro						
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	11,57740	12,50725	12,51056	9,56925	86,09626	94,68979
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	0,33428	0,36113	0,36123	0,19457	97,24599	120,04073
9	TOTALE Entrate per conto terzi e partite di giro	11,91168	12,86838	12,87179	9,76381	86,37418	95,19497
	TOTALE ENTRATE	100,00000	100,00000	100,00000	100,00000	64,62397	87,78727

(*) 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
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 2021, 2022, 2023

Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022, 2023												MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati perc.)			
MISSIONI E PROGRAMMI			ESERCIZIO 2021			ESERCIZIO 2022			ESERCIZIO 2023			Incidenza Missione programma: Media (Impegni + FPV) /Media FPV (Totale Impegni + residui definitivi)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media FPV Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+Pagam. c/residui) / Media FPV Totale FPV	
			Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale						
01-Servizi istituzionali, generali e di gestione															
	01	Organi istituzionali	1,05888		78,81477	1,14236		1,14266		0,96956	0,05822	90,35897			
	02	Segreteria generale	1,12678		85,75654	1,21728		1,21760		1,13202	0,23552	91,43405			
	03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	1,96133		83,78794	2,11645		2,11701		1,53496	0,13182	97,56367			
	04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,93823		76,65340	1,00203		1,02397		0,82820	0,03212	81,62160			
	05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,81794		52,36787	0,90121		0,90144		1,42715	3,00063	75,70433			
	06	Ufficio tecnico	1,95117		77,66526	1,98750		1,98803		1,49539	0,33006	87,83332			
	07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	2,48407		93,23146	2,14549		2,14606		1,47625	0,21781	95,10189			
	08	Statistica e sistemi informativi	1,21390		56,36005	1,24158		1,24191		1,13946	0,04445	78,04096			
	09	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00000			0,00000		0,00000		0,00000	0,00000				
	10	Risorse umane	0,97003		74,81660	0,95645		0,95671		0,59757	0,08362	68,82351			
	11	Altri servizi generali	2,29944		26,20414	2,58886		2,34872		4,31937	6,00907	69,95013			
	Totale Missione01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione		14,82177	0,00000	58,82207	15,29920	0,00000	15,08411	0,00000	14,91994	10,14332	82,47996			
02-Giustizia															
	01	Uffici giudiziari	0,00000			0,00000		0,00000		0,00000	0,00000				
	02	Casa circondariale e altri servizi	0,00000			0,00000		0,00000		0,00000	0,00000				
	Totale Missione02 - Giustizia		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000			
03-Ordine pubblico e sicurezza															
	01	Polizia locale e amministrativa	4,60155		74,00897	4,95957		4,96088		3,93547	0,40721	82,88279			
	02	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00000		0,00000	0,00000		1,44492		0,06709	0,00000	63,13847			
	Totale Missione03 - Ordine pubblico e sicurezza		4,60155	0,00000	72,15130	4,95957	0,00000	6,40580	0,00000	4,00256	0,40721	82,32691			
04-Istruzione e diritto allo studio															
	01	Istruzione prescolastica	0,66935		40,52796	0,72311		0,72330		0,64199	0,00000	68,15489			

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento
Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022, 2023

MISSIONI E PROGRAMMI		Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022, 2023							MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati perc.)		
		ESERCIZIO 2021			ESERCIZIO 2022			ESERCIZIO 2023			Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
		Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione: programma: Media (Impegni + FPV) /Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	
05-Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	02	2,88298		27,88675	3,99064		2,78760		7,14539	17,54684	69,62595
	04	0,00000			0,00000		0,00000		0,00000	0,00000	
	05	0,00000			0,00000		0,00000		0,00000	0,00000	
	06	3,39320		66,18517	3,13173		3,10848		2,54448	0,09136	73,53970
	07	0,00000			0,00000		0,00000		0,00000	0,00000	
Totale Missione04 - Istruzione e diritto allo studio		6,94553	0,00000	40,57778	7,84548	0,00000	6,61938	0,00000	10,33186	17,63820	71,21146
06-Politiche giovanili, sport e tempo libero	01	0,05549		60,82068	0,05513		0,05515		0,04531	0,00000	68,30092
	02	2,22526		71,32927	2,40446		2,40871		2,33394	0,76045	89,28487
	Totale Missione05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	2,28075	0,00000	71,03068	2,45959	0,00000	2,46386	0,00000	2,37925	0,76045	88,74608
07-Turismo	01	1,62872		81,17168	0,50081		0,50094		0,44865	0,12293	78,72588
	02	0,27180		70,33852	0,29363		0,29371		0,23652	0,03341	88,52347
	Totale Missione06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	1,90052	0,00000	79,42230	0,79444	0,00000	0,79465	0,00000	0,68517	0,15634	82,00179
08-Assetto del territorio ed edilizia abitativa	01	0,33077		74,75803	0,35734		0,35743		0,33894	0,00000	79,00059
	Totale Missione07 - Turismo	0,33077	0,00000	74,75803	0,35734	0,00000	0,35743	0,00000	0,33894	0,00000	79,00059
	01	0,45128		39,47613	0,48753		0,48766		0,66817	1,05821	41,95349
	02	0,00000			0,00000		0,00000		0,00000	0,00000	
	Totale Missione08 - Assetto del territorio ed edilizia	0,45128	0,00000	39,47613	0,48753	0,00000	0,48766	0,00000	0,66817	1,05821	41,95349

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento
Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022, 2023

Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022, 2023										MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati perc.)		
MISSIONI E PROGRAMMI	ESERCIZIO 2021			ESERCIZIO 2022			ESERCIZIO 2023			Incidenza Missione programma: Media (Impegni + FPV) / Media FPV / Media Totale FPV (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento 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 stanziamento 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 stanziamento 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 stanziamento FPV / Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+Pagam. c/residui) / Media FPV			
abitativa												
09-Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente												
01 Difesa del suolo	0,00000			0,00000			0,00000		0,00000			
02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	3,19253		73,25840	1,27374			1,24807		2,20927			75,25817
03 Rifiuti	19,24427		52,50218	20,77786			20,77132		15,26506			83,16474
04 Servizio idrico integrato	0,09315		44,27829	0,10064			0,10066		0,12043			53,97851
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,27857		40,62234	0,17238			0,17243		0,18173			71,97753
06 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00000			0,00000			0,00000		0,00000			
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00000			0,00000			0,00000		0,00000			
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00000			0,00000			0,00000		0,00000			
Totale Missione09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	22,80852	0,00000	54,58922	22,32461	0,00000		22,29248	0,00000	17,77650	2,81672		82,01856
10-Transporti e diritto alla mobilità												
01 Trasporto ferroviario	0,00000			0,00000			0,00000		0,00000			
02 Trasporto pubblico locale	1,34739		92,72687	1,45561			1,45599		2,36817	3,91742		93,95217
03 Trasporto per vie d'acqua	0,00000			0,00000			0,00000		0,00000			
04 Altre modalità di trasporto	0,00000			0,00000			0,00000		0,00000			
05 Viabilità e infrastrutture stradali	5,79939		25,27650	4,82065			4,82192		8,96187	18,65952		73,29249
Totale Missione10 - Transporti e diritto alla mobilità	7,14679	0,00000	29,97268	6,27626	0,00000		6,27792	0,00000	11,33003	22,57694		77,29295
11-Soccorso civile												
01 Sistema di protezione civile	0,16855		57,54850	0,15801			0,15805		0,19786	0,00569		90,72476
02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00000			0,00000			0,00000		0,00000	0,00000		

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento
Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022, 2023

Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022, 2023												MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati perc.)				
MISSIONI E PROGRAMMI		ESERCIZIO 2021				ESERCIZIO 2022				ESERCIZIO 2023				Incidenza Missione programma: Media (Impegni + FPV) /Media 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 stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale								
Totale Missione11 - Soccorso civile		0,16855	0,00000	57,54850	0,15801	0,00000	0,15805	0,00000		0,00000	0,00569	90,72476				
12-Diritto sociali, politiche sociali e famiglia	01	Interventi per l'infanzia e i minori e per l'asilo nido	5,32852		81,34597	5,75697		5,75850			4,17792	0,39608	90,25741			
	02	Interventi per la disabilità	0,01217		65,17644	0,01315		0,01315			0,20662	0,41041	93,08546			
	03	Interventi per gli anziani	0,19609		80,85059	0,21184		0,21190			0,16695	0,02713	85,61056			
	04	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,52236		55,57653	0,57034		0,56447			0,39593	0,41990	52,35692			
	05	Interventi per le famiglie	6,08018		49,39571	6,21460		6,21625			5,22759	0,03514	86,30606			
	06	Interventi per il diritto alla casa	0,71035		25,70414	0,60831		0,60847			1,98270	2,74434	56,66230			
	07	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,00000			0,00000		0,00000			0,00000	0,00000				
	08	Cooperazione e associazionismo	0,10834		55,74862	0,11705		0,11708			0,10753	0,00000	63,58430			
	09	Servizio necroscopico e cimiteriale	0,65898		27,29357	0,71191		0,71571			3,13939	9,00641	63,74221			
Totale Missione12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		13,61700	0,00000	53,54068	14,20416	0,00000	14,20552	0,00000		0,00000	13,03942	80,16295				
13-Tutela della salute																
	01	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia del LEA	0,00000			0,00000		0,00000			0,00000	0,00000				
	02	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00000			0,00000		0,00000			0,00000	0,00000				

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento
Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022, 2023

Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022, 2023												MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati perc.)		
MISSIONI E PROGRAMMI		ESERCIZIO 2021			ESERCIZIO 2022			ESERCIZIO 2023			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 stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale						
	03	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00000			0,00000			0,00000			0,00000		
	04	Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00000			0,00000			0,00000			0,00000		
	05	Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00000			0,00000			0,00000			0,00000		
	06	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00000			0,00000			0,00000			0,00000		
	07	Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00000			0,00000			0,00000			0,00000		
	Totale Missione13 - Tutela della salute		0,00000	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000
14-Sviluppo economico e competitività														
	01	Industria, PMI e Artigianato	0,00000			0,00000			0,00000			0,00000		
	02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,41649	46,55127	0,44994		0,45006		8,46484	31,23117	93,95647			
	03	Ricerca e innovazione	0,00000		0,00000		0,00000		0,00000			0,00000		
	04	Reti e altri servizi di pubblica utilità	4,28801	83,30165	4,62759		4,62881		3,65918	0,09786	87,75411			
	Totale Missione14 - Sviluppo economico e competitività		4,70450	77,85991	5,07753	0,00000	5,07888	0,00000	12,12402	31,32903	89,38076			
15-Politiche per il lavoro e la formazione professionale														
	01	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,02541	33,33333	0,02745		0,02745		0,02093	0,00000	66,03009			
	02	Formazione professionale	0,00000		0,00000		0,00000		0,00000			0,00000		
	03	Sostegno all'occupazione	0,12366	66,19136	0,13360		0,13363		0,13882	0,02230	80,34770			

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento
Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022, 2023

Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022, 2023							MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati perc.)	
MISSIONI E PROGRAMMI	ESERCIZIO 2021			ESERCIZIO 2022			ESERCIZIO 2023	
	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
Totale Missione15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,14907	0,00000	56,67074	0,16104	0,00000	0,16108	0,00000	0,02230
16-Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca								79,14445
01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,01337		20,33898	0,01445		0,01445		0,00000
02 Caccia e pesca	0,00000			0,00000		0,00000		0,00000
Totale Missione16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,01337	0,00000	20,33898	0,01445	0,00000	0,01445	0,00000	35,74485
17-Energia e diversificazione delle fonti energetiche								35,74485
01 Fonti energetiche	0,00000			0,00000		0,00000		0,00000
Totale Missione17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	100,00000
18-Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali								100,00000
01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00000			0,00000		0,00000		0,00000
Totale Missione18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
19-Relazioni internazionali								0,00000
01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00000			0,00000		0,00000		0,00000
Totale Missione19 - Relazioni internazionali	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
20-Fondi e accantonamenti								0,00000
01 Fondo di riserva	0,31892		349,38831	0,37674		0,37684		0,00000
02 Fondo crediti di difficile esigibilità	4,88702		0,00000	5,03399		5,03532		0,00000
03 Altri fondi	1,81616		15,10713	0,08496		0,09775		0,00000
Totale Missione20 - Fondi e accantonamenti	7,02211	0,00000	19,77543	5,49569	0,00000	5,50991	0,00000	0,00000
50-Debito pubblico								0,00000
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,31658		100,00000	0,30428		0,26499		100,00000

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento
Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022, 2023

Allegato n. 1-c

MISSIONI E PROGRAMMI		Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022, 2023										MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati perc.)	
		ESERCIZIO 2021			ESERCIZIO 2022			ESERCIZIO 2023			Incidenza Missione/Programma: Media (Impegni + FPV) / Media 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 stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale			
	02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,80968		0,91243		0,95205					0,59927	0,00000	100,00000
	Totale Missione50 - Debito pubblico	1,12626	0,00000	1,21672	0,00000	1,21704	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,94557	0,00000	100,00000
60-Anticipazioni finanziarie													
	01 Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00000		0,00000		0,00000					0,00000	0,00000	
	Totale Missione60 - Anticipazioni finanziarie	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	
99-Servizi per conto terzi													
	01 Servizi per conto terzi e Partite di giro	11,91168		12,86838		12,87179					8,70593	0,00000	86,65885
	02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00000		0,00000		0,00000					0,00000	0,00000	
	Totale Missione99 - Servizi per conto terzi	11,91168	0,00000	12,86838	0,00000	12,87179	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	8,70593	0,00000	86,65885

(*) 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.