



Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020 e 2021, approvato il 29/04/2021.

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

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020 e 2021 (dati percentuali)							MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)			
	Esercizio 2019			Esercizio 2020		Esercizio 2021		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/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				
Missione 01: Servizi istituzionali, generali e di gestione											
01	Organi istituzionali	0,2332	0	99,0737	0,5535	0	0,3825	0	1,431	0	81,4202
02	Segreteria generale	1,2407	0	97,715	2,8803	0	1,8695	0	6,9667	0	73,2121
03	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	0,396	0	96,0222	0,9256	0	0,6029	0	2,1993	0	83,877
04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,0284	0	99,9998	0,0779	0	0,0498	0	0,1077	0	79,8373
05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	25,2563	0	71,5504	0,8655	0	0,5537	0	1,6096	0	3,7527
06	Ufficio tecnico	0,876	0	91,9903	2,0705	0	1,3173	0	5,3468	0	93,477
07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,4679	0	100	1,0994	0	0,557	0	2,3362	0	97,3327
08	Statistica e sistemi informativi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
09	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Risorse umane	0	0	0	0	0	0	0	0,3735	0	100
11	Altri servizi generali	0,151	0	96,2832	0,3456	0	0,2235	0	1,2921	0	65,0392
Totale Missione 01: Servizi istituzionali, generali e di gestione		28,6495	0	74,1954	8,8183	0	5,5562	0	21,6629	0	25,4495
Missione 02: Giustizia											
01	Uffici giudiziari	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
02	Casa circondariale e altri servizi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020 e 2021, approvato il 29/04/2021.

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

MISSIONI E PROGRAMMI		Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020 e 2021 (dati percentuali)						MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)			
		Esercizio 2019			Esercizio 2020		Esercizio 2021		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/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 Missione 02: Giustizia		0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Missione 03: Ordine pubblico e sicurezza											
01	Polizia locale e amministrativa	0,286	0	100	0,6683	0	0,4265	0	2,5142	0	96,5
02	Sistema integrato di sicurezza urbana	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale Missione 03: Ordine pubblico e sicurezza		0,286	0	100	0,6683	0	0,4265	0	2,5142	0	96,5
Missione 04: Istruzione e diritto allo studio											
01	Istruzione prescolastica	0,1098	0	100	0,2559	0	0,1637	0	0,2506	0	61,2187
02	Altri ordini di istruzione non universitaria	0,1041	0	76,2551	0,2411	0	0,1519	0	0,9737	0	71,9103
04	Istruzione universitaria	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
05	Istruzione tecnica superiore	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
06	Servizi ausiliari all'istruzione	0,3679	0	100	0,9718	0	0,5789	0	2,4368	0	73,8621
07	Diritto allo studio	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale Missione 04: Istruzione e diritto allo studio		0,5818	0	94,9257	1,4688	0	0,8945	0	3,6611	0	72,2662
Missione 05: Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali											
01	Valorizzazione dei beni di interesse storico	0	0	0	0	0	41,1373	0	0	0	0
02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020 e 2021, approvato il 29/04/2021.

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

MISSIONI E PROGRAMMI		Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020 e 2021 (dati percentuali)						MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)			
		Esercizio 2019			Esercizio 2020		Esercizio 2021		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/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 Missione 05: Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali		0	0	0	0	0	41,1373	0	0	0	
Missione 06: Politiche giovanili, sport e tempo libero											
01	Sport e tempo libero	0,9678	0	59,4921	1,0295	0	0,6421	0	2,916	0	21,9614
02	Giovani	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale Missione 06: Politiche giovanili, sport e tempo libero		0,9678	0	59,4921	1,0295	0	0,6421	0	2,916	0	21,9614
Missione 07: Turismo											
01	Sviluppo e valorizzazione del turismo	1,8937	0	62,4125	0	0	0	0	0,1267	0	1,8269
Totale Missione 07: Turismo		1,8937	0	62,4125	0	0	0	0	0,1267	0	1,8269
Missione 08: Assetto del territorio ed edilizia abitativa											
01	Urbanistica e assetto del territorio	0,2036	0	9,3225	0,717	0	0,4586	0	1,1599	0	13,7826
02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale Missione 08: Assetto del territorio ed edilizia abitativa		0,2036	0	9,3225	0,717	0	0,4586	0	1,1599	0	13,7826
Missione 09: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente											
01	Difesa del suolo	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	3,9561	0	85,3113	0,3958	0	0,2742	0	1,2638	0	17,4895
03	Rifiuti	1,8338	0	84,2297	4,3259	0	2,7811	0	10,991	0	68,3403



Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020 e 2021, approvato il 29/04/2021.

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

MISSIONI E PROGRAMMI		Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020 e 2021 (dati percentuali)						MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)			
		Esercizio 2019			Esercizio 2020		Esercizio 2021		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/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			
04	Servizio idrico integrato	6,0677	0	95,8177	2,0046	0	1,2037	0	4,5299	0	70,7127
05	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
06	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
07	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
08	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale Missione 09: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		11,8576	0	89,8504	6,7263	0	4,259	0	16,7847	0	55,34
Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità											
01	Trasporto ferroviario	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
02	Trasporto pubblico locale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
03	Trasporto per vie d'acqua	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
04	Altre modalità di trasporto	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
05	Viabilità e infrastrutture stradali	20,5504	0	95,0763	10,7296	0	1,8719	0	7,479	0	55,1063
Totale Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità		20,5504	0	95,0763	10,7296	0	1,8719	0	7,479	0	55,1063
Missione 11: Soccorso civile											
01	Sistema di protezione civile	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
02	Interventi a seguito di calamità naturali	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020 e 2021, approvato il 29/04/2021.

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

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020 e 2021 (dati percentuali)							MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)			
	Esercizio 2019			Esercizio 2020		Esercizio 2021		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/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 Missione 11: Soccorso civile	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia											
01	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,0331	0	48,8709	0,0779	0	0,0498	0	0,0037	0	1,1296
02	Interventi per la disabilità	0,0099	0	100	0,0223	0	0	0	0,0522	0	100
03	Interventi per gli anziani	0	0	100	0	0	0,0142	0	0,0267	0	16,2146
04	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
05	Interventi per le famiglie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
06	Interventi per il diritto alla casa	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
07	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	2,476	0	68,7389	0,2744	0	0,1755	0	12,606	0	34,0315
08	Cooperazione e associazionismo	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
09	Servizio necroscopico e cimiteriale	1,2173	0	99,2848	0,6309	0	0,4001	0	1,0886	0	91,08
Totale Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		3,7363	0	74,7467	1,0055	0	0,6396	0	13,7772	0	36,7012
Missione 13: Tutela della salute											
01	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
02	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
03	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020 e 2021, approvato il 29/04/2021.

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

MISSIONI E PROGRAMMI		Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020 e 2021 (dati percentuali)						MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)			
		Esercizio 2019			Esercizio 2020		Esercizio 2021		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/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			
04	Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
05	Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
06	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
07	Ulteriori spese in materia sanitaria	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Totale Missione 13: Tutela della salute		0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Missione 14: Sviluppo economico e competitività											
01	Industria e PMI e Artigianato	0	0	0	0	0	0	0	0	83,1631	
02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
03	Ricerca e innovazione	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
04	Reti e altri servizi di pubblica utilità	0	0	0	0	0	0	0,0184	0	100	
Totale Missione 14: Sviluppo economico e competitività		0	0	0	0	0	0	0,0184	0	83,328	
Missione 15: Politiche per il lavoro e la formazione professionale											
01	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
02	Formazione professionale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
03	Sostegno all'occupazione	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Totale Missione 15: Politiche per il lavoro e la formazione professionale		0	0	0	0	0	0	0	0	0	



Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020 e 2021, approvato il 29/04/2021.

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

MISSIONI E PROGRAMMI		Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020 e 2021 (dati percentuali)						MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)			
		Esercizio 2019			Esercizio 2020		Esercizio 2021		Incidenza Missione / Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Media (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			
Missione 16: Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca											
01	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
02	Caccia e pesca	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Totale Missione 16: Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca		0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Missione 17: Energia e diversificazione delle fonti energetiche											
01	Fonti energetiche	0	0	0	0	0	0	0,0663	0	100	
Totale Missione 17: Energia e diversificazione delle fonti energetiche		0	0	0	0	0	0	0,0663	0	100	
Missione 18: Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali											
01	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0	0	0	0	0	0	0,0502	0	58,4533	
Totale Missione 18: Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali		0	0	0	0	0	0	0,0502	0	58,4533	
Missione 19: Relazioni internazionali											
01	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Totale Missione 19: Relazioni internazionali		0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Missione 20: Fondi e accantonamenti											
01	Fondo di riserva	0,0663	0	219,8286	0,1602	0	0,0996	0	0	0	
02	Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,6327	0	100	1,487	0	0,9964	0	0	0	



Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020 e 2021, approvato il 29/04/2021.

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

MISSIONI E PROGRAMMI		Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020 e 2021 (dati percentuali)						MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)			
		Esercizio 2019			Esercizio 2020		Esercizio 2021		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	Altri Fondi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Totale Missione 20: Fondi e accantonamenti		0,699	0	111,362	1,6472	0	1,096	0	0	0	
Missione 50: Debito pubblico											
01	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
02	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	2,594	0	100	1,4334	0	0,9556	0	3,2768	100	
Totale Missione 50: Debito pubblico		2,594	0	100	1,4334	0	0,9556	0	3,2768	100	
Missione 60: Anticipazioni finanziarie											
01	Restituzione anticipazioni di tesoreria	14,2031	0	100	33,3788	0	21,3515	0	0	0	
Totale Missione 60: Anticipazioni finanziarie		14,2031	0	100	33,3788	0	21,3515	0	0	0	
Missione 99: Servizi per conto terzi											
01	Servizi per conto terzi - Partite di giro	13,777	0	100	32,3774	0	20,711	0	26,5066	96,9935	
02	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Totale Missione 99: Servizi per conto terzi		13,777	0	100	32,3774	0	20,711	0	26,5066	96,9935	

(*) 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.



Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020 e 2021, approvato il 29/04/2021.
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio 2019 Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Esercizio 2020 Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Esercizio 2021 Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)	Previsioni cassa esercizio 2019 / (previsioni competenza + residui) esercizio 2019	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)
TITOLO 1	TITOLO 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa						
10101	Tipologia 101: Imposte tasse e proventi assimilati	4,684	12,3168	7,8787	25,354	82,2823	87,3543
10104	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0	0	0	0	100	0
10301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	2,9881	6,9488	4,445	17,3793	100	104,5521
10302	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0	0	0	0	0	0
10000	Totale TITOLO 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	7,6722	19,2656	12,3237	42,7333	87,5029	95,8836
TITOLO 2	TITOLO 2: Trasferimenti correnti						
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	3,2703	1,9455	1,0977	16,6506	94,4726	102,0463
20102	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0	0	0	0	0	0
20103	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0	0	0	0	0	0
20104	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0	0	0	0	0	0
20105	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0	0	0	0	0	0
20000	Totale TITOLO 2: Trasferimenti correnti	3,2703	1,9455	1,0977	16,6506	94,4726	102,0463
TITOLO 3	TITOLO 3: Entrate extratributarie						
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	1,6292	3,4931	2,2914	7,1317	94,0871	81,5542
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,0144	0,0334	0,0569	0,0206	100	144,2101
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	0,0182	0,0423	0,027	0	100	0



Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020 e 2021, approvato il 29/04/2021.
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio 2019 Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Esercizio 2020 Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Esercizio 2021 Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)	Previsioni cassa esercizio 2019 / (previsioni competenza + residui) esercizio 2019	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)
30400	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	0	0	0	0	0	130
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	0,0622	0,1446	0,0569	0,527	100	35,4581
30000	Totale TITOLO 3: Entrate extratributarie	1,7239	3,7134	2,4323	7,6792	95,5194	78,5591
TITOLO 4	TITOLO 4: Entrate in conto capitale						
40100	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0	0	0	0	0	0
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	55,5567	7,7283	41,1373	2,7718	75,2639	207,5496
40300	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0	0	0	0	0	0
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,0144	0,0334	0,0214	0	15,3052	0
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	0,7655	1,5577	0,9252	3,7996	88,3962	105,6319
40000	Totale TITOLO 4: Entrate in conto capitale	56,3365	9,3193	42,0839	6,5714	75,3695	152,3183
TITOLO 5	TITOLO 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie						
50100	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0	0	0	0	0	0
50200	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	0	0	0	0	0	0
50300	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0	0	0	0	0	0
50400	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0	0	0	0	0	0
50000	Totale TITOLO 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie	0	0	0	0	0	0
TITOLO 6	TITOLO 6: Accensione prestiti						



Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020 e 2021, approvato il 29/04/2021.
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio 2019 Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Esercizio 2020 Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Esercizio 2021 Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)	Previsioni cassa esercizio 2019 / (previsioni competenza + residui) esercizio 2019	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)
60100	Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari	0	0	0	0	0	0
60200	Tipologia 200: Accensione Prestiti a breve termine	2,0298	0	0	0	100	0
60300	Tipologia 300: Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,6909	0	0	0	16,3282	0
60400	Tipologia 400: Altre forme di indebitamento	0	0	0	0	0	0
60000	Totale TITOLO 6: Accensione prestiti	2,7207	0	0	0	43,4545	0
TITOLO 7	TITOLO 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere						
70100	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	14,3535	33,3788	21,3515	0	100	0
70000	Totale TITOLO 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	14,3535	33,3788	21,3515	0	100	0
TITOLO 9	TITOLO 9: Entrate per conto di terzi e partite di giro						
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	13,2531	30,8197	19,7146	26,1874	99,8872	99,9365
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	0,6698	1,5577	0,9964	0,1781	100	67,873
90000	Totale TITOLO 9: Entrate per conto di terzi e partite di giro	13,9229	32,3774	20,711	26,3655	99,8933	99,7199
TOTALE ENTRATE		100	100	100	100	81,8737	100,2994

(*) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi disponibili. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente. Nel 2016 sostituire la media degli accertamenti con gli accertamenti del 2015 stimati e la media degli incassi con gli incassi 2015 stimati (se disponibili, dati preconsuntivo). Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per i dati 2016 fare riferimento a stime, o se disponibili, a dati di preconsuntivo). Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 non elaborano l'indicatore nell'esercizio 2016.



Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020 e 2021, approvato il 29/04/2021.
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)		
			2019	2020	2021
01	Rigidità strutturale di bilancio				
01.1	Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	[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)	51,5779	42,1304	41,8042
02	Entrate correnti				
02.1	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti	Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti"	91,3905	108,004	108,6165
02.2	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente	Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti"	49,0002	0	0
02.3	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti"	45,0161	53,1994	53,5012
02.4	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	Media incassi nei tre esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti"	21,5764	0	0
03	Spese di personale				
03.1	Incidenza spesa personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario)	Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + IRAP [pdc U.1.02.01.01] - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) / Stanziamenti competenza (Spesa corrente - FCDE corrente - FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)	26,4493	33,3638	33,1364
03.2	Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale	(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 Macroaggregato 1.1 - FPV di entrata Macroaggregato 1.1) / (Macroaggregato 1.1 + pdc 1.02.01.01 "IRAP" - FPV di entrata Macroaggregato 1.1 + FPV spesa Macroaggregato 1.1)	6,4075	3,9113	2,1334
03.3	Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile	Stanziamenti di competenza (pdc U.1.03.02.010 "Consulenze" + pdc U.1.03.02.12 "lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale") / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	0	0	0



Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020 e 2021, approvato il 29/04/2021.
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)		
			2019	2020	2021
03.4	Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanzamenti 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)	1225,5108	753,2983	403,0356
04	Esterneizzazione dei servizi				
04.1	Indicatore di esternalizzazione dei servizi	Stanzamenti 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	16,3719	12,6161	12,6998
05	Interessi passivi				
05.1	Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	Stanzamenti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Stanziamenti di competenza primi tre titoli ("Entrate correnti")	6,1306	6,9248	6,7202
05.2	Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	Stanzamenti di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.04.000 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" / Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	0	0	0
05.3	Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	Stanzamenti di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.02.000 "Interessi di mora" / Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	0	0	0
06	Investimenti				
06.1	Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	Totale stanziamento di competenza Macroaggregati 2.2 + 2.3 al netto dei relativi FPV / Totale stanziamento di competenza titolo 1° e 2° della spesa al netto del FPV	82,1943	28,4036	73,8548
06.2	Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanzamenti di competenza per Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" al netto del relativo FPV / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	51815,3182	24448,3363	72591,944
06.3	Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanzamenti di competenza Macroaggregato 2.3 Contributi agli investimenti al netto del relativo FPV / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	0	0	0
06.4	Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Totale stanziamenti di competenza per Macroaggregati 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" e 2.3 "Contributi agli investimenti" al netto dei relativi FPV / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	51815,3182	24448,3363	72591,944



Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020 e 2021, approvato il 29/04/2021.
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)		
			2019	2020	2021
06.5	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	Margine corrente di competenza / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")	0	0	0
06.6	Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")	0	0	0
06.7	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	Stanziamenti di competenza (Titolo 6 "Accensione di prestiti" - Categoria 6.02.02 "Anticipazioni" - Categoria 6.03.03 "Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie" - Accensioni di prestiti da rinegoziazioni) / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")	1,198	0	0
07	Debiti non finanziari				
07.1	Indicatore di smaltimento debiti commerciali	Stanziamento di cassa (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / stanziamenti di competenza e residui al netto dei relativi FPV (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	102,6986	0	0
07.2	Indicatore di smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche	Stanziamento di cassa [Trasferimenti correnti a Amm. Pub. (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 Amm. Pub. (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] / stanziamenti di competenza e residui, al netto dei relativi FPV, dei [Trasferimenti correnti a Amm. Pub. (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 Amm. Pub. (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)]	91,6598	0	0
08	Debiti finanziari				
08.1	Incidenza estinzioni debiti finanziari	(Totale competenza Titolo 4 della spesa) / Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente	0	0	0
08.2	Sostenibilità debiti finanziari	Stanziamenti di competenza [1.7 "Interessi passivi" - "Interessi di mora" (U.1.07.06.02.000) - "Interessi per anticipazioni prestiti" (U.1.07.06.04.000)] + Titolo 4 della spesa - [Entrate categoria 4.02.06.00.000 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche" + "Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche" (E.4.03.01.00.000) + "Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione" (E.4.03.04.00.000)] / Stanziamenti competenza titoli 1, 2 e 3 delle entrate	26,8266	10,726	10,726



Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020 e 2021, approvato il 29/04/2021.
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)		
			2019	2020	2021
08.3	Variazione procapite del livello di indebitamento dell'amministrazione	(Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente (2) / debito previsto al 31/12 dell'esercizio corrente) / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	0	0	0
09	Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente				
09.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto / Avanzo di amministrazione presunto	0	0	0
09.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto / Avanzo di amministrazione presunto	0	0	0
09.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	Quota accantonata dell'avanzo presunto / Avanzo di amministrazione presunto	0	0	0
09.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	Quota vincolata dell'avanzo presunto / Avanzo di amministrazione presunto	0	0	0
10	Disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente				
10.1	Quota disavanzo che si prevede di ripianare nell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera F dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto	0	0	0
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	0	0	0
10.3	Sostenibilità disavanzo a carico dell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Competenza dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate	0	0	0
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	100	0	0
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 (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata) / Totale stanziamenti primi tre titoli delle entrate	57,0375	67,4061	67,7885



Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020 e 2021, approvato il 29/04/2021.

Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)		
			2019	2020	2021
12.2	Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata) / Totale stanziamenti di competenza del titolo I della spesa	57,8308	71,5193	72,1365