


TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE		VALORE INDICATORE (dati percentuali)		
				ANNO - 2021	ANNO 2022	ANNO 2023
Indicatori sintetici						
1	Rigidità strutturale di bilancio					
1.1	Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	(Disavanzo iscritto in spesa + Stanziamenti di competenza (Macroaggregati 1.1 'Redditi di lavoro dipendenti' + 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)	38,423	41,231	41,309	
2	Entrate correnti					
2.1	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti	Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle 'Entrate correnti'	110,471	113,856	114,071	
2.2	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente	Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle 'Entrate correnti'	84,976			
2.3	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.000 'Tributi' - 'Compartecipazioni di tributi' E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 'Entrate extratributarie') / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle 'Entrate correnti'	69,138	71,257	71,392	
2.4	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	Media incassi nei tre esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.000 'Tributi' - 'Compartecipazioni di tributi' E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 'Entrate extratributarie') / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle 'Entrate correnti'	53,59			
3	Spese di personale					
3.1	Incidenza spesa personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario)	Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + IRAP [pdc U.1.02.01.01] - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) / (Entrate correnti - FCDE corrente - FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)	31,833	34,623	34,754	
3.2	Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale. Indica il peso delle componenti afferenti la contrattazione decentrata dell'ente rispetto al totale dei redditi da lavoro		9,99	9,88	9,88	
3.3	Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile. Indica come gli enti soddisfano le proprie esigenze di risorse umane, mixando le varie alternative contrattuali più rigide (personale dipendente) o meno rigide (forme di lavoro flessibile)	Stanziamenti di competenza (pdc U.1.03.02.010 'Consulenze' + pdc U.1.03.02.12 'lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale') / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 'Redditi di lavoro dipendente' + pdc U.1.02.01.01 'IRAP' + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	5,316			



 Allegato E - ... a deliberazione ... 30-03-2021

 IL SEGRETARIO COMUNALE

 - del ... CIG-NA -

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dalla percentuale)		
		ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023
Indicatori sintetici				
3.4	Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	188,215	190,282	190,282
	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)			
4	Esternalizzazione dei servizi			
4.1	Indicatore esternalizzazione dei servizi	16,798	16,383	16,423
	Stanziamenti di competenza (pdc U.1.03.02.15.000 'Contratti di servizio pubblico' + pdc U.1.04.03.01.000 'Trasferimenti correnti a imprese controllate' + pdc U.1.04.03.02.000 'Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate') al netto del relativo FPV di spesa / totale stanziamenti di competenza spese Titolo 1 al netto del FPV			
5	Interessi passivi			
5.1	Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	4,074	4,231	4,078
	Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 'Interessi passivi' / Stanziamenti di competenza primi tre titoli ('Entrate correnti')			
5.2	Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi			
	Stanziamenti di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.04.000 'Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria' / Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 'Interessi passivi'			
5.3	Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi			
	Stanziamenti 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'			
6	Investimenti			
6.1	Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	51,692	37,909	9,201
	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			
6.2	Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	646,066	344,36	56,941
	Stanziamenti 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)			
6.3	Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	1,519		
	Stanziamenti di competenza Macroaggregato 2.2 Contributi agli investimenti al netto del relativo FPV / popolazione residente (al 1 gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1 gennaio dell'ultimo anno disponibile)			
6.4	Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	647,585	344,36	56,941
	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)			

TIPOLOGIA INDICATORE	Indicatori sintetici	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)		
			ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023
6.5	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	Margine corrente di competenza / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni' + Macroaggregato 2.3 'Contributi agli investimenti')			
6.6	Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni' + Macroaggregato 2.3 'Contributi agli investimenti')			
6.7	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	Stanzamenti 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)/Stanzamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni' + Macroaggregato 2.3 'Contributi agli investimenti')	16,33		
7	Debiti non finanziari				
7.1	Indicatore di smaltimento debiti commerciali	Stanzamento 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')	94,789		
7.2	Indicatore di smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche	Stanzamento di cassa (Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)) / stanziamenti di competenza e residui, al netto dei relativi FPV, dei (Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000))	81,771		
8	Debiti finanziari				
8.1	Incidenza estinzioni debiti finanziari	(Totale competenza Titolo 4 della spesa) / Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente	3,728	4,369	4,718
8.2	Sostenibilità debiti finanziari	Stanzamenti 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	7,639	9,156	9,173

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)		
		ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023
Indicatori sintetici				
8.3	Indebitamento procapite (in valore assoluto)	Debito di finanziamento al 31/12 / popolazione residente (al 1 gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1 gennaio dell'ultimo anno disponibile)		
		584,715	668,665	639,448
9	Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente	3,985		
9.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto		
9.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto		
9.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	Quota accantonata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto		
9.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	Quota vincolata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto		
10	Disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente	35,178		
10.1	Quota disavanzo che si prevede di ripianare nell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto		
10.2	Sostenibilità patrimoniale del disavanzo presunto	Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto / Patrimonio netto		
10.3	Sostenibilità disavanzo a carico dell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Competenza dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate		
11	Fondo pluriennale vincolato	100,0		
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	51,215		
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)		
		51,215	52,764	52,864

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)		
		ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023

12.2 Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita
 Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro / Totale stanziamenti di competenza del titolo I della spesa (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)

51,858 55,518 55,723

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

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Media acc. nei tre esercizi prec. / Media tot. acc. nei tre esercizi prec.	Percentuale riscossioni entrate Previsioni cassa - esercizio 2021 / (previsioni comp. + residui) esercizio 2021	Media riscossioni nei tre esercizi prec. / Media acc. nei tre esercizi prec.
		Esercizio 2021: Previs. comp. / totale previs. comp.	Esercizio 2022: Previs. comp. / totale previs. comp.	Esercizio 2023: Previs. comp. / totale previs. comp.	Media acc. nei tre esercizi prec. / Media tot. acc. nei tre esercizi prec.			
TITOLO 1 Entrate correnti di natura tributaria contributiva perequ								
10101	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	16,216	20,400	26,602	30,322	81,812	102,521	
10104	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,000	0,000	0,000	0,000	100,000	0,000	
10301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	11,701	14,850	19,304	16,975	100,000	99,671	
10302	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
10000	Totale TITOLO 1: Entrate correnti di natura tributaria contributiva perequ	27,916	35,251	45,906	47,297	87,245	101,602	
TITOLO 2 Trasferimenti correnti								
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	2,709	2,631	2,940	6,330	96,764	98,507	
20102	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
20103	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,426	0,272	0,354	0,522	100,000	98,367	
20104	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
20105	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Resto del Mondo	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
20000	Totale TITOLO 2: Trasferimenti correnti	3,135	2,903	3,293	6,852	97,069	98,497	
TITOLO 3 Entrate extratributarie								
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	4,150	4,873	6,472	5,283	89,608	95,844	
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,103	0,130	0,197	0,020	100,000	109,194	
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	0,005	0,007	0,008	0,000	100,000	90,805	
30400	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	2,004	1,821	2,367	2,635	61,982	90,459	
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	1,543	2,447	3,294	1,596	82,235	121,558	
30000	Totale TITOLO 3: Entrate extratributarie	7,806	9,278	12,339	9,535	81,192	98,689	
TITOLO 4 Entrate in conto capitale								
40100	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	33,093	26,644	5,636	25,864	90,897	38,292	
40300	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,000	0,000	0,000	0,000	100,000	0,000	

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

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Media acc. nei tre esercizi prec. / Media tot. acc. nei tre esercizi prec.	Percentuale riscossioni entrate Previsioni cassa esercizio 2021 / (previsioni comp. + residui) esercizio 2021	Media riscossioni nei tre esercizi prec. / Media acc. nei tre esercizi prec.
		Esercizio 2021: Previs. comp. / totale previs. comp.	Esercizio 2022: Previs. comp. / totale previs. comp.	Esercizio 2023: Previs. comp. / totale previs. comp.	Media acc. nei tre esercizi prec. / Media tot. acc. nei tre esercizi prec.			
TITOLO 4 Entrate in conto capitale								
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,000	0,000	0,000	0,660	0,000	100,000	
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	1,429	0,889	0,282	1,239	100,000	102,610	
40000	Totale TITOLO 4: Entrate in conto capitale	34,522	27,533	5,918	27,764	91,078	42,630	
TITOLO 5 Entrate da riduzione di attività finanziarie								
50100	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
50200	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
50300	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
50400	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
50000	Totale TITOLO 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
TITOLO 6 Accensione Prestiti								
60100	Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
60200	Tipologia 200: Accensione prestiti a breve termine	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
60300	Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	6,721	0,000	0,000	0,000	100,000	0,000	
60400	Tipologia 400: Altre forme di indebitamento	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
60000	Totale TITOLO 6: Accensione Prestiti	6,721	0,000	0,000	0,000	100,000	0,000	
TITOLO 7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere								
70100	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
70000	Totale TITOLO 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
TITOLO 9 Entrate per conto terzi e partite di giro								
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	17,927	22,554	29,317	8,268	100,000	99,995	

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Media acc. nei tre esercizi prec. / Media tot. acc. nei tre esercizi prec.	Percentuale cassa esercizio 2021 / (previsioni comp. + residui) esercizio 2021	Media riscossioni nei tre esercizi prec. / Media acc. nei tre esercizi prec.
		Esercizio 2021: Previs.comp. / totale previs.comp.	Esercizio 2022: Previs.comp. / totale previs.comp.	Esercizio 2023: Previs.comp. / totale previs.comp.	Media acc. nei tre esercizi prec. / Media tot. acc. nei tre esercizi prec.			
TITOLO 9 Entrate per conto terzi e partite di giro								
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	1,973	2,483	3,227	0,284	100,000	95,960	
90000	Totale TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	19,901	25,036	32,544	8,551	100,000	99,862	
TOTALE ENTRATE		100,000	100,000	100,000	100,000	90,993	84,590	

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

MISSIONI E PROGRAMMI		Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022, 2023 (dati percentuali)											Media tre rendiconti precedenti (o di preconsuntivo disponibile) (dati percentuali)			
		Esercizio 2021				Esercizio 2022				Esercizio 2023			Incidenza Missione / Programma	di cui incidenza FPV;	Capacità di pagamento:	
		Incidenza Missione / Programma:	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	FPV / Prev. FPV totale	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	FPV / Prev. FPV totale	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	FPV / Prev. FPV totale	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	FPV / Prev. FPV totale	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	FPV / Prev. FPV totale			Media FPV / Media totale FPV	Media FPV / Media totale FPV
MISSIONE 01 Servizi istituzionali e generali e di gestione																
01	Organi istituzionali	0,873	0,000	100,000	1,235	0,000	0,000	1,605	0,000	0,000	1,287	0,000	86,301			
02	Segreteria generale	4,139	0,000	95,991	4,873	0,000	0,000	6,334	0,000	0,000	7,258	7,661	60,422			
03	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	1,848	0,000	100,000	2,238	0,000	0,000	2,907	0,000	0,000	3,046	0,788	88,202			
04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	1,460	0,000	99,255	2,514	0,000	0,000	3,177	0,000	0,000	2,124	0,000	11,047			
05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	9,471	0,000	92,301	20,153	0,000	0,000	7,029	0,000	0,000	3,717	22,210	75,357			
06	Ufficio tecnico	3,686	0,000	100,000	4,267	0,000	0,000	5,547	0,000	0,000	6,080	2,761	80,715			
07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	1,300	0,000	100,000	1,686	0,000	0,000	2,192	0,000	0,000	0,946	0,000	96,284			
08	Statistica e sistemi informativi	0,000	0,000	100,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,078	0,000	9,231			
09	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000			
10	Risorse umane	0,102	0,000	100,000	0,130	0,000	0,000	0,169	0,000	0,000	0,176	0,000	37,365			
11	Altri servizi generali	3,532	0,000	91,959	3,578	0,000	0,000	4,651	0,000	0,000	4,947	40,115	60,992			
TOTALE Missione 01: Servizi istituzionali e generali e di gestione		26,511	0,000	95,966	40,675	0,000	0,000	33,612	0,000	0,000	29,657	73,545	63,105			
MISSIONE 02 Giustizia																
01	Uffici giudiziari	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000			
02	Casa circondariale e altri servizi	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000			
TOTALE Missione 02: Giustizia		0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000			
MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza																
01	Polizia locale e amministrativa	1,747	0,000	70,995	1,610	0,000	0,000	2,092	0,000	0,000	2,195	0,000	0,041			
02	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000			
TOTALE Missione 03: Ordine pubblico e sicurezza		1,747	0,000	70,995	1,610	0,000	0,000	2,092	0,000	0,000	2,195	0,000	0,041			
MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio																
01	Istruzione prescolastica	1,658	0,000	100,000	1,804	0,000	0,000	2,345	0,000	0,000	3,260	0,000	75,012			

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

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022, 2023 (dati percentuali)												
	Esercizio 2021			Esercizio 2022			Esercizio 2023			Media tre rendiconti precedenti (o di preconsuntivo "disponibile) (dati percentuali)			
	Incidenza Missione / Programma: / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Capacità di pagamento: Prev. cassa / (Prev. comp. - FPV + residui)	Incidenza Missione / Programma: / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Incidenza Missione / Programma: / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Incidenza Missione / Programma: / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Incidenza Missione / Programma: / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Media FPV / Media totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp + c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio													
02 Altri ordini di istruzione	10,480	0,000	97,089	10,797	0,000	0,000	6,160	0,000	24,121	26,455	50,460		
04 Istruzione universitaria	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000		
05 Istruzione tecnica superiore	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000		
06 Servizi ausiliari all'istruzione	0,375	0,000	100,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000		
07 Diritto allo studio	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000		
TOTALE Missione 04: Istruzione e diritto allo studio	12,513	0,000	97,301	12,601	0,000	0,000	8,504	0,000	27,382	26,455	53,872		
MISSIONE 05 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali													
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,000	0,000	100,000	2,168	0,000	0,000	0,000	0,000	2,757	0,000	41,760		
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,316	0,000	100,000	0,293	0,000	0,000	0,380	0,000	0,317	0,000	78,777		
TOTALE Missione 05: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	0,316	0,000	100,000	2,461	0,000	0,000	0,380	0,000	3,074	0,000	46,378		
MISSIONE 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero													
01 Sport e tempo libero	0,343	0,000	100,000	0,429	0,000	0,000	0,548	0,000	0,635	0,000	65,316		
02 Giovani	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000		
TOTALE Missione 06: Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,343	0,000	100,000	0,429	0,000	0,000	0,548	0,000	0,635	0,000	65,316		
MISSIONE 07 Turismo													
01 Sviluppo e la valorizzazione del turismo	0,073	0,000	100,000	0,049	0,000	0,000	0,063	0,000	0,373	0,000	53,720		
TOTALE Missione 07: Turismo	0,073	0,000	100,000	0,049	0,000	0,000	0,063	0,000	0,373	0,000	53,720		
MISSIONE 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa													
01 Urbanistica e assetto del territorio	0,139	0,000	100,000	0,155	0,000	0,000	0,201	0,000	0,241	0,000	20,374		

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

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022, 2023 (dati percentuali)													
	Esercizio 2021				Esercizio 2022				Esercizio 2023				Media tre rendiconti precedenti (e di preconsuntivo disponibile) (dati percentuali)	
	Incidenza Missione / Programma: / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Capacità di pagamento: Prev. cassa / (Prev. comp. - FPV + residui)	Incidenza Missione / Programma: / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Capacità di pagamento: Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Incidenza Missione / Programma: / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Capacità di pagamento: Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Incidenza Missione / Programma: / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Capacità di pagamento: Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Media (impegni + FPV) / Media (totale impegni + totale FPV)	Media (impegni + c/comp + c/residui) / Media (impegni + residui definitivi)
MISSIONE 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa														
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,034	0,000	100,000	0,043	0,000	0,000	0,056	0,000	0,645	0,000	0,000	0,000	16,520	
TOTALE Missione 08: Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,173	0,000	100,000	0,198	0,000	0,000	0,258	0,000	0,886	0,000	0,000	0,000	17,674	
MISSIONE 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente														
01 Difesa del suolo	0,154	0,000	80,571	0,195	0,000	0,000	0,254	0,000	0,418	0,000	0,000	0,000	61,568	
02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	11,305	0,000	70,159	0,279	0,000	0,000	0,332	0,000	0,261	0,000	0,000	0,000	54,479	
03 Rifiuti	0,154	0,000	100,000	0,195	0,000	0,000	0,254	0,000	4,635	0,000	0,000	0,000	70,308	
04 Servizio idrico integrato	2,635	0,000	100,000	0,203	0,000	0,000	0,258	0,000	1,446	0,000	0,000	0,000	46,716	
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
06 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
TOTALE Missione 09: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	14,248	0,000	78,202	0,872	0,000	0,000	1,098	0,000	6,759	0,000	0,000	0,000	63,406	
MISSIONE 10 Trasporti e diritto alla mobilità														
01 Trasporto ferroviario	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
02 Trasporto pubblico locale	0,948	0,000	100,000	1,203	0,000	0,000	1,564	0,000	1,486	0,000	0,000	0,000	70,260	
03 Trasporto per vie d'acqua	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
04 Altre modalità di trasporto	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
05 Viabilità e infrastrutture stradali	9,268	0,000	100,000	5,378	0,000	0,000	6,937	0,000	10,650	0,000	0,000	0,000	62,022	
TOTALE Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità	10,216	0,000	100,000	6,581	0,000	0,000	8,501	0,000	12,136	0,000	0,000	0,000	63,017	
MISSIONE 11 Soccorso civile														
01 Sistema di protezione civile	0,154	0,000	100,000	0,195	0,000	0,000	0,254	0,000	0,227	0,000	0,000	0,000	42,398	

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

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022, 2023 (dati percentuali)											
	Esercizio 2021			Esercizio 2022			Esercizio 2023			Media tre rendiconti precedenti (o di preconsuntivo disponibile) (dati percentuali)		
	Incidenza Missione / Programma: / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Capacità di pagamento: / Prev. cassa / (Prev. comp. - FPV + residui)	Incidenza Missione / Programma: / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Capacità di pagamento: / Prev. cassa / (Prev. comp. - FPV + residui)	Incidenza Missione / Programma: / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Capacità di pagamento: / Prev. cassa / (Prev. comp. - FPV + residui)	Incidenza Missione / Programma: / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Capacità di pagamento: / Prev. cassa / (Prev. comp. - FPV + residui)
MISSIONE 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche												
01 Fonti energetiche	0,106	0,000	100,000	0,108	0,000	0,141	0,000	0,340	0,000	0,000	51,919	
TOTALE Missione 17: Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,106	0,000	100,000	0,108	0,000	0,141	0,000	0,340	0,000	0,000	51,919	
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	0,000	0,000	0,000	0,000	
TOTALE Missione 18: Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
MISSIONE 19 Relazioni Internazionali												
01 Relazioni internazionali e cooperazione allo sviluppo	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
TOTALE Missione 19: Relazioni Internazionali	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
MISSIONE 20 Fondi e accantonamenti												
01 Fondo di riserva	0,168	0,000	202,715	0,229	0,000	0,272	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
02 Fondo svalutazione crediti	0,909	0,000	0,000	1,154	0,000	1,500	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
03 Altri fondi	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
TOTALE Missione 20: Fondi e accantonamenti	1,077	0,000	31,705	1,382	0,000	1,772	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
MISSIONE 50 Debito pubblico												
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	1,373	0,000	100,000	2,336	0,000	3,135	0,000	1,856	0,000	0,000	100,000	
TOTALE Missione 50: Debito pubblico	1,373	0,000	100,000	2,336	0,000	3,135	0,000	1,856	0,000	0,000	100,000	

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

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022, 2023 (dati percentuali)												Media tre rendiconti precedenti (o di preconsuntivo disponibile) (dati percentuali)				
	Esercizio 2021			Esercizio 2022			Esercizio 2023			di cui Incidenza FPV:		Capacità di pagamento:	Media (Pagam. c/comp + c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)				
	Incidenza Missione / Programma:	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Incidenza Missione / Programma:	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Incidenza Missione / Programma:	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Media (Impegni + totale impegni + totale FPV)	Media FPV / Media totale FPV						
MISSIONE 60 Anticipazioni Finanziarie																	
01 Restituzione anticipazione di tesoreria	0,000		0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
TOTALE Missione 60: Anticipazioni Finanziarie	0,000		0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
MISSIONE 99 Servizi per conto terzi																	
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	19,723		0,000	25,036	25,036	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	8,379	0,000	0,000	90,864
02 Anticipazioni per il finanziamento del SSN	0,000		0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
TOTALE Missione 99: Servizi per conto terzi	19,723		0,000	25,036	25,036	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	8,379	0,000	0,000	90,864