



COMUNE DI GALEATA

Provincia di Forlì-Cesena

Piano degli indicatori e dei risultati attesi

Allegato E) alla deliberazione del Consiglio comunale n. 7 del 29 marzo 2021

Il Segretario comunale
F.to (dott. Giorgio Cigna)



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

Indicatori sintetici

| TIPOLOGIA INDICATORE | DEFINIZIONE | VALORE INDICATORE (dati percentuali) | | | |
|----------------------|--|--|--------------|--------------|---------|
| | | ANNO 2021 | ANNO 2022 | ANNO 2023 | |
| 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 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) | 45,797 | 44,89 | 44,353 | |
| 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' | 110,93 | 111,822 | 111,822 |
| 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' | 69,556 | | |
| 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' | 87,983 | 88,691 | 88,691 |
| 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' | 55,328 | | |
| 3 | Spese di personale | | | | |
| 3.1 | Incidenza spesa personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario) | Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + IRAP [pdc U.1.02.01.01] - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) / Stanziamenti competenza (Spesa corrente - FCDE corrente - FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) | 31,604 | 31,075 | 31,083 |
| 3.2 | Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale. Indica il peso delle componenti afferenti la contrattazione decentrata dell' ente rispetto al totale dei redditi da lavoro | | 15,03 | 15,03 | 15,03 |
| 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) | 0,198 | 0,208 | 0,208 |

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

Indicatori sintetici

| TIPOLOGIA INDICATORE | DEFINIZIONE | VALORE INDICATORE (dati percentuali) | | |
|--|---|---|--------------|--------------|
| | | ANNO 2021 | ANNO 2022 | ANNO 2023 |
| 3.4 | Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto) | 250,079 | 238,386 | 238,386 |
| 4 Esternalizzazione dei servizi | | | | |
| 4.1 | Indicatore esternalizzazione dei servizi | 16,029 | 16,529 | 16,533 |
| 5 Interessi passivi | | | | |
| 5.1 | Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura) | 3,897 | 3,373 | 2,817 |
| 5.2 | Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi | | | |
| 5.3 | Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi | | | |
| 6 Investimenti | | | | |
| 6.1 | Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale | 42,194 | 23,278 | 41,633 |
| 6.2 | Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto) | 583,124 | 423,121 | 552,479 |
| 6.3 | Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto) | | | |
| 6.4 | Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto) | 583,124 | 423,121 | 552,479 |

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

Indicatori sintetici

| TIPOLOGIA INDICATORE | 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 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') | 21,259 | | |
| 7 | Debiti non finanziari | | | |
| 7.1 | 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') | 99,833 | | |
| 7.2 | Indicatore di smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche Stanziamento di cassa [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] / stanziamenti di competenza e residui, al netto dei relativi FPV, dei [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] | 100,0 | | |
| 8 | Debiti finanziari | | | |
| 8.1 | Incidenza estinzioni debiti finanziari (Totale competenza Titolo 4 della spesa) / Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente | 15,793 | 19,298 | 23,722 |
| 8.2 | 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 | 18,745 | 18,896 | 18,359 |

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

Indicatori sintetici

| TIPOLOGIA INDICATORE | DEFINIZIONE | VALORE INDICATORE (dati percentuali) | | |
|----------------------|--|--|--------------|--------------|
| | | ANNO 2021 | ANNO 2022 | ANNO 2023 |
| 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) | | |
| | | 869,132 | 737,652 | 600,843 |
| 9 | Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente | | | |
| 9.1 | Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto | Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto | | |
| | | 46,314 | | |
| 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 | | |
| | | 41,505 | | |
| 9.4 | Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto | Quota vincolata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto | | |
| | | 12,18 | | |
| 10 | Disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente | | | |
| 10.1 | Quota disavanzo che si prevede di ripianare nell'esercizio | Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto | | |
| 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 | | | |
| 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) | | |
| | | 100,0 | | |
| 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 / Totale stanziamenti primi tre titoli delle entrate (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata) | | |
| | | 28,885 | 29,117 | 29,117 |

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

Indicatori sintetici

| 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) | 33,425 | 34,467 | 34,475 |

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 riscossioni entrate | | |
|---|--|--|--|--|---|---|---|
| | | 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. | Previsioni cassa esercizio 2021 / (previsioni comp. + residui) esercizio 2021 | Media riscossioni nei tre esercizi prec. / Media acc. nei tre esercizi prec. |
| TITOLO 1 Entrate correnti di natura tributaria contributiva perequ | | | | | | | |
| 10101 | Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati | 15,752 | 12,552 | 16,097 | 24,888 | 100,000 | 101,677 |
| 10104 | Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| 10301 | Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali | 7,981 | 6,360 | 8,156 | 9,686 | 100,000 | 99,699 |
| 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 | 23,733 | 18,911 | 24,253 | 34,574 | 100,000 | 101,123 |
| TITOLO 2 Trasferimenti correnti | | | | | | | |
| 20101 | Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche | 2,121 | 1,420 | 1,821 | 4,463 | 100,000 | 89,651 |
| 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 | 0,313 | 0,249 | 0,320 | 0,297 | 100,000 | 81,094 |
| 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 | 2,434 | 1,669 | 2,141 | 4,760 | 100,000 | 89,117 |
| TITOLO 3 Entrate extratributarie | | | | | | | |
| 30100 | Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni | 2,889 | 2,302 | 2,952 | 2,839 | 100,000 | 92,073 |
| 30200 | Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti | 0,109 | 0,087 | 0,112 | 0,254 | 100,000 | 11,892 |
| 30300 | Tipologia 300: Interessi attivi | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| 30400 | Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale | 1,830 | 1,458 | 1,870 | 1,784 | 100,000 | 101,227 |
| 30500 | Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti | 21,099 | 16,751 | 21,482 | 25,623 | 100,000 | 94,798 |
| 30000 | Totale TITOLO 3: Entrate extratributarie | 25,927 | 20,598 | 26,416 | 30,500 | 100,000 | 94,229 |
| 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 | 24,411 | 41,157 | 31,814 | 17,245 | 100,000 | 36,237 |
| 40300 | Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale | 1,297 | 0,000 | 0,000 | 0,938 | 100,000 | 100,835 |

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 riscossioni entrate | |
|--|---|--|--|--|---|---|---|
| | | 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. | Previsioni cassa esercizio 2021 / (previsioni comp. + residui) esercizio 2021 | Media riscossioni nei tre esercizi prec. / Media 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 | 0,333 | 0,000 | 106,012 |
| 40500 | Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale | 0,166 | 5,674 | 0,000 | 2,431 | 99,481 | 99,986 |
| 40000 | Totale TITOLO 4: Entrate in conto capitale | 25,874 | 46,831 | 31,814 | 20,947 | 99,999 | 47,636 |
| 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 | 6,986 | 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 | 6,986 | 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 | 12,136 | 9,671 | 12,402 | 8,533 | 100,000 | 83,038 |

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

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: | di cui incidenza FPV: | Incidenza Missione / Programma: | di cui incidenza FPV: | Incidenza Missione / | di cui incidenza FPV: | Capacità di pagamento: |
| | Prev. stanziamento / Totale prev. missioni | Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale | Prev. cassa / (Prev. comp. - FPV + residui) | Prev. stanziamento / Totale prev. missioni | Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale | Prev. stanziamento / Totale prev. missioni | Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale | Media (Impegni + FPV) / Media (totale impegni + totale FPV) | Media FPV / Media totale FPV | Media (Pagam. c/comp + c/residui) / Media (impegni + residui definitivi) |
| MISSIONE 01 Servizi istituzionali e generali e di gestione | | | | | | | | | | |
| 01 Organi istituzionali | 0,903 | 0,000 | 100,000 | 0,724 | 0,000 | 0,928 | 0,000 | 1,150 | 0,000 | 52,450 |
| 02 Segreteria generale | 4,696 | 0,000 | 100,000 | 3,767 | 0,000 | 4,830 | 0,000 | 5,247 | 0,000 | 66,519 |
| 03 Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato | 1,814 | 0,000 | 100,000 | 1,455 | 0,000 | 1,866 | 0,000 | 2,077 | 0,000 | 74,930 |
| 04 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali | 1,299 | 0,000 | 100,000 | 1,069 | 0,000 | 1,371 | 0,000 | 2,161 | 0,000 | 38,379 |
| 05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali | 8,292 | 0,000 | 100,000 | 1,826 | 0,000 | 19,879 | 0,000 | 3,829 | 0,000 | 69,412 |
| 06 Ufficio tecnico | 4,585 | 0,000 | 97,324 | 3,566 | 0,000 | 4,573 | 0,000 | 4,743 | 0,000 | 87,992 |
| 07 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile | 1,331 | 0,000 | 100,000 | 1,068 | 0,000 | 1,369 | 0,000 | 1,094 | 0,000 | 83,023 |
| 08 Statistica e sistemi informativi | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| 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 |
| 10 Risorse umane | 0,124 | 0,000 | 100,000 | 0,099 | 0,000 | 0,127 | 0,000 | 0,120 | 0,000 | 100,000 |
| 11 Altri servizi generali | 2,002 | 0,000 | 100,000 | 1,081 | 0,000 | 1,386 | 0,000 | 1,808 | 23,994 | 74,516 |
| TOTALE Missione 01: Servizi istituzionali e generali e di gestione | 25,044 | 0,000 | 99,591 | 14,654 | 0,000 | 36,330 | 0,000 | 22,230 | 23,994 | 67,922 |
| 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 |
| 02 Casa circondariale e altri servizi | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| TOTALE Missione 02: Giustizia | 0,000 | 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 | 1,775 | 0,000 | 100,000 | 1,424 | 0,000 | 1,826 | 0,000 | 2,035 | 0,000 | 0,035 |
| 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 |
| TOTALE Missione 03: Ordine pubblico e sicurezza | 1,775 | 0,000 | 100,000 | 1,424 | 0,000 | 1,826 | 0,000 | 2,035 | 0,000 | 0,035 |
| MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio | | | | | | | | | | |
| 01 Istruzione prescolastica | 0,397 | 0,000 | 100,000 | 0,318 | 0,000 | 0,408 | 0,000 | 0,515 | 0,000 | 78,786 |

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

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: | di cui incidenza FPV: | Incidenza Missione / Programma: | di cui incidenza FPV: | Incidenza Missione / | di cui incidenza FPV: | Capacità di pagamento: | |
| | Prev. stanziamento / Totale prev. missioni | Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale | Prev. cassa / (Prev. comp. - FPV + residui) | Prev. stanziamento / Totale prev. missioni | Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale | Prev. stanziamento / Totale prev. missioni | Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale | Media (Impegni + FPV) / Media (totale impegni + totale FPV) | Media FPV / Media totale FPV | Media (Pagam. c/comp + c/residui) / Media (impegni + residui definitivi) | |
| MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio | | | | | | | | | | | |
| 02 | Altri ordini di istruzione | 3,990 | 0,000 | 100,000 | 2,164 | 0,000 | 2,772 | 0,000 | 10,250 | 0,000 | 29,424 |
| 04 | Istruzione universitaria | 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 |
| 06 | Servizi ausiliari all'istruzione | 0,023 | 0,000 | 100,000 | 0,019 | 0,000 | 0,024 | 0,000 | 0,726 | 0,000 | 46,053 |
| 07 | Diritto allo studio | 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 | | 4,409 | 0,000 | 100,000 | 2,501 | 0,000 | 3,204 | 0,000 | 11,491 | 0,000 | 32,699 |
| MISSIONE 05 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali | | | | | | | | | | | |
| 01 | Valorizzazione dei beni di interesse storico | 0,242 | 0,000 | 100,000 | 0,184 | 0,000 | 0,223 | 0,000 | 3,371 | 0,000 | 31,952 |
| 02 | Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale | 4,983 | 0,000 | 100,000 | 3,996 | 0,000 | 5,125 | 0,000 | 8,201 | 0,000 | 29,539 |
| TOTALE Missione 05: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali | | 5,225 | 0,000 | 100,000 | 4,181 | 0,000 | 5,348 | 0,000 | 11,571 | 0,000 | 30,673 |
| MISSIONE 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero | | | | | | | | | | | |
| 01 | Sport e tempo libero | 2,714 | 0,000 | 100,000 | 28,142 | 0,000 | 9,930 | 0,000 | 0,843 | 0,000 | 23,648 |
| 02 | Giovani | 0,102 | 0,000 | 100,000 | 0,082 | 0,000 | 0,105 | 0,000 | 0,423 | 0,000 | 30,726 |
| TOTALE Missione 06: Politiche giovanili, sport e tempo libero | | 2,816 | 0,000 | 100,000 | 28,224 | 0,000 | 10,035 | 0,000 | 1,266 | 0,000 | 26,249 |
| MISSIONE 07 Turismo | | | | | | | | | | | |
| 01 | Sviluppo e la valorizzazione del turismo | 0,127 | 0,000 | 100,000 | 0,102 | 0,000 | 0,130 | 0,000 | 0,165 | 0,000 | 9,416 |
| TOTALE Missione 07: Turismo | | 0,127 | 0,000 | 100,000 | 0,102 | 0,000 | 0,130 | 0,000 | 0,165 | 0,000 | 9,416 |
| MISSIONE 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa | | | | | | | | | | | |
| 01 | Urbanistica e assetto del territorio | 0,000 | 0,000 | 100,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 3,197 | 0,000 | 42,179 |

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

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: | di cui incidenza FPV: | Incidenza Missione / Programma: | di cui incidenza FPV: | Incidenza Missione / | di cui incidenza FPV: | Capacità di pagamento: | |
| | Prev. stanziamento / Totale prev. missioni | Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale | Prev. cassa / (Prev. comp. - FPV + residui) | Prev. stanziamento / Totale prev. missioni | Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale | Prev. stanziamento / Totale prev. missioni | Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale | Media (Impegni + FPV) / Media (totale impegni + totale FPV) | Media FPV / Media totale FPV | Media (Pagam. c/comp + c/residui) / Media (impegni + residui definitivi) | |
| MISSIONE 13 Tutela della salute | | | | | | | | | | | |
| 07 | Ulteriori spese in materia sanitaria | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| TOTALE Missione 13: Tutela della salute | | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| MISSIONE 14 Sviluppo economico e competitività | | | | | | | | | | | |
| 01 | Industria, PMI e Artigianato | 0,000 | 0,000 | 100,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| 02 | Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori | 1,620 | 0,000 | 100,000 | 1,013 | 0,000 | 1,299 | 0,000 | 1,090 | 6,067 | 17,668 |
| 03 | Ricerca e innovazione | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| 04 | Reti e altri servizi di pubblica utilità | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| TOTALE Missione 14: Sviluppo economico e competitività | | 1,620 | 0,000 | 100,000 | 1,013 | 0,000 | 1,299 | 0,000 | 1,090 | 6,067 | 17,647 |
| MISSIONE 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale | | | | | | | | | | | |
| 01 | Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| 02 | Formazione professionale | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| 03 | Sostegno all'occupazione | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| TOTALE Missione 15: Politiche per il lavoro e la formazione professionale | | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| MISSIONE 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca | | | | | | | | | | | |
| 01 | Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare | 0,074 | 0,000 | 100,000 | 0,059 | 0,000 | 0,076 | 0,000 | 0,025 | 0,000 | 39,185 |
| 02 | Caccia e pesca | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| TOTALE Missione 16: Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca | | 0,074 | 0,000 | 100,000 | 0,059 | 0,000 | 0,076 | 0,000 | 0,025 | 0,000 | 39,185 |

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

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 / | di cui incidenza FPV: | Capacità di pagamento: |
| | Incidenza Missione / Programma: | di cui incidenza FPV: | Capacità di pagamento: | Incidenza Missione / Programma: | di cui incidenza FPV: | Incidenza Missione / Programma: | di cui incidenza FPV: | | | |
| | Prev. stanziamento / Totale prev. missioni | Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale | Prev. cassa / (Prev. comp. - FPV + residui) | Prev. stanziamento / Totale prev. missioni | Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale | Prev. stanziamento / Totale prev. missioni | Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale | Media (Impegni + FPV) / Media (totale impegni + totale FPV) | Media FPV / Media totale FPV | Media (Pagam. c/comp + c/residui) / Media (impegni + residui definitivi) |
| MISSIONE 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche | | | | | | | | | | |
| 01 Fonti energetiche | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| TOTALE Missione 17: Energia e diversificazione delle fonti energetiche | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| MISSIONE 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 |
| 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 |
| 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 |
| 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 |
| MISSIONE 20 Fondi e accantonamenti | | | | | | | | | | |
| 01 Fondo di riserva | 0,198 | 0,000 | 1.166,804 | 0,199 | 0,000 | 0,538 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| 02 Fondo svalutazione crediti | 0,425 | 0,000 | 0,000 | 0,341 | 0,000 | 0,437 | 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 |
| TOTALE Missione 20: Fondi e accantonamenti | 0,623 | 0,000 | 371,223 | 0,539 | 0,000 | 0,975 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| MISSIONE 50 Debito pubblico | | | | | | | | | | |
| 01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| 02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | 7,684 | 0,000 | 100,000 | 6,392 | 0,000 | 8,208 | 0,000 | 8,341 | 0,000 | 100,000 |
| TOTALE Missione 50: Debito pubblico | 7,684 | 0,000 | 100,000 | 6,392 | 0,000 | 8,208 | 0,000 | 8,341 | 0,000 | 100,000 |

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

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 / di cui incidenza FPV: | Capacità di pagamento: | | |
| | Incidenza Missione / Programma: | di cui incidenza FPV: | Capacità di pagamento: | Incidenza Missione / Programma: | di cui incidenza FPV: | Incidenza Missione / Programma: | di cui incidenza FPV: | | | | |
| | Prev. stanziamento / Totale prev. missioni | Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale | Prev. cassa / (Prev. comp. - FPV + residui) | Prev. stanziamento / Totale prev. missioni | Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale | Prev. stanziamento / Totale prev. missioni | Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale | Media (Impegni + FPV) / Media (totale impegni + totale FPV) | Media FPV / Media totale FPV | Media (Pagam. c/comp + c/residui) / Media (impegni + residui definitivi) | |
| 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 | |
| TOTALE Missione 60: Anticipazioni Finanziarie | | 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 | 14,949 | 0,000 | 100,000 | 11,990 | 0,000 | 15,377 | 0,000 | 8,921 | 0,000 | 69,152 |
| 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 | |
| TOTALE Missione 99: Servizi per conto terzi | | 14,949 | 0,000 | 100,000 | 11,990 | 0,000 | 15,377 | 0,000 | 8,921 | 0,000 | 69,152 |