



**PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO**  
**INDICATORI SINTETICI**

| TIPOLOGIA INDICATORE |  | DEFINIZIONE  | VALORE INDICATORE<br>2023 (Percentuale) |
|----------------------|--|--|---|
| <b>01</b>            | <b>Rigidità strutturale di bilancio</b>  |  |   |
| 01.1                 | Incidenza spese rigide (ripiano disavanzo, personale e debito) su entrate correnti               | [ripiano disavanzo a carico dell'esercizio + Impegni (Macroaggregati 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP" – FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV personale in uscita 1.1 + 1.7 "Interessi passivi" + Titolo 4 Rimborso prestiti)]/(Accertamenti primi tre titoli Entrate e trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi)                                 | 14,22                                   |
| <b>02</b>            | <b>Entrate correnti</b>  |  |   |
| 02.1                 | Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni iniziali di parte corrente       | Totale accertamenti primi tre titoli di entrata/Stanzamenti iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate  | 98,98                                   |
| 02.2                 | Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni definitive di parte corrente     | Totale accertamenti primi tre titoli di entrata/Stanzamenti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate  | 98,78                                   |
| 02.3                 | Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente   | Totale accertamenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000+ E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie")/Stanzamenti iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate   | 70,19                                   |
| 02.4                 | Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente | Totale accertamenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000+ E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie")/Stanzamenti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate   | 70,05                                   |
| 02.5                 | Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni iniziali di parte corrente                     | Totale incassi c/competenza e c/residui dei primi tre titoli di entrata/Stanzamenti iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate   | 58,65                                   |
| 02.6                 | Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni definitive di parte corrente                   | Totale incassi c/competenza e c/residui primi tre titoli di entrata/Stanzamenti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate   | 58,54                                   |
| 02.7                 | Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente        | Totale incassi c/competenza e c/residui (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000+ E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie")/Stanzamenti iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate  | 36,30                                   |
| 02.8                 | Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente      | Totale incassi c/competenza e c/residui (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000+ E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie")/Stanzamenti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate  | 36,23                                   |
| <b>03</b>            | <b>Anticipazioni dell'Istituto tesoriere</b>   |  |   |
| 03.1                 | Utilizzo medio anticipazioni di tesoreria  | Sommatoria degli utilizzi giornalieri delle anticipazioni nell'esercizio/(365 x max previsto dalla norma)  | 0,00                                    |
| 03.2                 | Anticipazione chiuse solo contabilmente  | Anticipazione di tesoreria all'inizio dell'esercizio successivo/max previsto dalla norma   | 0,00                                    |
| <b>04</b>            | <b>Spesa di personale</b>  |  |   |
| 04.1                 | Incidenza della spesa di personale sulla spesa corrente  | (Macr. 1.1 + pdc 1.02.01.01 "IRAP" + FPV personale in uscita 1.1 – FPV personale in entrata concernente il Macr. 1.1)/(Titolo I – FCDE corrente+ FPV macroaggr. 1.1 – FPV di entrata concernente il mac 1.1)   | 27,85                                   |
| 04.2                 | Incidenza del salario accessorio ed incentivante   | (pdc 1.01.01.004 + 1.01.01.008 "indennità e altri compensi personale a tempo determinato e indeterminato"+ pdc 1.01.01.003 + 1.01.01.007 "straordinario personale a tempo determinato e indeterminato" + FPV in uscita Macr. 1.1 – FPV di entrata concernente il Macr. 1.1)/(Macr. 1.1 + pdc 1.02.01.01 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1) | 10,59                                   |
| 04.3                 | Incidenza della spesa per personale flessibile   | (pdc 1.03.02.010.000 "Consulenze" + pdc 1.03.02.12.000 "lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale"+ pdc U.1.03.02.11.000 "Prestazioni professionali e specialistiche")/(Macr. 1.1 + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV in uscita concernente il macr. 1.1 – FPV in entrata macr. 1.1)   | 1,16                                    |
| 04.4                 | Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale)                             | Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV personale in uscita 1.1 – FPV personale in entrata concernente ilMacroaggregato 1.1)/popolazione residente  | 0,00                                    |
| <b>05</b>            | <b>Esternalizzazione dei servizi</b>   |  |   |
| 05.1                 | Indicatore di esternalizzazione dei servizi  | (pdc U.1.03.02.15.000 "Contratti di servizio pubblico" + pdc U.1.04.03.01.000 "Trasferimenti correnti a imprese controllate" + pdc U.1.04.03.02.000 "Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate")/totale spese Titolo I  | 32,72                                   |
| <b>06</b>            | <b>Interessi passivi</b>   |  |   |



**PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO  
INDICATORI SINTETICI**

| TIPOLOGIA INDICATORE |   | DEFINIZIONE   | VALORE INDICATORE<br>2023 (Percentuale) |
|----------------------|---|---|---|
| 06.1                 | Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti  | Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"/Accertamenti primi tre titoli delle Entrate ("Entrate correnti")   | 2,85                                    |
| 06.2                 | Incidenza degli interessi passivi sulle anticipazioni sul totale della spesa per interessi passivi  | pdc U.1.07.06.04.000 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria"/Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"   | 0,00                                    |
| 06.3                 | Incidenza interessi di mora sul totale della spesa per interessi passivi  | pdc U.1.07.06.02.000 "Interessi di mora"/Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"   | 0,00                                    |
| <b>07</b>            | <b>Investimenti</b>   |   |   |
| 07.1                 | Incidenza investimenti sul totale della spesa corrente e in conto capitale  | (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")/totate Impegni Titoli I+II  | 13,91                                   |
| 07.2                 | Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale)  | Impegni Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni"/popolazione residente   | 0,00                                    |
| 07.3                 | Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale)  | Impegni per Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti"/popolazione residente   | 0,00                                    |
| 07.4                 | Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale)  | Impegni (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")/popolazione residente (dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, riferita all'ultimo dato disponibile)   | 0,00                                    |
| 07.5                 | Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente  | Margine corrente di competenza/Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")   | 261,26                                  |
| 07.6                 | Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie  | Saldo positivo delle partite finanziarie/Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")   | 0,00                                    |
| 07.7                 | Quota investimenti complessivi finanziati da debito   | Accertamenti (Titolo 6 "Accensione prestiti" - Categoria 6.02.02 "Anticipazioni" - Categoria 6.03.03 "Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie" - Accensioni di prestiti da rinegoziazioni)/Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") | 2,00                                    |
| <b>08</b>            | <b>Analisi dei residui</b>  |   |   |
| 08.1                 | Incidenza nuovi residui passivi di parte corrente su stock residui passivi correnti   | Totale residui passivi titolo 1 di competenza dell'esercizio/Totale residui passivi titolo 1 al 31 dicembre   | 49,87                                   |
| 08.2                 | Incidenza nuovi residui passivi in c/capitale su stock residui passivi in conto capitale al 31 dicembre   | Totale residui passivi titolo 2 di competenza dell'esercizio/Totale residui titolo 2 al 31 dicembre   | 81,42                                   |
| 08.3                 | Incidenza nuovi residui passivi per incremento attività finanziarie su stock residui passivi per incremento attività finanziarie al 31 dicembre | Totale residui passivi titolo 3 di competenza dell'esercizio/Totale residui passivi titolo 3 al 31 dicembre   | 0,00                                    |
| 08.4                 | Incidenza nuovi residui attivi di parte corrente su stock residui attivi di parte corrente  | Totale residui attivi titoli 1,2,3 di competenza dell'esercizio/Totale residui attivi titoli 1, 2 e 3 al 31 dicembre  | 28,47                                   |
| 08.5                 | Incidenza nuovi residui attivi in c/capitale su stock residui attivi in c/capitale  | Totale residui attivi titolo 4 di competenza dell'esercizio/Totale residui attivi titolo 4 al 31 dicembre   | 30,73                                   |
| 08.6                 | Incidenza nuovi residui attivi per riduzione di attività finanziarie su stock residui attivi per riduzione di attività finanziarie              | Totale residui attivi titolo 5 di competenza dell'esercizio/Totale residui attivi titolo 5 al 31 dicembre   | 0,00                                    |
| <b>09</b>            | <b>Smaltimento debiti non finanziari</b>  |   |   |
| 09.1                 | Smaltimento debiti commerciali nati nell'esercizio  | Pagamenti di competenza (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")/Impegni di competenza (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")   | 77,15                                   |
| 09.2                 | Smaltimento debiti commerciali nati negli esercizi precedenti   | Pagamenti c/residui (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")/stock residui al 1° gennaio (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")   | 74,77                                   |



**PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO**  
**INDICATORI SINTETICI**

| TIPOLOGIA INDICATORE |   | DEFINIZIONE  | VALORE INDICATORE<br>2023 (Percentuale) |
|----------------------|---|--|---|
| 09.3                 | Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati nell'esercizio            | Pagamenti di competenza [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000)+ Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]/Impegni di competenza [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000)+ Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]      | 3,15                                    |
| 09.4                 | Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati negli esercizi precedenti | Pagamenti in c/residui [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000)+ Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]/stock residui al 1° gennaio [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000)+ Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] | 19,04                                   |
| 09.5                 | Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti  | Somma, per ciascuna fattura emessa a titolo corrispettivo di una transazione commerciale, dei giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura o richiesta equivalente di pagamento e la data di pagamento ai fornitori moltiplicata per l'importo dovuto/somma degli importi pagati nel periodo di riferimento  | 36,70                                   |
| <b>10</b>            | <b>Debiti finanziari</b>  |  |   |
| 10.1                 | Incidenza estinzioni anticipate debiti finanziari                                       | Impegni per estinzioni anticipate/Debito da finanziamento al 31 dicembre anno precedente (2)   | 0,00                                    |
| 10.2                 | Incidenza estinzioni ordinarie debiti finanziari  | (Totale impegni Titolo 4 della spesa – Impegni estinzioni anticipate)/Debito da finanziamento al 31 dicembre anno precedente (2)   | 0,00                                    |
| 10.3                 | Sostenibilità debiti finanziari   | Impegni [(Totale 1.7 "Interessi passivi" – "Interessi di mora" (U.1.07.06.02.000) – "Interessi per anticipazioni prestiti" (U.1.07.06.04.000) + Titolo 4 della spesa – estinzioni anticipate) – (Accertamenti Entrate categoria E.4.02.06.00.000 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da amministrazioni pubbliche" + "Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche" (E.4.03.01.00.000) + "Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione" (E.4.03.04.00.000)]/Accertamenti Titoli nn. 1, 2 e 3   | 4,69                                    |
| 10.4                 | Indebitamento procapite   | Debito di finanziamento al 31/12 (2)/popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)   | 0,00                                    |
| <b>11</b>            | <b>Composizione dell'avanzo di amministrazione (4)</b>                                  |  |   |
| 11.1                 | Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo                                    | Quota libera di parte corrente dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (5)   | 0,97                                    |
| 11.2                 | Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo  | Quota libera in conto capitale dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (6)   | 0,00                                    |
| 11.3                 | Incidenza quota accantonata nell'avanzo   | Quota accantonata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (7)  | 92,14                                   |
| 11.4                 | Incidenza quota vincolata nell'avanzo   | Quota vincolata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (8)  | 6,90                                    |
| <b>12</b>            | <b>Disavanzo di amministrazione</b>   |  |   |
| 12.1                 | Quota disavanzo ripianato nell'esercizio  | (Disavanzo di amministrazione esercizio precedente – Disavanzo di amministrazione esercizio in corso)/Totale Disavanzo esercizio precedente (3)  | 0,00                                    |
| 12.2                 | Incremento del disavanzo rispetto all'esercizio precedente                              | (Disavanzo di amministrazione esercizio in corso – Disavanzo di amministrazione esercizio precedente)/Totale Disavanzo esercizio precedente (3)  | 0,00                                    |
| 12.3                 | Sostenibilità patrimoniale del disavanzo  | Totale disavanzo di amministrazione (3)/Patrimonio netto (1)   | 0,00                                    |



PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO  
INDICATORI SINTETICI

| TIPOLOGIA INDICATORE |  | DEFINIZIONE  | VALORE INDICATORE 2023 (Percentuale) |
|----------------------|--|--|--------------------------------------|
| 12.4                 | Sostenibilità disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio | Disavanzo iscritto in spesa del conto del bilancio/Accertamenti dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate e trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi  | 0,00                                 |
| <b>13</b>            | <b>Debiti fuori bilancio</b>                                   |  |                                      |
| 13.1                 | Debiti riconosciuti e finanziati                               | Importo Debiti riconosciuti e finanziati/Totale impegni titolo I e titolo II   | 0,00                                 |
| 13.2                 | Debiti in corso di riconoscimento                              | Importo debiti fuori bilancio in corso di riconoscimento/Totale accertamento entrate dei titoli 1, 2 e 3   | 0,00                                 |
| 13.3                 | Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento                | Importo Debiti fuori bilancio riconosciuti e in corso di finanziamento/Totale accertamento entrate dei titoli 1, 2 e 3   | 0,00                                 |
| <b>14</b>            | <b>Fondo pluriennale vincolato</b>                             |  |                                      |
| 14.1                 | Utilizzo del FPV   | (Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio - Quota del fondo pluriennale vincolato corrente e capitale non utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi)]/Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata nel bilancio | 53,48                                |
| <b>15</b>            | <b>Partite di giro e conto terzi</b>                           |  |                                      |
| 15.1                 | Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata             | Totale accertamenti Entrate per conto terzi e partite di giro – Entrate derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali (E.9.01.99.06.000)/Totale accertamenti primi tre titoli di entrata  | 14,45                                |
| 15.2                 | Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita              | Totale impegni Uscite per conto terzi e partite di giro – Uscite derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali (U.7.01.99.06.000)/Totale impegni primo titolo di spesa  | 25,09                                |

- (1) Il Patrimonio Netto è pari alla Lettera A) dello stato patrimoniale passivo. Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 e gli enti locali con popolazione inferiore a 5.000 abitanti elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.
- (2) Il debito da finanziamento è pari alla Lettera D1 dello stato patrimoniale passivo. Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 e gli enti locali con popolazione inferiore a 5.000 abitanti elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.
- (3) Indicatore da rappresentare solo in caso di disavanzo di amministrazione. Il disavanzo di amministrazione è pari alla lettera E dell'allegato al rendiconto riguardante il risultato di amministrazione dell'esercizio di riferimento.
- (4) Da compilare solo se la voce E, dell'allegato al rendiconto concernente il risultato di amministrazione è positivo o pari a 0.
- (5) La quota libera di parte corrente del risultato di amministrazione è pari alla voce E riportata nell'allegato a) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A del predetto allegato a).
- (6) La quota libera in c/capitale del risultato di amministrazione è pari alla voce D riportata nell'allegato a) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).
- (7) La quota accantonata del risultato di amministrazione è pari alla voce B riportata nell'allegato a) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A del predetto allegato a).
- (8) La quota vincolata del risultato di amministrazione è pari alla voce C riportata nell'allegato a) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).
- (9) Indicare al numeratore solo la quota del finanziamento destinata alla copertura di investimenti, e al denominatore escludere gli investimenti che, nell'esercizio, sono finanziati dal FPV.



Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacità di riscossione

| Titolo<br>Tipologia | Denominazione   | Composizione delle entrate (dati percentuali)                                     |  |   | Percentuale di riscossione  |  |   |   |   |
|---------------------|---|---|--|---|---|--|---|---|---|
|                     |   | Previsioni iniziali<br>competenza/<br>totale previsioni<br>iniziali<br>competenza | Previsioni<br>definitive<br>competenza/<br>totale previsioni<br>definitive<br>competenza | Accertamenti/<br>Totale<br>Accertamenti | % di riscossione<br>prevista nel bilancio<br>previsione iniziale:<br>Previsione iniziale<br>cassa/ (previsioni<br>iniziali competenza<br>+ residui) | % di riscossione<br>prevista nelle<br>previsioni definitive:<br>Previsione definitive<br>cassa/ (previsioni<br>definitive competenza<br>+ residui) | % di riscossione<br>complessiva:<br>(Riscossione c/comp<br>+ Riscossioni<br>c/residui)/<br>(Accertamenti +<br>residui definitivi<br>iniziali) | % di riscossione dei<br>crediti esigibili<br>nell'esercizio:<br>Riscossioni<br>c/comp/<br>Accertamenti di<br>competenza | % di riscossione dei<br>crediti esigibili negli<br>esercizi precedenti:<br>Riscossioni<br>c/residui/ residui<br>definitivi iniziali |
| <b>TITOLO 1</b>     | <b>Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>                        |   |  |   |   |  |   |   |   |
| 10101               | Imposte, tasse e proventi assimilati  | 15,48   | 15,42  | 37,09                                   | 53,52   | 54,38  | 29,96   | 57,64   | 10,51   |
| 10104               | Compartecipazioni di tributi  | 0,00  | 0,00   | 0,00                                    | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  |
| 10301               | Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali   | 4,61  | 4,59   | 11,24                                   | 99,79   | 99,79  | 97,06   | 100,00  | 0,00  |
| <b>10000</b>        | <b>Totale TITOLO 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>       | <b>20,09</b>  | <b>20,01</b>   | <b>48,33</b>                            | <b>58,59</b>  | <b>59,43</b>   | <b>37,62</b>  | <b>67,49</b>  | <b>10,44</b>  |
| <b>TITOLO 2</b>     | <b>Trasferimenti correnti</b>   |   |  |   |   |  |   |   |   |
| 20101               | Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche   | 8,56  | 8,57   | 12,56                                   | 96,66   | 101,26   | 83,51   | 89,46   | 54,98   |
| <b>20000</b>        | <b>Totale TITOLO 2: Trasferimenti correnti</b>  | <b>8,56</b>   | <b>8,57</b>  | <b>12,56</b>                            | <b>96,66</b>  | <b>101,26</b>  | <b>83,51</b>  | <b>89,46</b>  | <b>54,98</b>  |
| <b>TITOLO 3</b>     | <b>Entrate extratributarie</b>  |   |  |   |   |  |   |   |   |
| 30100               | Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni                          | 5,75  | 5,72   | 14,46                                   | 50,44   | 50,45  | 23,30   | 32,65   | 18,61   |
| 30200               | Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti | 0,43  | 0,43   | 4,48                                    | 24,90   | 25,27  | 4,22  | 7,80  | 1,78  |
| 30300               | Interessi attivi  | 0,00  | 0,02   | 0,05                                    | 0,00  | 100,00   | 100,00  | 100,00  | 0,00  |
| 30400               | Altre entrate da redditi da capitale  | 0,00  | 0,00   | 0,00                                    | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  |
| 30500               | Rimborsi e altre entrate correnti   | 0,59  | 0,59   | 1,96                                    | 73,88   | 73,88  | 50,97   | 66,27   | 2,42  |
| <b>30000</b>        | <b>Totale TITOLO 3: Entrate extratributarie</b>   | <b>6,77</b>   | <b>6,76</b>  | <b>20,95</b>                            | <b>47,55</b>  | <b>47,72</b>   | <b>20,92</b>  | <b>30,64</b>  | <b>15,26</b>  |
| <b>TITOLO 4</b>     | <b>Entrate in conto capitale</b>  |   |  |   |   |  |   |   |   |
| 40200               | Contributi agli investimenti  | 13,45   | 13,71  | 4,78                                    | 85,07   | 86,37  | 15,50   | 37,30   | 0,85  |
| 40300               | Altri trasferimenti in conto capitale   | 0,08  | 0,11   | 0,27                                    | 89,56   | 90,76  | 32,14   | 66,65   | 14,03   |
| 40400               | Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali  | 0,00  | 0,00   | 0,00                                    | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  |
| 40500               | Altre entrate in conto capitale   | 0,50  | 0,50   | 1,01                                    | 93,99   | 93,99  | 78,06   | 76,44   | 100,00  |
| <b>40000</b>        | <b>Totale TITOLO 4: Entrate in conto capitale</b>   | <b>14,03</b>  | <b>14,32</b>   | <b>6,06</b>                             | <b>85,42</b>  | <b>86,68</b>   | <b>21,40</b>  | <b>45,16</b>  | <b>2,70</b>   |
| <b>TITOLO 5</b>     | <b>Entrate da riduzione di attività finanziarie</b>   |   |  |   |   |  |   |   |   |
| 50200               | Riscossione crediti di breve termine  | 0,00  | 0,00   | 0,00                                    | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  |
| <b>50000</b>        | <b>Totale TITOLO 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie</b>                            | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>                             | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>   |
| <b>TITOLO 6</b>     | <b>Accensione Prestiti</b>  |   |  |   |   |  |   |   |   |
| 60200               | Accensione prestiti a breve termine   | 0,00  | 0,00   | 0,00                                    | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  |
| 60300               | Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine                                    | 1,30  | 1,30   | 0,27                                    | 100,00  | 100,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  |



Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacità di riscossione

| Titolo<br>Tipologia | Denominazione  | Composizione delle entrate (dati percentuali)                            |  |   | Percentuale di riscossione   |  |  |   |  |
|---------------------|--|--|--|---|--|--|--|---|--|
|                     |  | Previsioni iniziali competenza/<br>totale previsioni iniziali competenza | Previsioni definitive competenza/<br>totale previsioni definitive competenza | Accertamenti/<br>Totale<br>Accertamenti | % di riscossione prevista nel bilancio<br>previsione iniziale:<br>Previsione iniziale cassa/<br>(previsioni iniziali competenza + residui) | % di riscossione prevista nelle previsioni definitive:<br>Previsione definitive cassa/<br>(previsioni definitive competenza + residui) | % di riscossione complessiva:<br>(Riscossione c/comp + Riscossioni c/residui)/<br>(Accertamenti + residui definitivi iniziali) | % di riscossione dei crediti esigibili nell'esercizio:<br>Riscossioni c/comp/<br>Accertamenti di competenza | % di riscossione dei crediti esigibili negli esercizi precedenti:<br>Riscossioni c/residui/<br>residui definitivi iniziali |
| <b>60000</b>        | <b>Totale TITOLO 6: Accensione Prestiti</b>                          | <b>1,30</b>  | <b>1,30</b>  | <b>0,27</b>                             | <b>100,00</b>  | <b>100,00</b>  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>  |
| <b>TITOLO 7</b>     | <b>Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>                  |  |  |   |  |  |  |   |  |
| 70100               | Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere                         | 21,11  | 21,02  | 0,00                                    | 100,00   | 100,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| <b>70000</b>        | <b>Totale TITOLO 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b> | <b>21,11</b>   | <b>21,02</b>   | <b>0,00</b>                             | <b>100,00</b>  | <b>100,00</b>  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>  |
| <b>TITOLO 9</b>     | <b>Entrate per conto terzi e partite di giro</b>                     |  |  |   |  |  |  |   |  |
| 90100               | Entrate per partite di giro  | 21,43  | 21,34  | 5,35                                    | 100,00   | 100,00   | 99,68  | 99,68   | 98,17  |
| 90200               | Entrate per conto terzi  | 6,71   | 6,68   | 6,48                                    | 99,36  | 102,24   | 4,16   | 86,49   | 0,40   |
| <b>90000</b>        | <b>Totale TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro</b>    | <b>28,14</b>   | <b>28,02</b>   | <b>11,83</b>                            | <b>99,51</b>   | <b>101,70</b>  | <b>7,48</b>  | <b>92,45</b>  | <b>0,41</b>  |
|                     | <b>TOTALE ENTRATE</b>  | <b>100,00</b>  | <b>100,00</b>  | <b>100,00</b>                           | <b>84,03</b>   | <b>85,42</b>   | <b>22,61</b>   | <b>63,95</b>  | <b>5,49</b>  |



## Piano degli indicatori di bilancio

## Indicatori analitici concernenti la composizione delle uscite per missioni e programmi

| MISSIONI E PROGRAMMI  |  | COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)              |  |   |  |   |                                      |  |             |
|---|--|---|--|---|--|---|--------------------------------------|--|-------------|
|   |  | Previsione iniziale   |  | Previsioni definitive   |  | Dati di rendiconto  |                                      |  |             |
|   |  | Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV) | di cui incidenza FPV: FPV/Totale FPV | di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/Totale Economie di competenza |             |
| <b>Missione 01: Servizi istituzionali, generali e di gestione</b> | 01   | Organi istituzionali  | 0,34   | 0,00  | 0,33   | 0,05  | 0,76                                 | 0,05   | 0,16        |
|   | 02   | Segreteria generale   | 0,93   | 0,00  | 0,91   | 0,09  | 2,54                                 | 0,09   | 0,09        |
|   | 03   | Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato                   | 1,91   | 0,00  | 2,34   | 1,07  | 2,20                                 | 1,07   | 2,41        |
|   | 04   | Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali                               | 1,13   | 0,00  | 0,90   | 2,46  | 2,51                                 | 2,46   | 0,09        |
|   | 05   | Gestione dei beni demaniali e patrimoniali  | 0,37   | 0,00  | 0,40   | 0,52  | 1,13                                 | 0,52   | 0,03        |
|   | 06   | Ufficio tecnico   | 1,75   | 0,00  | 1,82   | 1,34  | 3,72                                 | 1,34   | 0,86        |
|   | 07   | Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile                       | 0,41   | 0,00  | 0,41   | 0,03  | 1,10                                 | 0,03   | 0,06        |
|   | 08   | Statistica e sistemi informativi  | 0,40   | 0,00  | 0,53   | 0,00  | 0,27                                 | 0,00   | 0,65        |
|   | 09   | Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali                                | 0,06   | 0,00  | 0,06   | 0,00  | 0,00                                 | 0,00   | 0,09        |
|   | 11   | Altri servizi generali  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00                                 | 0,00   | 0,00        |
|   | <b>Totale Missione 01: Servizi istituzionali, generali e di gestione</b> |   | <b>7,30</b>  | <b>0,00</b>   | <b>7,70</b>  | <b>5,56</b>   | <b>14,23</b>                         | <b>5,56</b>  | <b>4,44</b> |
| <b>Missione 02: Giustizia</b>                                     | 01   | Uffici giudiziari   | 0,05   | 0,00  | 0,05   | 0,00  | 0,00                                 | 0,00   | 0,07        |
|   | <b>Totale Missione 02: Giustizia</b>                                     |   | <b>0,05</b>  | <b>0,00</b>   | <b>0,05</b>  | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>  | <b>0,07</b> |
| <b>Missione 03: Ordine pubblico e sicurezza</b>                   | 01   | Polizia locale e amministrativa   | 1,68   | 0,00  | 1,82   | 8,50  | 4,96                                 | 8,50   | 0,24        |
|   | 02   | Sistema integrato di sicurezza urbana   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00                                 | 0,00   | 0,00        |
|   | <b>Totale Missione 03: Ordine pubblico e sicurezza</b>                   |   | <b>1,68</b>  | <b>0,00</b>   | <b>1,82</b>  | <b>8,50</b>   | <b>4,96</b>                          | <b>8,50</b>  | <b>0,24</b> |
| <b>Missione 04: Istruzione e diritto allo studio</b>              | 01   | Istruzione prescolastica  | 0,02   | 0,00  | 0,01   | 0,00  | 0,02                                 | 0,00   | 0,01        |
|   | 02   | Altri ordini di istruzione non universitaria                                      | 1,47   | 0,00  | 1,48   | 1,30  | 2,44                                 | 1,30   | 0,99        |
|   | 06   | Servizi ausiliari all'istruzione  | 0,20   | 0,00  | 0,22   | 0,00  | 0,48                                 | 0,00   | 0,09        |
|   | <b>Totale Missione 04: Istruzione e diritto allo studio</b>              |   | <b>1,69</b>  | <b>0,00</b>   | <b>1,71</b>  | <b>1,30</b>   | <b>2,94</b>                          | <b>1,30</b>  | <b>1,09</b> |



Indicatori analitici concernenti la composizione delle uscite per missioni e programmi

| MISSIONI E PROGRAMMI   |   | COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)              |  |   |  |   |                                      |  |              |
|--|---|---|--|---|--|---|--------------------------------------|--|--------------|
|  |   | Previsione iniziale   |  | Previsioni definitive   |  | Dati di rendiconto  |                                      |  |              |
|  |   | Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV) | di cui incidenza FPV: FPV/Totale FPV | di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/Totale Economie di competenza |              |
| <b>Missione 05: Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali</b>       | 01  | Valorizzazione dei beni di interesse storico                                      | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00                                 | 0,00   | 0,00         |
|  | 02  | Attivita' culturali e interventi diversi nel settore culturale                    | 0,00   | 0,00  | 0,04   | 0,00  | 0,11                                 | 0,00   | 0,00         |
|  | <b>Totale Missione 05: Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali</b>       |   | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   | <b>0,04</b>  | <b>0,00</b>   | <b>0,11</b>                          | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  |
| <b>Missione 06: Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>                    | 01  | Sport e tempo libero  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00                                 | 0,00   | 0,00         |
|  | 02  | Giovani   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00                                 | 0,00   | 0,00         |
|  | <b>Totale Missione 06: Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>                    |   | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  |
| <b>Missione 07: Turismo</b>  | 01  | Sviluppo e valorizzazione del turismo   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00                                 | 0,00   | 0,00         |
|  | <b>Totale Missione 07: Turismo</b>  |   | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  |
| <b>Missione 08: Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>                 | 01  | Urbanistica e assetto del territorio  | 4,68   | 0,00  | 4,65   | 5,81  | 4,07                                 | 5,81   | 4,93         |
|  | 02  | Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare    | 3,98   | 0,00  | 3,95   | 5,59  | 1,18                                 | 5,59   | 5,35         |
|  | <b>Totale Missione 08: Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>                 |   | <b>8,66</b>  | <b>0,00</b>   | <b>8,60</b>  | <b>11,40</b>  | <b>5,25</b>                          | <b>11,40</b>   | <b>10,28</b> |
| <b>Missione 09: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b> | 01  | Difesa del suolo  | 0,36   | 0,00  | 0,36   | 0,00  | 1,07                                 | 0,00   | 0,01         |
|  | 02  | Tutela, valorizzazione e recupero ambientale                                      | 0,18   | 0,00  | 0,18   | 1,35  | 0,51                                 | 1,35   | 0,01         |
|  | 03  | Rifiuti   | 5,87   | 0,00  | 5,82   | 2,98  | 17,11                                | 2,98   | 0,13         |
|  | 04  | Servizio idrico integrato   | 6,90   | 0,00  | 6,84   | 6,20  | 8,68                                 | 6,20   | 5,92         |
|  | 05  | Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione           | 0,14   | 0,00  | 0,14   | 0,00  | 0,40                                 | 0,00   | 0,00         |
|  | <b>Totale Missione 09: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b> |   | <b>13,45</b>   | <b>0,00</b>   | <b>13,34</b>   | <b>10,53</b>  | <b>27,77</b>                         | <b>10,53</b>   | <b>6,07</b>  |



Indicatori analitici concernenti la composizione delle uscite per missioni e programmi

| MISSIONI E PROGRAMMI  |  | COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)              |  |   |  |   |                                      |  |             |
|---|--|---|--|---|--|---|--------------------------------------|--|-------------|
|   |  | Previsione iniziale   |  | Previsioni definitive   |  | Dati di rendiconto  |                                      |  |             |
|   |  | Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV) | di cui incidenza FPV: FPV/Totale FPV | di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/Totale Economie di competenza |             |
| <b>Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilita'</b>            | 01   | Trasporto ferroviario   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00                                 | 0,00   | 0,00        |
|   | 02   | Trasporto pubblico  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00                                 | 0,00   | 0,00        |
|   | 05   | Viabilita' e infrastrutture stradali  | 2,24   | 0,00  | 2,28   | 6,18  | 6,64                                 | 6,18   | 0,08        |
|   | <b>Totale Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilita'</b>            |   | <b>2,24</b>  | <b>0,00</b>   | <b>2,28</b>  | <b>6,18</b>   | <b>6,64</b>                          | <b>6,18</b>  | <b>0,08</b> |
| <b>Missione 11: Soccorso civile</b>                               | 01   | Sistema di protezione civile  | 0,01   | 0,00  | 0,08   | 0,04  | 0,03                                 | 0,04   | 0,11        |
|   | <b>Totale Missione 11: Soccorso civile</b>                               |   | <b>0,01</b>  | <b>0,00</b>   | <b>0,08</b>  | <b>0,04</b>   | <b>0,03</b>                          | <b>0,04</b>  | <b>0,11</b> |
| <b>Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b> | 01   | Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido                             | 0,37   | 0,00  | 0,37   | 0,00  | 0,68                                 | 0,00   | 0,21        |
|   | 04   | Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale                           | 9,35   | 0,00  | 9,27   | 56,07   | 18,94                                | 56,07  | 4,40        |
|   | 05   | Interventi per le famiglie  | 0,01   | 0,00  | 0,05   | 0,00  | 0,14                                 | 0,00   | 0,00        |
|   | 06   | Interventi per il diritto alla casa   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00                                 | 0,00   | 0,00        |
|   | 07   | Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali           | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00                                 | 0,00   | 0,00        |
|   | 09   | Servizio necroscopico e cimiteriale   | 0,03   | 0,00  | 0,03   | 0,11  | 0,06                                 | 0,11   | 0,02        |
|   | <b>Totale Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b> |   | <b>9,76</b>  | <b>0,00</b>   | <b>9,72</b>  | <b>56,18</b>  | <b>19,82</b>                         | <b>56,18</b>   | <b>4,63</b> |
| <b>Missione 14: Sviluppo economico e competitivita'</b>           | 01   | Industria PMI e Artigianato   | 0,28   | 0,00  | 0,28   | 0,00  | 0,00                                 | 0,00   | 0,41        |
|   | 02   | Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori                            | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00                                 | 0,00   | 0,00        |
|   | 04   | Reti e altri servizi di pubblica utilita'   | 0,14   | 0,00  | 0,12   | 0,31  | 0,26                                 | 0,31   | 0,05        |
|   | <b>Totale Missione 14: Sviluppo economico e competitivita'</b>           |   | <b>0,42</b>  | <b>0,00</b>   | <b>0,40</b>  | <b>0,31</b>   | <b>0,26</b>                          | <b>0,31</b>  | <b>0,46</b> |
| <b>Missione 16: Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b> | 01   | Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare                        | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00                                 | 0,00   | 0,00        |
|   | <b>Totale Missione 16: Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b> |   | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b> |
| <b>Missione 20: Fondi e accantonamenti</b>                        | 01   | Fondo di riserva  | 0,18   | 0,00  | 0,16   | 0,00  | 0,00                                 | 0,00   | 0,24        |



Indicatori analitici concernenti la composizione delle uscite per missioni e programmi

| MISSIONI E PROGRAMMI                      |  | COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)              |  |   |  |   |                                      |  |  |
|---|--|---|--|---|--|---|--------------------------------------|--|--|
|   |  | Previsione iniziale   |  | Previsioni definitive   |  | Dati di rendiconto  |                                      |  |  |
|   |  | Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV) | di cui incidenza FPV: FPV/Totale FPV | di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/Totale Economie di competenza |  |
| 02  | Fondo crediti di dubbia esigibilità                  | 7,22  | 0,00   | 7,16  | 0,00   | 0,00  | 0,00                                 | 10,76  |  |
|   | 03   | Altri fondi   | 0,28   | 0,00  | 0,28   | 0,00  | 0,00                                 | 0,42   |  |
|   | <b>Totale Missione 20: Fondi e accantonamenti</b>    |   | <b>7,68</b>  | <b>0,00</b>   | <b>7,60</b>  | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                          | <b>11,42</b>   |  |
| Missione 50:<br>Debito pubblico           | 01   | Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari                      | 0,92   | 0,00  | 0,91   | 0,00  | 2,71                                 | 0,00   |  |
|   | 02   | Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari                       | 1,00   | 0,00  | 0,99   | 0,00  | 1,54                                 | 0,72   |  |
|   | <b>Totale Missione 50: Debito pubblico</b>           |   | <b>1,92</b>  | <b>0,00</b>   | <b>1,90</b>  | <b>0,00</b>   | <b>4,25</b>                          | <b>0,72</b>  |  |
| Missione 60:<br>Anticipazioni finanziarie | 01   | Restituzione anticipazione di tesoreria   | 19,35  | 0,00  | 19,19  | 0,00  | 0,00                                 | 28,86  |  |
|   | <b>Totale Missione 60: Anticipazioni finanziarie</b> |   | <b>19,35</b>   | <b>0,00</b>   | <b>19,19</b>   | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                          | <b>28,86</b>   |  |
| Missione 99:<br>Servizi per conto terzi   | 01   | Servizi per conto terzi e Partite di giro   | 25,79  | 0,00  | 25,57  | 0,00  | 13,74                                | 31,53  |  |
|   | <b>Totale Missione 99: Servizi per conto terzi</b>   |   | <b>25,79</b>   | <b>0,00</b>   | <b>25,57</b>   | <b>0,00</b>   | <b>13,74</b>                         | <b>31,53</b>   |  |



## Piano degli indicatori di bilancio

## Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi

| MISSIONI E PROGRAMMI   |   |   | CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2023 (dati percentuali)   |  |   |  |   |
|--|---|---|--|--|---|--|---|
|  |   |   | Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui + previsioni iniziali competenza - FPV) | Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui + previsioni definitive competenza - FPV) | Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui)/ (Impegni + residui definitivi iniziali) | Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni | Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam c/residui/ residui definitivi iniziali |
| <b>Missione 01: Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>          | 01  | Organi istituzionali  | 100,00   | 100,00   | 79,19   | 78,01  | 96,71   |
|  | 02  | Segreteria generale   | 93,40  | 95,50  | 77,10   | 86,27  | 44,95   |
|  | 03  | Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato | 88,31  | 93,05  | 26,13   | 57,58  | 6,85  |
|  | 04  | Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali             | 92,63  | 100,67   | 83,87   | 79,99  | 97,25   |
|  | 05  | Gestione dei beni demaniali e patrimoniali                      | 95,90  | 97,68  | 78,39   | 88,70  | 31,61   |
|  | 06  | Ufficio tecnico   | 99,47  | 99,82  | 90,27   | 92,82  | 5,89  |
|  | 07  | Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile     | 95,75  | 100,70   | 93,62   | 95,68  | 72,19   |
|  | 08  | Statistica e sistemi informativi                                | 100,00   | 100,00   | 58,11   | 62,16  | 0,00  |
|  | 09  | Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali              | 100,00   | 100,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  |
|  | 11  | Altri servizi generali  | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  |
|  | <b>Totale Missione 01: Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>          |   | <b>93,65</b>   | <b>89,01</b>   | <b>66,93</b>  | <b>82,70</b>   | <b>26,00</b>  |
| <b>Missione 02: Giustizia</b>  | 01  | Uffici giudiziari   | 100,00   | 100,97   | 90,04   | 88,52  | 100,00  |
|  | <b>Totale Missione 02: Giustizia</b>  |   | <b>100,00</b>  | <b>99,92</b>   | <b>90,04</b>  | <b>88,52</b>   | <b>100,00</b>   |
| <b>Missione 03: Ordine pubblico e sicurezza</b>                            | 01  | Polizia locale e amministrativa                                 | 96,77  | 97,27  | 88,60   | 91,04  | 79,10   |
|  | 02  | Sistema integrato di sicurezza urbana                           | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  |
|  | <b>Totale Missione 03: Ordine pubblico e sicurezza</b>                            |   | <b>96,77</b>   | <b>53,94</b>   | <b>88,60</b>  | <b>91,04</b>   | <b>79,10</b>  |
| <b>Missione 04: Istruzione e diritto allo studio</b>                       | 01  | Istruzione prescolastica  | 100,00   | 100,00   | 16,78   | 86,54  | 11,90   |
|  | 02  | Altri ordini di istruzione non universitaria                    | 98,25  | 99,82  | 63,62   | 65,96  | 57,39   |
|  | 06  | Servizi ausiliari all'istruzione                                | 100,00   | 115,88   | 49,15   | 0,00   | 95,50   |
|  | <b>Totale Missione 04: Istruzione e diritto allo studio</b>                       |   | <b>98,66</b>   | <b>94,67</b>   | <b>56,91</b>  | <b>54,30</b>   | <b>61,25</b>  |
| <b>Missione 05: Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali</b> | 01  | Valorizzazione dei beni di interesse storico                    | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  |
|  | 02  | Attivita' culturali e interventi diversi nel settore culturale  | 100,00   | 100,32   | 12,50   | 0,00   | 100,00  |
|  | <b>Totale Missione 05: Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali</b> |   | <b>100,00</b>  | <b>100,32</b>  | <b>12,50</b>  | <b>0,00</b>  | <b>100,00</b>   |
| <b>Missione 06: Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>              | 01  | Sport e tempo libero  | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  |
|  | 02  | Giovani   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  |



## Piano degli indicatori di bilancio

## Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi

| MISSIONI E PROGRAMMI   |   | CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2023 (dati percentuali)   |  |   |  |   |
|--|---|--|--|---|--|---|
|  |   | Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui + previsioni iniziali competenza - FPV) | Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui + previsioni definitive competenza - FPV) | Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui)/ (Impegni + residui definitivi iniziali) | Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni | Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam c/residui/ residui definitivi iniziali |
|  | <b>Totale Missione 06: Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>                    | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   |
| <b>Missione 07: Turismo</b>  | 01 Sviluppo e valorizzazione del turismo  | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  |
|  | <b>Totale Missione 07: Turismo</b>  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   |
| <b>Missione 08: Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>                 | 01 Urbanistica e assetto del territorio   | 94,86  | 98,54  | 66,30   | 67,25  | 64,16   |
|  | 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare       | 100,00   | 100,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  |
|  | <b>Totale Missione 08: Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>                 | <b>97,10</b>   | <b>82,91</b>   | <b>66,30</b>  | <b>67,25</b>   | <b>64,16</b>  |
| <b>Missione 09: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b> | 01 Difesa del suolo   | 79,35  | 79,35  | 38,81   | 45,47  | 13,84   |
|  | 02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale   | 72,65  | 100,00   | 31,75   | 12,63  | 53,01   |
|  | 03 Rifiuti  | 99,66  | 91,78  | 88,88   | 87,72  | 91,69   |
|  | 04 Servizio idrico integrato  | 95,06  | 93,16  | 59,60   | 60,33  | 59,05   |
|  | 05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione              | 100,00   | 106,92   | 58,11   | 61,43  | 34,54   |
|  | <b>Totale Missione 09: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b> | <b>96,41</b>   | <b>85,45</b>   | <b>74,65</b>  | <b>76,99</b>   | <b>71,14</b>  |
| <b>Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità</b>                            | 01 Trasporto ferroviario  | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  |
|  | 02 Trasporto pubblico   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  |
|  | 05 Viabilità e infrastrutture stradali  | 97,93  | 100,45   | 68,03   | 73,43  | 61,69   |
|  | <b>Totale Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità</b>                            | <b>97,93</b>   | <b>79,74</b>   | <b>68,03</b>  | <b>73,43</b>   | <b>61,69</b>  |
| <b>Missione 11: Soccorso civile</b>  | 01 Sistema di protezione civile   | 100,00   | 101,89   | 69,96   | 69,30  | 100,00  |
|  | <b>Totale Missione 11: Soccorso civile</b>  | <b>100,00</b>  | <b>95,57</b>   | <b>69,96</b>  | <b>69,30</b>   | <b>100,00</b>   |
| <b>Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>                | 01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido                                | 100,00   | 113,40   | 64,96   | 50,63  | 89,99   |
|  | 04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale                              | 74,06  | 101,21   | 58,97   | 59,87  | 57,75   |
|  | 05 Interventi per le famiglie   | 100,00   | 100,00   | 32,81   | 0,00   | 99,89   |
|  | 06 Interventi per il diritto alla casa  | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  |
|  | 07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali              | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  |
|  | 09 Servizio necroscopico e cimiteriale  | 99,91  | 102,73   | 25,74   | 27,13  | 0,97  |



Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi

| MISSIONI E PROGRAMMI   |  | CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2023 (dati percentuali)   |  |   |  |   |
|--|--|--|--|---|--|---|
|  |  | Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui + previsioni iniziali competenza - FPV) | Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui + previsioni definitive competenza - FPV) | Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui)/ (Impegni + residui definitivi iniziali) | Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni | Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam c/residui/ residui definitivi iniziali |
| <b>Totale Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b> |  | <b>75,42</b>   | <b>50,13</b>   | <b>58,93</b>  | <b>57,86</b>   | <b>60,41</b>  |
| <b>Missione 14: Sviluppo economico e competitività</b>                   | 01 Industria PMI e Artigianato   | 100,00   | 100,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  |
|  | 02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori                | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  |
|  | 04 Reti e altri servizi di pubblica utilità                              | 94,95  | 103,45   | 20,46   | 16,06  | 94,78   |
|  | <b>Totale Missione 14: Sviluppo economico e competitività</b>            | <b>98,23</b>   | <b>90,53</b>   | <b>20,46</b>  | <b>16,06</b>   | <b>94,78</b>  |
| <b>Missione 16: Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>        | 01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare            | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  |
|  | <b>Totale Missione 16: Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   |
| <b>Missione 20: Fondi e accantonamenti</b>                               | 01 Fondo di riserva  | 100,00   | 100,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  |
|  | 02 Fondo crediti di dubbia esigibilità                                   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  |
|  | 03 Altri fondi   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  |
|  | <b>Totale Missione 20: Fondi e accantonamenti</b>                        | <b>2,34</b>  | <b>2,13</b>  | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   |
| <b>Missione 50: Debito pubblico</b>                                      | 01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari          | 99,50  | 99,60  | 99,60   | 100,00   | 0,00  |
|  | 02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari           | 100,00   | 100,00   | 79,94   | 79,94  | 0,00  |
|  | <b>Totale Missione 50: Debito pubblico</b>                               | <b>99,76</b>   | <b>99,81</b>   | <b>92,49</b>  | <b>92,72</b>   | <b>0,00</b>   |
| <b>Missione 60: Anticipazioni finanziarie</b>                            | 01 Restituzione anticipazione di tesoreria                               | 100,00   | 100,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  |
|  | <b>Totale Missione 60: Anticipazioni finanziarie</b>                     | <b>100,00</b>  | <b>100,00</b>  | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   |
| <b>Missione 99: Servizi per conto terzi</b>                              | 01 Servizi per conto terzi e Partite di giro                             | 96,21  | 99,08  | 11,93   | 80,14  | 2,82  |
|  | <b>Totale Missione 99: Servizi per conto terzi</b>                       | <b>96,21</b>   | <b>99,08</b>   | <b>11,93</b>  | <b>80,14</b>   | <b>2,82</b>   |