

**PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO
INDICATORI SINTETICI**

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2020 (Percentuale)
01 Rigidità strutturale di bilancio		
01.1	Incidenza spese rigide (ripiano disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	19,87
	[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)	
02 Entrate correnti		
02.1	Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni iniziali di parte corrente	92,30
02.2	Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni definitive di parte corrente	90,36
02.3	Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	60,75
02.4	Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	59,48
02.5	Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni iniziali di parte corrente	67,64
02.6	Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni definitive di parte corrente	66,00
02.7	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	33,63
02.8	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	32,81
03 Anticipazioni dell'Istituto tesoriere		
03.1	Utilizzo medio anticipazioni di tesoreria	0,00
03.2	Anticipazione chiuse solo contabilmente	0,00
04 Spesa di personale		
04.1	Incidenza della spesa di personale sulla spesa corrente	18,87
04.2	Incidenza del salario accessorio ed incentivante	2,26
04.3	Incidenza della spesa per personale flessibile	4,12
04.4	Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale)	95,65
05 Esternalizzazione dei servizi		
05.1	Indicatore di esternalizzazione dei servizi	34,16
06 Interessi passivi		
06.1	Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti	3,65
	Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"/Accertamenti primi tre titoli delle Entrate ("Entrate correnti")	

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO
INDICATORI SINTETICI

	TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2020 (Percentuale)
06.3	Incidenza degli interessi passivi sulle anticipazioni sul totale della spesa per interessi passivi		0,00
06.4	Incidenza interessi di mora sul totale della spesa per interessi passivi		0,00
07	Investimenti		
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"/Totale Impegni Titoli I+II	2,80
07.2	Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale)	Impegni Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni"/popolazione residente	16,40
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)	16,40
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")	237,58
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")	0,00
08	Analisi dei residui		
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	21,19
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	5,79
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 e 3 al 31 dicembre	16,62
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	18,88
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
09	Smantimento debiti non finanziari		
09.1	Smantimento 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")	62,41
09.2	Smantimento 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")	9,72
09.3	Smantimento 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.1.04.01.00.000 + U.2.04.16.00.000 + 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)]	0,00

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO
INDICATORI SINTETICI

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2020 (Percentuale)
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)]	0,00
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	0,00
10	Debiti finanziari	
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	4,98
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)	778,58
11	Composizione dell'avanzo di amministrazione (4)	
11.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo Quota libera di parte corrente dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (5)	40,14
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)	59,86
11.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo Quota vincolata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (8)	0,00
12	Disavanzo di amministrazione	
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
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	0,03
13	Debiti fuori bilancio	
13.1	Debiti riconosciuti e finanziati Importo Debiti riconosciuti e finanziati/Totale impegni titolo I e titolo II	0,54
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
14	Fondo pluriennale vincolato	

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO
INDICATORI SINTETICI

	TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2020 (Percentuale)
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	100,00
15	Partite di giro e conto terzi		
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	17,33
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	25,38

- (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.



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

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale di riscossione				
		Previsioni iniziali competenza/ totale previsioni iniziali competenza	Previsioni definitive competenza/ totale previsioni definitive competenza	Accertamenti/ Totale Accertamenti	% di riscossione prevista nel bilancio Previsione iniziale: cassa / (previsioni iniziali competenza + residui)	% di riscossione prevista nelle previsioni definitive cassa / (previsioni definitive competenza + residui)	% di riscossione complessiva: (Riscossione c/comp + Riscossioni c/residui)/ (Accertamenti + residui definitivi iniziali)	% di riscossione dei crediti esigibili nell'esercizio: Riscossioni c/comp/ Accertamenti di competenza	% di riscossione dei crediti esigibili negli esercizi precedenti: Riscossioni c/residui/ residui definitivi iniziali	
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa									
10101	Imposte, tasse e proventi assimilati	14,64	14,48	37,27	21,43	21,54	16,43	47,28	4,23	
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	3,77	3,73	9,10	90,21	90,21	89,82	100,00	0,00	
10000	Totale TITOLO 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	18,41	18,21	46,37	26,52	26,65	21,68	57,63	4,19	
TITOLO 2	Trasferimenti correnti									
20101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	8,13	8,75	17,21	71,69	73,10	50,04	84,62	6,30	
20000	Totale TITOLO 2: Trasferimenti correnti	8,13	8,75	17,21	71,69	73,10	50,04	84,62	6,30	
TITOLO 3	Entrate extratributarie									
30100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	5,55	5,48	12,10	10,94	10,94	2,26	10,05	0,39	
30200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,56	0,56	0,45	9,37	9,38	2,98	82,38	0,04	
30300	Interessi attivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00	
30400	Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	
30500	Rimborsi e altre entrate correnti	0,43	0,43	0,84	99,86	99,86	97,67	99,97	1,65	
30000	Totale TITOLO 3: Entrate extratributarie	6,54	6,47	13,39	12,43	12,43	3,44	18,12	0,32	
TITOLO 4	Entrate in conto capitale									
40200	Contributi agli investimenti	15,89	16,03	8,59	78,48	78,80	31,72	67,14	1,30	
40300	Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,31	0,19	0,19	14,54	99,85	0,19	
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	0,02	0,07	0,79	8,14	28,05	65,01	100,00	0,00	
40000	Totale TITOLO 4: Entrate in conto capitale	15,91	16,10	9,69	75,11	75,53	31,89	70,86	1,09	
TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie									
50200	Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
50000	Totale TITOLO 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TITOLO 6	Accensione Prestiti									
60300	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	1,32	1,30	0,00	97,27	97,27	4,50	0,00	4,50	
60000	Totale TITOLO 6: Accensione Prestiti	1,32	1,30	0,00	97,27	97,27	4,50	0,00	4,50	



Piano degli indicatori di bilancio

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

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale di riscossione				
		Previsioni iniziali competenza/ totale previsioni iniziali competenza	Previsioni definitive competenza/ totale previsioni definitive competenza	Accertamenti/ Totale Accertamenti	% di riscossione prevista nel bilancio previsione iniziale: Previsione iniziale cassa/ (previsioni iniziali competenza + residui)	% di riscossione previsibile nelle previsioni definitive cassa/ (previsioni definitive competenza + residui)	% di riscossione complessiva: (Riscossione c/comp + Riscossioni c/residui)/ (Accertamenti + residui definitivi iniziali)	% di riscossione dei crediti esigibili nell'esercizio: Riscossioni c/comp/ Accertamenti di competenza	% di riscossione dei crediti esigibili negli esercizi precedenti: Riscossioni c/residui/ residui definitivi iniziali	
TITOLO 7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere									
70100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	21,30	21,08	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70000	Totale TITOLO 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	21,30	21,08	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro									
90100	Entrate per partite di giro	21,62	21,39	4,47	100,00	100,00	99,98	100,00	0,00	0,00
90200	Entrate per conto terzi	6,77	6,70	8,87	89,74	89,74	49,59	66,36	9,37	9,37
90000	Totale TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	28,39	28,09	13,34	97,17	97,17	62,80	77,63	9,37	9,37
	TOTALE ENTRATE	100,00	100,00	100,00	54,95	55,30	22,51	60,93	2,94	2,94



Indicatori analitici concernenti la composizione delle uscite per missioni e programmi

		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
MISSIONI E PROGRAMMI		Previsione iniziale			Previsioni definitive		Dati di rendiconto	
		Incidenza Missione/Programmi stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programmi: 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
Missione 01: Servizi istituzionali, generali e di gestione	01 Organi istituzionali	0,31	0,00	0,29	0,00	0,82	0,00	0,04
	02 Segreteria generale	1,04	0,00	1,03	0,23	2,91	0,23	0,22
	03 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	2,41	0,00	2,39	0,81	3,04	0,81	2,11
	04 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,76	0,00	0,75	0,02	2,05	0,02	0,20
	05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	2,23	0,00	2,21	0,26	1,42	0,26	2,54
	06 Ufficio tecnico	1,62	0,00	1,64	0,11	0,73	0,11	2,03
	07 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,39	0,00	0,39	0,04	1,05	0,04	0,11
	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
	Totale Missione 01: Servizi istituzionali, generali e di gestione	8,82	0,00	8,76	1,47	12,02	1,47	7,34
	Missione 02: Giustizia	01 Uffici giudiziari	0,01	0,00	0,01	0,00	0,02	0,00
Totale Missione 02: Giustizia	0,01	0,00	0,01	0,00	0,02	0,00	0,01	
Missione 03: Ordine pubblico e sicurezza	01 Polizia locale e amministrativa	1,96	0,00	1,96	11,43	6,24	11,43	0,11
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 03: Ordine pubblico e sicurezza	1,96	0,00	1,96	11,43	6,24	11,43	0,11	
Missione 04: Istruzione e diritto allo studio	01 Istruzione prescolastica	0,02	0,00	0,01	0,15	0,05	0,15	0,00
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	1,58	0,00	1,82	5,54	2,59	5,54	1,49	
06 Servizi ausiliari all'istruzione	0,14	0,00	0,23	0,00	0,75	0,00	0,00	
Totale Missione 04: Istruzione e diritto allo studio	1,74	0,00	2,06	5,69	3,39	5,69	1,49	

Indicatori analitici concernenti la composizione delle uscite per missioni e programmi

MISSIONI E PROGRAMMI		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)				Dati di rendiconto		
		Previsione iniziale		Previsioni definitive		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
Incidenza Missione/Programma: stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale					
Missione 05: Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali	01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,27	0,00	0,27	0,00	0,00	0,00	0,39
	02 Attivita' culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,93	0,00	0,92	0,00	0,00	0,00	1,31
	Totale Missione 05: Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali	1,20	0,00	1,19	0,00	0,00	0,00	1,70
Missione 06: Politiche giovanili, sport e tempo libero	01 Sport e tempo libero	1,38	0,00	1,43	0,00	0,00	0,00	2,05
	02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 06: Politiche giovanili, sport e tempo libero	1,38	0,00	1,43	0,00	0,00	0,00	2,05
Missione 07: Turismo	01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 07: Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01 Urbanistica e assetto del territorio	3,74	0,00	3,71	6,77	2,92	6,77	4,04
Missione 08: Assetto del territorio ed edilizia abitativa	02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 08: Assetto del territorio ed edilizia abitativa	3,74	0,00	3,71	6,77	2,92	6,77	4,04
	01 Difesa del suolo	1,65	0,00	1,65	18,15	3,74	18,15	0,75
Missione 09: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,55	0,00	0,55	9,18	1,82	9,18	0,01
	03 Rifiuti	6,06	0,00	6,02	1,52	19,29	1,52	0,29
	04 Servizio idrico integrato	5,75	0,00	5,68	9,10	10,50	9,10	3,60
	05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,12	0,00	0,11	0,00	0,33	0,00	0,02
	Totale Missione 09:	13,48	0,00	13,36	38,85	34,38	38,85	4,96

Indicatori analitici concernenti la composizione delle uscite per missioni e programmi

MISSIONI E PROGRAMMI		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						Dati di rendiconto	
		Previsione iniziale		Previsioni definitive		Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/Totale Economie di competenza	di cui incidenza FPV: FPV/Totale FPV	
		Incidenza Missione/Programma: stanziamento/ totale previsioni miszioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: stanziamento/ totale previsioni miszioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale				
Missione 20: Fondi e accantonamenti	01 Fondo di riserva	0,14	0,00	0,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,07
	02 Fondo crediti di dubbia esigibilità	2,03	0,00	2,01	0,00	0,00	0,00	0,00	2,88
	03 Altri fondi	10,07	0,00	9,95	0,00	0,00	0,00	0,00	14,25
	Totale Missione 20: Fondi e accantonamenti	12,24	0,00	12,02	0,00	0,00	0,00	0,00	17,20
Missione 50: Debito pubblico	01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	1,02	0,00	1,00	0,00	0,00	3,32	0,00	0,00
	02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,97	0,00	0,96	0,00	0,00	1,21	0,00	0,86
	Totale Missione 50: Debito pubblico	1,99	0,00	1,96	0,00	0,00	4,53	0,00	0,86
Missione 60: Anticipazioni finanziarie	01 Restituzione anticipazione di tesoreria	19,37	0,00	19,15	0,00	0,00	0,00	0,00	27,41
	Totale Missione 60: Anticipazioni finanziarie	19,37	0,00	19,15	0,00	0,00	0,00	0,00	27,41
Missione 99: Servizi per conto terzi	01 Servizi per conto terzi e Partite di giro	25,81	0,00	25,52	0,00	0,00	15,78	0,00	29,72
	Totale Missione 99: Servizi per conto terzi	25,81	0,00	25,52	0,00	0,00	15,78	0,00	29,72



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 2020 (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	
Missione 01: Servizi istituzionali, generali e di gestione	01	Organi istituzionali	89,42	93,19	77,64	85,54	43,99
	02	Segreteria generale	72,24	72,81	29,04	74,65	3,54
	03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	96,12	91,45	22,67	35,40	17,86
	04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	78,24	78,39	63,28	88,38	8,86
	05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	88,48	88,88	48,65	82,28	8,95
	06	Ufficio tecnico	93,50	94,25	26,16	41,40	5,49
	07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	77,55	78,11	58,63	83,98	24,37
	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
		Totale Missione 01: Servizi istituzionali, generali e di gestione	86,04	83,84	34,65	67,86	11,87
	Missione 02: Giustizia	01	Uffici giudiziari	33,48	33,48	9,94	82,52
	Totale Missione 02: Giustizia	33,48	33,48	9,94	82,52	0,79	
Missione 03: Ordine pubblico e sicurezza	01	Polizia locale e amministrativa	92,02	90,58	74,77	81,94	38,40
	02	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 03: Ordine pubblico e sicurezza	92,02	49,04	74,77	81,94	38,40	
Missione 04: Istruzione e diritto allo studio	01	Istruzione prescolastica	21,76	18,96	1,22	35,14	0,00
	02	Altri ordini di istruzione non universitaria	50,27	49,90	9,30	16,09	7,92
	06	Servizi ausiliari all'istruzione	23,06	30,89	9,60	0,00	13,08
	Totale Missione 04: Istruzione e diritto allo studio	44,57	39,75	8,88	11,08	8,39	
Missione 05: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	01	Valorizzazione dei beni di interesse storico	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
	02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	99,39	99,39	65,73	0,00	65,73
	Totale Missione 05: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	99,53	99,53	65,73	0,00	65,73	
Missione 06: Politiche giovanili, sport e tempo libero	01	Sport e tempo libero	88,96	89,38	0,00	0,00	0,00
	02	Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 06: Politiche giovanili, sport e tempo libero	88,96	89,38	0,00	0,00	0,00	



Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi

CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2020 (dati percentuali)					
MISSIONI E PROGRAMMI	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
Missione 07: Turismo	01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 07: Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 08: Assetto del territorio ed edilizia abitativa	01 Urbanistica e assetto del territorio	65,62	62,80	16,20	59,08
	02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 08: Assetto del territorio ed edilizia abitativa	53,99	44,83	10,13	59,08
Missione 09: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	01 Difesa del suolo	66,40	100,00	46,65	45,32
	02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	50,00	100,00	100,00	100,00
	03 Rifiuti	54,62	56,70	40,15	84,20
	04 Servizio idrico integrato	35,27	34,79	11,41	21,93
	05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	48,90	48,90	32,81	60,20
Totale Missione 09: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	46,31	41,01	27,74	64,38	8,87
Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità	02 Trasporto pubblico	64,03	64,25	34,77	83,33
	05 Viabilità e infrastrutture stradali	71,52	74,08	19,37	62,04
Totale Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità	71,17	68,45	20,15	63,78	8,13
Missione 11: Soccorso civile	01 Sistema di protezione civile	84,01	84,02	12,57	40,83
	Totale Missione 11: Soccorso civile	84,01	84,02	12,57	40,83
Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	100,00	100,00	40,42	47,32
	04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	71,61	83,76	31,41	47,36
	06 Interventi per il diritto alla casa	100,00	100,00	100,00	100,00
	07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	100,00	100,00	0,00	0,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	7,15	6,71	1,45	41,89	
Totale Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	71,19	55,31	31,50	49,70	17,39
Missione 14: Sviluppo economico e competitività	01 Industria PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi

		CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2020 (dati percentuali)					
MISSIONI E PROGRAMMI		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	
	02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	2,63	2,63	0,00	0,00	0,00	
	04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	96,59	100,00	66,29	83,99	39,56	
	Totale Missione 14: Sviluppo economico e competitività	16,13	15,78	8,92	83,99	2,31	
Missione 16: Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Totale Missione 16: Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Missione 20: Fondi e accantonamenti	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	
	Totale Missione 20: Fondi e accantonamenti	1,09	0,44	0,00	0,00	0,00	
Missione 50: Debito pubblico	01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	97,10	97,10	97,10	100,00	0,00	
	02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	91,86	91,86	81,06	100,00	0,00	
	Totale Missione 50: Debito pubblico	94,46	94,46	92,22	100,00	0,00	
Missione 60: Anticipazioni finanziarie	01 Restituzione anticipazione di tesoreria	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	
	Totale Missione 60: Anticipazioni finanziarie	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	
Missione 99: Servizi per conto terzi	01 Servizi per conto terzi e Partite di giro	80,01	80,01	30,76	63,60	6,27	
	Totale Missione 99: Servizi per conto terzi	80,01	80,01	30,76	63,60	6,27	