

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO

Bilancio di Previsione esercizi 2020,2021 e 2022

approvato il

Indicatori Sintetici

| TIPOLOGIA INDICATORE | DESCRIZIONE | VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali) | | | |
|----------------------|--|--|--------|---------|---------|
| | | 2020 | 2021 | 2022 | |
| 1 | Rigidità strutturale di bilancio | | | | |
| 1.1 | Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti | [Disavanzo iscritto in spesa + Stanziamenti competenza (Macroaggregati 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + 1.7 "Interessi passivi" + Titolo 4 "Rimborso prestiti" + "IRAP" [pdc U.1.02.01.01] – FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)] / (Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate) | 40,91% | 30,76% | 30,55% |
| 2 | Entrate correnti | | | | |
| 2.1 | Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti | Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4) | 98,43% | 100,35% | 100,65% |
| 2.2 | Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente | Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4) | 68,40% | | |
| 2.3 | Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie | Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4) | 87,10% | 88,80% | 89,07% |
| 2.4 | Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie | Media incassi nei tre esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4) | 60,28% | | |

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO

Bilancio di Previsione esercizi 2020,2021 e 2022

approvato il

Indicatori Sintetici

| TIPOLOGIA INDICATORE | DESCRIZIONE | VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali) | | | |
|-----------------------------|--|--|--------|--------|--------|
| | | 2020 | 2021 | 2022 | |
| 3 Spese di personale | | | | | |
| 3.1 | Incidenza spesa personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario) | Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + IRAP [pdc U.1.02.01.01] – FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) / Stanziamenti competenza (Spesa corrente – FCDE corrente – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) | 25,29% | 24,59% | 24,64% |
| 3.2 | Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale Indica il peso delle componenti afferenti la contrattazione decentrata dell'ente rispetto al totale dei redditi da lavoro | | 3,14% | 6,74% | 6,74% |
| 3.3 | Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile Indica come gli enti soddisfano le proprie esigenze di risorse umane, mixando le varie alternative contrattuali più rigide (personale dipendente) o meno rigide (forme di lavoro flessibile) | Stanziamenti di competenza (pdc U.1.03.02.010 "Consulenze" + pdc U.1.03.02.12 "lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale") / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1) | 3,18% | 4,67% | 4,67% |
| 3.4 | Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto) | Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + IRAP [pdc 1.02.01.01] – FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) / popolazione residente (Popolazione al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile) | 205,72 | 195,33 | 195,33 |

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO

Bilancio di Previsione esercizi 2020,2021 e 2022

approvato il

Indicatori Sintetici

| TIPOLOGIA INDICATORE | | DESCRIZIONE | VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali) | | |
|--|---|---|---|--------|--------|
| | | | 2020 | 2021 | 2022 |
| 4 Esternalizzazione dei servizi | | | | | |
| 4.1 | Indicatore di esternalizzazione dei servizi | Stanziamanti di competenza (pdc U.1.03.02.15.000 "Contratti di servizio pubblico" + pdc U.1.04.03.01.000 "Trasferimenti correnti a imprese controllate" + pdc U.1.04.03.02.000 "Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate") al netto del relativo FPV di spesa / totale stanziamenti di competenza spese Titolo I al netto del FPV | 37,66% | 38,92% | 38,97% |
| 5 Interessi passivi | | | | | |
| 5.1 | Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura) | Stanziamanti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Stanziamenti di competenza primi tre titoli ("Entrate correnti") | 1,59% | 1,31% | 1,20% |
| 5.2 | Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi | Stanziamanti di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.04.000 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" / Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" | 0,20% | 0,24% | 0,27% |
| 5.3 | Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi | Stanziamanti di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.02.000 -Interessi di mora- / Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 -Interessi passivi- | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| 6 Investimenti | | | | | |
| 6.1 | Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale | Totale stanziamento di competenza Macroaggregati 2.2 + 2.3 al netto dei relativi FPV / Totale stanziamento di competenza titolo 1° e 2° della spesa al netto del FPV | 22,36% | 33,44% | 16,49% |
| 6.2 | Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto) | Stanziamanti di competenza per Macroaggregato 2.2 -Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni- al netto del relativo FPV / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile) | 246,09 | 413,22 | 161,19 |
| 6.3 | Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto) | Stanziamanti di competenza Macroaggregato 2.3 Contributi agli investimenti al netto del relativo FPV / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile) | 1,63 | 1,63 | 1,63 |

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO

Bilancio di Previsione esercizi 2020,2021 e 2022

approvato il

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

| Titolo Tipologia | Denominazione | Composizione delle entrate (dati percentuali) | | | | Percentuale riscossione entrate | |
|---------------------|--|--|---|---|---|---|---|
| | | Esercizio n+1: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza | Esercizio nn+2: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza | Esercizio n+3.: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza | Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti (*) | Previsioni cassa esercizio n+1/ (previsioni competenza + residui) esercizio n+1 | Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (*) |
| TITOLO 1: | Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | | | | | | |
| 10101 | Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati | 38,22% | 32,95% | 38,47% | 43,64% | 93,38% | 72,43% |
| 10104 | Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi | 0,03% | 0,03% | 0,03% | 0,04% | 100,00% | 100,00% |
| 10301 | Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali | 5,37% | 4,66% | 5,44% | 5,84% | 100,00% | 95,24% |
| 10302 | Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| 10000 | Totale TITOLO 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | 43,61% | 37,64% | 43,93% | 49,52% | 93,97% | 74,61% |
| TITOLO 2: | Trasferimenti correnti | | | | | | |
| 20101 | Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche | 2,30% | 1,68% | 1,74% | 2,10% | 100,00% | 75,32% |
| 20102 | Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| 20103 | Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| 20104 | Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| 20105 | Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Resto del Mondo | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| 20000 | Totale TITOLO 2: Trasferimenti correnti | 2,30% | 1,68% | 1,74% | 2,10% | 100,00% | 75,32% |
| TITOLO 3: | Entrate extratributarie | | | | | | |
| 30100 | Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni | 9,32% | 8,04% | 9,38% | 9,06% | 96,62% | 67,70% |
| 30200 | Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti | 0,54% | 0,47% | 0,55% | 0,19% | 76,35% | 33,05% |

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO

Bilancio di Previsione esercizi 2020,2021 e 2022

approvato il

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

| Titolo Tipologia | Denominazione | Composizione delle entrate (dati percentuali) | | | | Percentuale riscossione entrate | |
|---------------------|---|--|---|---|---|---|---|
| | | Esercizio n+1: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza | Esercizio nn+2: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza | Esercizio n+3.: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza | Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti (*) | Previsioni cassa esercizio n+1/ (previsioni competenza + residui) esercizio n+1 | Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (*) |
| 30300 | Tipologia 300: Interessi attivi | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 100,00% | 99,35% |
| 30400 | Tipologia 400: Altre entrate da redditi di capitale | 0,96% | 0,87% | 1,06% | 0,38% | 100,00% | 94,82% |
| 30500 | Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti | 2,34% | 1,55% | 1,81% | 7,38% | 100,00% | 67,75% |
| 30000 | Totale titolo 3 : Entrate extratributarie | 13,16% | 10,93% | 12,81% | 17,01% | 96,46% | 67,72% |
| TITOLO 4 : | Entrate in conto capitale | | | | | | |
| 40100 | Tipologia 100: Tributi in conto capitale | 0,52% | 0,22% | 0,32% | 0,00% | 100,00% | 0,00% |
| 40200 | Tipologia 200: Contributi agli investimenti | 1,36% | 9,36% | 4,26% | 0,75% | 100,00% | 41,58% |
| 40300 | Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| 40400 | Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali | 0,36% | 0,16% | 0,19% | 3,98% | 100,00% | 95,22% |
| 40500 | Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale | 3,12% | 8,08% | 2,23% | 2,88% | 100,00% | 93,73% |
| 40000 | Totale TITOLO 4: Entrate in conto capitale | 5,35% | 17,82% | 6,99% | 7,61% | 100,00% | 87,83% |
| TITOLO 5: | Entrate da riduzione di attività finanziarie | | | | | | |
| 50100 | Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| 50200 | Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| 50300 | Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| 50400 | Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 1,28% | 100,00% | 23,98% |

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO

Bilancio di Previsione esercizi 2020,2021 e 2022

approvato il

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

| Titolo Tipologia | Denominazione | Composizione delle entrate (dati percentuali) | | | | Percentuale riscossione entrate | |
|-----------------------|---|--|---|---|---|---|---|
| | | Esercizio n+1: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza | Esercizio nn+2: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza | Esercizio n+3.: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza | Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti (*) | Previsioni cassa esercizio n+1/ (previsioni competenza + residui) esercizio n+1 | Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (*) |
| 50000 | Totale TITOLO 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 1,28% | 100,00% | 23,98% |
| TITOLO 6: | Accensione prestiti | | | | | | |
| 60100 | Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| 60200 | Tipologia 200: Accensione prestiti a breve termine | 2,22% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 100,00% | 0,00% |
| 60300 | Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | 2,96% | 5,56% | 3,74% | 3,71% | 100,00% | 100,00% |
| 60400 | Tipologia 400: Altre forme di indebitamento | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| 60000 | Totale TITOLO 6: Accensione prestiti | 5,17% | 5,56% | 3,74% | 3,71% | 100,00% | 100,00% |
| TITOLO 7: | Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | | | | | | |
| 70100 | Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 15,01% | 13,02% | 15,20% | 4,12% | 100,00% | 100,00% |
| 70000 | Totale TITOLO 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 15,01% | 13,02% | 15,20% | 4,12% | 100,00% | 100,00% |
| TITOLO 9: | Entrate per conto terzi e partite di giro | | | | | | |
| 90100 | Tipologia 100: Entrate per partite di giro | 13,19% | 11,44% | 13,35% | 9,59% | 100,00% | 65,54% |
| 90200 | Tipologia 200: Entrate per conto terzi | 2,20% | 1,91% | 2,23% | 5,07% | 100,00% | 71,81% |
| 90000 | Totale TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro | 15,39% | 13,35% | 15,58% | 14,66% | 100,00% | 67,84% |
| TOTALE ENTRATE | | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 96,83% | 74,50% |

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

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento
Bilancio di Previsione esercizi 2020,2021 e 2022

approvato il

| MISSIONI E PROGRAMMI | | | BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 202020212022 (dati percentuali) | | | | | | MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali) | | | |
|---|---|---|---|--|--|---|--|---|--|--|--|---|
| | | | ESERCIZIO 2020 | | | ESERCIZIO 2021 | | ESERCIZIO 2022 | | Incidenza Missione programma: Media (Impegni + FPV) /Media (Totale impegni + Totale FPV) | di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV | Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi) |
| | | | Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui) | Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | | | |
| Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione | 01 | Organi istituzionali | 2,86% | 0,00% | 87,92% | 2,73% | 0,00% | 3,19% | 0,00% | 2,92% | 0,00% | 55,44% |
| | 02 | Segreteria generale | 2,07% | 0,00% | 100,00% | 1,97% | 0,00% | 2,26% | 0,00% | 2,56% | 1,73% | 96,28% |
| | 03 | Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato | 1,27% | 0,00% | 99,67% | 1,24% | 0,00% | 1,45% | 0,00% | 3,05% | 2,48% | 98,41% |
| | 04 | Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali | 0,48% | 0,00% | 100,00% | 0,46% | 0,00% | 0,54% | 0,00% | 1,07% | 0,00% | 53,71% |
| | 05 | Gestione dei beni demaniali e patrimoniali | 0,78% | 0,00% | 94,75% | 0,72% | 0,00% | 0,84% | 0,00% | 0,97% | 0,00% | 77,23% |
| | 06 | Ufficio tecnico | 1,02% | 0,00% | 100,00% | 1,03% | 0,00% | 1,20% | 0,00% | 1,25% | 0,00% | 95,43% |
| | 07 | Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile | 0,87% | 0,00% | 100,00% | 0,67% | 0,00% | 0,78% | 0,00% | 0,89% | 0,23% | 97,66% |
| | 08 | Statistica e sistemi informativi | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| | 09 | Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| | 10 | Risorse umane | 0,23% | 0,00% | 100,00% | 0,17% | 0,00% | 0,20% | 0,00% | 0,05% | 0,00% | 67,32% |
| | 11 | Altri servizi generali | 4,97% | 0,00% | 94,47% | 6,02% | 0,00% | 4,90% | 0,00% | 5,39% | 5,85% | 85,39% |
| | TOTALE Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione | | 14,54% | 0,00% | 95,15% | 15,02% | 0,00% | 15,37% | 0,00% | 18,15% | 10,29% | 81,66% |
| Missione 02 Giustizia | 01 | Uffici giudiziari | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| | 02 | Casa circondariale e altri servizi | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| | | TOTALE Missione 02 Giustizia | | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza | 01 | Polizia locale e amministrativa | 1,14% | 0,00% | 99,79% | 1,15% | 0,00% | 1,35% | 0,00% | 1,61% | 0,95% | 97,47% |
| | 02 | Sistema integrato di sicurezza urbana | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,01% | 0,00% | 100,00% |
| | | TOTALE MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza | | 1,14% | 0,00% | 99,79% | 1,15% | 0,00% | 1,35% | 0,00% | 1,62% | 0,95% |
| Missione 04 Istruzione e diritto allo studio | 01 | Istruzione prescolastica | 0,40% | 0,00% | 96,77% | 9,28% | 0,00% | 0,41% | 0,00% | 0,53% | 0,00% | 72,13% |
| | 02 | Altri ordini di istruzione non universitaria | 0,94% | 0,00% | 98,29% | 0,90% | 0,00% | 1,04% | 0,00% | 1,49% | 0,00% | 78,03% |
| | 04 | Istruzione universitaria | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| | 05 | Istruzione tecnica superiore | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| | 06 | Servizi ausiliari all'istruzione | 6,28% | 0,00% | 98,26% | 4,98% | 0,00% | 5,82% | 0,00% | 7,22% | 0,17% | 77,48% |
| | 07 | Diritto allo studio | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| | | TOTALE MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio | | 7,62% | 0,00% | 98,17% | 15,16% | 0,00% | 7,28% | 0,00% | 9,24% | 0,17% |
| Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali | 01 | Valorizzazione dei beni di interesse storico | 0,91% | 0,00% | 99,65% | 0,93% | 0,00% | 1,08% | 0,00% | 1,20% | 0,00% | 93,28% |
| | 02 | Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale | 0,58% | 0,00% | 100,00% | 0,56% | 0,00% | 0,66% | 0,00% | 0,63% | 0,00% | 73,93% |
| | | Totale Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali | | 1,49% | 0,00% | 99,81% | 1,49% | 0,00% | 1,74% | 0,00% | 1,83% | 0,00% |

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento
Bilancio di Previsione esercizi 2020,2021 e 2022

approvato il

| MISSIONI E PROGRAMMI | | | BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 202020212022 (dati percentuali) | | | | | | | MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali) | | |
|--|--|--|---|--|--|---|--|---|--|--|--|---|
| | | | ESERCIZIO 2020 | | | ESERCIZIO 2021 | | ESERCIZIO 2022 | | Incidenza Missione programma: Media (Impegni + FPV) / Media (Totale impegni + Totale FPV) | di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV | Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi) |
| | | | Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui) | Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | | | |
| Missione 14 Sviluppo economico e competitività | 01 | Industria, PMI e Artigianato | 0,00% | 0,00% | 100,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,01% | 0,00% | 78,33% |
| | 02 | Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori | 0,05% | 0,00% | 100,00% | 0,05% | 0,00% | 0,06% | 0,00% | 0,05% | 0,00% | 71,20% |
| | 03 | Ricerca e innovazione | 0,02% | 0,00% | 100,00% | 0,02% | 0,00% | 0,02% | 0,00% | 0,02% | 0,00% | 100,00% |
| | 04 | Reti e altri servizi di pubblica utilità | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| | Totale Missione 14 Sviluppo economico e competitività | | 0,07% | 0,00% | 100,00% | 0,07% | 0,00% | 0,08% | 0,00% | 0,08% | 0,00% | 77,97% |
| Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale | 01 | Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| | 02 | Formazione professionale | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| | 03 | gno all'occupazione | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| | Totale Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale | | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| 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% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| | 02 | Caccia e pesca | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 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% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche | 01 | Fonti energetiche | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| | Totale Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche | | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali | 01 | Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| | Totale Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali | | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| Missione 19 Relazioni internazionali | 01 | Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| | Totale Missione 19 Relazioni internazionali | | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| Missione 20 Fondi e accantonamenti | 01 | Fondo di riserva | 0,21% | 0,00% | 342,79% | 0,22% | 0,00% | 0,45% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| | 02 | Fondo crediti di dubbia esigibilità | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| | 03 | Altri fondi | 4,11% | 0,00% | 55,33% | 1,79% | 0,00% | 2,13% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% |

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento
Bilancio di Previsione esercizi 2020,2021 e 2022

approvato il

| MISSIONI E PROGRAMMI | | | BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 202020212022 (dati percentuali) | | | | | | MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali) | | | | |
|--|---|--|---|--|--|---|--|---|--|--------|---|--|---|
| | | | ESERCIZIO 2020 | | | ESERCIZIO 2021 | | ESERCIZIO 2022 | | | Incidenza Missione programma: Media (Impegni + FPV) / Media (Totale impegni + Totale FPV) | di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV | Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi) |
| | | | Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui) | Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | | | | |
| Totale Missione 20 Fondi e accantonamenti | | | 4,32% | 0,00% | 69,37% | 2,01% | 0,00% | 2,58% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | |
| Missione 50 Debito pubblico | 01 | Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | |
| | 02 | Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | 6,53% | 0,00% | 73,12% | 3,80% | 0,00% | 4,33% | 0,00% | 10,25% | 21,28% | 80,19% | |
| | Totale Missione 50 Debito pubblico | | 6,53% | 0,00% | 73,12% | 3,80% | 0,00% | 4,33% | 0,00% | 10,25% | 21,28% | 80,19% | |
| Missione 60 Anticipazioni finanziarie | 01 | Restituzione anticipazioni di tesoreria | 13,38% | 0,00% | 100,00% | 13,02% | 0,00% | 15,20% | 0,00% | 4,05% | 0,00% | 100,00% | |
| | Totale Missione 60 Anticipazioni finanziarie | | 13,38% | 0,00% | 100,00% | 13,02% | 0,00% | 15,20% | 0,00% | 4,05% | 0,00% | 100,00% | |
| Missione 99 Servizi per conto terzi | 01 | Servizi per conto terzi - Partite di giro | 13,72% | 0,00% | 100,00% | 13,35% | 0,00% | 15,58% | 0,00% | 14,39% | 0,00% | 64,81% | |
| | 02 | Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale | 0,00% | 0,00% | 100,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 9,28% | |
| | Totale Missione 99 Servizi per conto terzi | | 13,72% | 0,00% | 100,00% | 13,35% | 0,00% | 15,58% | 0,00% | 14,40% | 0,00% | 64,79% | |

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