



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

| TIPOLOGIA INDICATORE |                                                                                                  | DEFINIZIONE                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | VALORE INDICATORE<br>2021 (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)                                                                                                    | 23,83                                   |
| <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                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 101,19                                  |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 95,50                                   |
| 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                                                                                                                                                                                              | 77,84                                   |
| 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                                                                                                                                                                                            | 73,47                                   |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                                              | 92,36                                   |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                                                | 86,54                                   |
| 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                                                                                                                                                                               | 69,99                                   |
| 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                                                                                                                                                                             | 65,58                                   |
| <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)                                                                                                                                                                                                          | 24,40                                   |
| 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) | 9,97                                    |
| 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)                                                                                                                                     | 7,55                                    |
| 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 il Macroaggregato 1.1)/popolazione residente                                                                                                                                                                                                              | 201,16                                  |
| <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                                                                                                                                                                                       | 33,40                                   |
| <b>06</b>            | <b>Interessi passivi</b>                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                         |
| 06.1                 | Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti                                         | Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"/Accertamenti primi tre titoli delle Entrate ("Entrate correnti")                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,40                                    |



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

| TIPOLOGIA INDICATORE |                                                                                                                                                 | DEFINIZIONE                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | VALORE INDICATORE<br>2021 (Percentuale) |
|----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|
| 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")/totale Impegni Titoli I+II                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 17,68                                   |
| 07.2                 | Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale)                                                                          | Impegni Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni"/popolazione residente                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 92,59                                   |
| 07.3                 | Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale)                                                                  | Impegni per Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti"/popolazione residente                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 95,00                                   |
| 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)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 187,59                                  |
| 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")                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 23,10                                   |
| 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")                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 12,31                                   |
| <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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 86,37                                   |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 88,01                                   |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 65,64                                   |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 86,07                                   |
| 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")                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 52,71                                   |
| 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")                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 77,38                                   |
| 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)] | 76,10                                   |



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

| TIPOLOGIA INDICATORE |                                                                                         | DEFINIZIONE                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | VALORE INDICATORE<br>2021 (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)] | 82,73                                   |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | -5,00                                   |
| <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                                                                                         | 2,39                                    |
| 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)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 453,45                                  |
| <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)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 23,61                                   |
| 11.2                 | Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo                                        | Quota libera in conto capitale dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (6)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 4,90                                    |
| 11.3                 | Incidenza quota accantonata nell'avanzo                                                 | Quota accantonata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (7)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 58,78                                   |
| 11.4                 | Incidenza quota vincolata nell'avanzo                                                   | Quota vincolata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (8)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 12,71                                   |
| <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                                    |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 0,00                                    |
| <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>                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                         |



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

| TIPOLOGIA INDICATORE |                                                    | DEFINIZIONE                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | VALORE INDICATORE<br>2021 (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                                  |
| <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                                                                                                | 12,51                                   |
| 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                                                                                                                  | 13,44                                   |

- (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 definitiva<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                                                            | 34,95                                                                             | 32,03                                                                                    | 37,09                                   | 68,24                                                                                                                                               | 71,15                                                                                                                                              | 64,26                                                                                                                                         | 61,30                                                                                                                   | 72,63                                                                                                                               |
| 10104               | Compartecipazioni di tributi                                                                    | 0,02                                                                              | 0,02                                                                                     | 0,02                                    | 100,00                                                                                                                                              | 100,00                                                                                                                                             | 100,00                                                                                                                                        | 100,00                                                                                                                  | 0,00                                                                                                                                |
| 10301               | Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali                                                   | 6,64                                                                              | 6,32                                                                                     | 7,35                                    | 93,01                                                                                                                                               | 94,28                                                                                                                                              | 95,79                                                                                                                                         | 95,63                                                                                                                   | 100,00                                                                                                                              |
| <b>10000</b>        | <b>Totale TITOLO 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>       | <b>41,61</b>                                                                      | <b>38,37</b>                                                                             | <b>44,46</b>                            | <b>71,35</b>                                                                                                                                        | <b>74,23</b>                                                                                                                                       | <b>68,43</b>                                                                                                                                  | <b>66,99</b>                                                                                                            | <b>73,21</b>                                                                                                                        |
| <b>TITOLO 2</b>     | <b>Trasferimenti correnti</b>                                                                   |                                                                                   |                                                                                          |                                         |                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                               |                                                                                                                         |                                                                                                                                     |
| 20101               | Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche                                             | 3,28                                                                              | 8,74                                                                                     | 9,86                                    | 92,62                                                                                                                                               | 95,78                                                                                                                                              | 85,59                                                                                                                                         | 86,31                                                                                                                   | 73,72                                                                                                                               |
| 20103               | Trasferimenti correnti da Imprese                                                               | 0,28                                                                              | 0,24                                                                                     | 0,26                                    | 91,23                                                                                                                                               | 90,20                                                                                                                                              | 100,00                                                                                                                                        | 100,00                                                                                                                  | 0,00                                                                                                                                |
| 20104               | Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private                                           | 0,00                                                                              | 0,00                                                                                     | 0,00                                    | 0,00                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                          | 0,00                                                                                                                    | 0,00                                                                                                                                |
| <b>20000</b>        | <b>Totale TITOLO 2: Trasferimenti correnti</b>                                                  | <b>3,56</b>                                                                       | <b>8,98</b>                                                                              | <b>10,12</b>                            | <b>92,52</b>                                                                                                                                        | <b>95,64</b>                                                                                                                                       | <b>85,95</b>                                                                                                                                  | <b>86,67</b>                                                                                                            | <b>73,72</b>                                                                                                                        |
| <b>TITOLO 3</b>     | <b>Entrate extratributarie</b>                                                                  |                                                                                   |                                                                                          |                                         |                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                               |                                                                                                                         |                                                                                                                                     |
| 30100               | Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni                          | 11,47                                                                             | 10,89                                                                                    | 13,03                                   | 77,92                                                                                                                                               | 78,40                                                                                                                                              | 68,86                                                                                                                                         | 66,10                                                                                                                   | 76,43                                                                                                                               |
| 30200               | Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti | 6,49                                                                              | 5,40                                                                                     | 6,44                                    | 40,75                                                                                                                                               | 44,54                                                                                                                                              | 42,16                                                                                                                                         | 71,67                                                                                                                   | 15,34                                                                                                                               |
| 30300               | Interessi attivi                                                                                | 0,03                                                                              | 0,02                                                                                     | 0,00                                    | 52,83                                                                                                                                               | 52,83                                                                                                                                              | 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                                                               | 2,21                                                                              | 2,24                                                                                     | 1,74                                    | 70,66                                                                                                                                               | 69,65                                                                                                                                              | 35,59                                                                                                                                         | 24,47                                                                                                                   | 43,04                                                                                                                               |
| <b>30000</b>        | <b>Totale TITOLO 3: Entrate extratributarie</b>                                                 | <b>20,20</b>                                                                      | <b>18,55</b>                                                                             | <b>21,21</b>                            | <b>62,09</b>                                                                                                                                        | <b>64,61</b>                                                                                                                                       | <b>54,68</b>                                                                                                                                  | <b>64,38</b>                                                                                                            | <b>40,42</b>                                                                                                                        |
| <b>TITOLO 4</b>     | <b>Entrate in conto capitale</b>                                                                |                                                                                   |                                                                                          |                                         |                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                               |                                                                                                                         |                                                                                                                                     |
| 40200               | Contributi agli investimenti                                                                    | 5,75                                                                              | 6,97                                                                                     | 6,02                                    | 99,61                                                                                                                                               | 100,00                                                                                                                                             | 30,14                                                                                                                                         | 10,63                                                                                                                   | 70,29                                                                                                                               |
| 40300               | Altri trasferimenti in conto capitale                                                           | 0,00                                                                              | 0,00                                                                                     | 0,00                                    | 0,00                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                          | 0,00                                                                                                                    | 0,00                                                                                                                                |
| 40400               | Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali                                          | 0,78                                                                              | 0,78                                                                                     | 0,63                                    | 100,00                                                                                                                                              | 95,22                                                                                                                                              | 100,00                                                                                                                                        | 100,00                                                                                                                  | 0,00                                                                                                                                |
| 40500               | Altre entrate in conto capitale                                                                 | 6,42                                                                              | 4,55                                                                                     | 2,49                                    | 99,51                                                                                                                                               | 99,39                                                                                                                                              | 96,83                                                                                                                                         | 97,28                                                                                                                   | 65,75                                                                                                                               |
| <b>40000</b>        | <b>Totale TITOLO 4: Entrate in conto capitale</b>                                               | <b>12,95</b>                                                                      | <b>12,30</b>                                                                             | <b>9,14</b>                             | <b>99,59</b>                                                                                                                                        | <b>99,56</b>                                                                                                                                       | <b>47,68</b>                                                                                                                                  | <b>40,37</b>                                                                                                            | <b>70,23</b>                                                                                                                        |
| <b>TITOLO 5</b>     | <b>Entrate da riduzione di attività finanziarie</b>                                             |                                                                                   |                                                                                          |                                         |                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                               |                                                                                                                         |                                                                                                                                     |
| 50100               | Alienazione di attività finanziarie                                                             | 0,00                                                                              | 0,00                                                                                     | 0,00                                    | 0,00                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                          | 0,00                                                                                                                    | 0,00                                                                                                                                |
| 50400               | Altre entrate per riduzione di attività finanziarie                                             | 4,53                                                                              | 4,61                                                                                     | 2,79                                    | 100,00                                                                                                                                              | 100,00                                                                                                                                             | 97,71                                                                                                                                         | 100,00                                                                                                                  | 2,48                                                                                                                                |
| <b>50000</b>        | <b>Totale TITOLO 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie</b>                            | <b>4,53</b>                                                                       | <b>4,61</b>                                                                              | <b>2,79</b>                             | <b>100,00</b>                                                                                                                                       | <b>100,00</b>                                                                                                                                      | <b>97,71</b>                                                                                                                                  | <b>100,00</b>                                                                                                           | <b>2,48</b>                                                                                                                         |



## 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 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 6</b>       | <b>Accensione Prestiti</b>                                           |                                                                                   |                                                                                       |                                         |                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                               |                                                                                                                         |                                                                                                                                     |
| 60300                 | Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine         | 4,53                                                                              | 4,61                                                                                  | 2,79                                    | 99,03                                                                                                                                               | 99,09                                                                                                                                              | 98,21                                                                                                                                         | 100,00                                                                                                                  | 0,00                                                                                                                                |
| <b>60000</b>          | <b>Totale TITOLO 6: Accensione Prestiti</b>                          | <b>4,53</b>                                                                       | <b>4,61</b>                                                                           | <b>2,79</b>                             | <b>99,03</b>                                                                                                                                        | <b>99,09</b>                                                                                                                                       | <b>98,21</b>                                                                                                                                  | <b>100,00</b>                                                                                                           | <b>0,00</b>                                                                                                                         |
| <b>TITOLO 7</b>       | <b>Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>                  |                                                                                   |                                                                                       |                                         |                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                               |                                                                                                                         |                                                                                                                                     |
| 70100                 | Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere                         | 0,00                                                                              | 0,00                                                                                  | 0,00                                    | 0,00                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                          | 0,00                                                                                                                    | 0,00                                                                                                                                |
| <b>70000</b>          | <b>Totale TITOLO 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</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 9</b>       | <b>Entrate per conto terzi e partite di giro</b>                     |                                                                                   |                                                                                       |                                         |                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                               |                                                                                                                         |                                                                                                                                     |
| 90100                 | Entrate per partite di giro                                          | 10,23                                                                             | 9,73                                                                                  | 8,02                                    | 100,23                                                                                                                                              | 100,00                                                                                                                                             | 98,88                                                                                                                                         | 98,88                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                                |
| 90200                 | Entrate per conto terzi                                              | 2,39                                                                              | 2,85                                                                                  | 1,47                                    | 93,13                                                                                                                                               | 94,42                                                                                                                                              | 78,22                                                                                                                                         | 94,84                                                                                                                   | 8,97                                                                                                                                |
| <b>90000</b>          | <b>Totale TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro</b>    | <b>12,62</b>                                                                      | <b>12,58</b>                                                                          | <b>9,49</b>                             | <b>98,75</b>                                                                                                                                        | <b>98,64</b>                                                                                                                                       | <b>95,06</b>                                                                                                                                  | <b>98,25</b>                                                                                                            | <b>8,97</b>                                                                                                                         |
| <b>TOTALE ENTRATE</b> |                                                                      | <b>100,00</b>                                                                     | <b>100,00</b>                                                                         | <b>100,00</b>                           | <b>77,65</b>                                                                                                                                        | <b>80,82</b>                                                                                                                                       | <b>67,49</b>                                                                                                                                  | <b>70,80</b>                                                                                                            | <b>57,10</b>                                                                                                                        |



## 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/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                                            | 1,76                                                                              | 0,00                                                                     | 1,49                                                                              | 0,02                                                                     | 1,83                                                                        | 0,02                                 | 0,34                                                                                     |
|                                                                           | 02                                                                       | Segreteria generale                                             | 0,00                                                                              | 0,00                                                                     | 0,00                                                                              | 0,00                                                                     | 0,00                                                                        | 0,00                                 | 0,00                                                                                     |
|                                                                           | 03                                                                       | Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato | 1,82                                                                              | 0,00                                                                     | 1,53                                                                              | 0,00                                                                     | 1,73                                                                        | 0,00                                 | 0,77                                                                                     |
|                                                                           | 04                                                                       | Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali             | 1,37                                                                              | 0,00                                                                     | 1,95                                                                              | 0,06                                                                     | 2,32                                                                        | 0,06                                 | 0,52                                                                                     |
|                                                                           | 05                                                                       | Gestione dei beni demaniali e patrimoniali                      | 0,28                                                                              | 0,00                                                                     | 0,50                                                                              | 0,00                                                                     | 0,62                                                                        | 0,00                                 | 0,07                                                                                     |
|                                                                           | 06                                                                       | Ufficio tecnico                                                 | 4,93                                                                              | 0,00                                                                     | 4,99                                                                              | 0,03                                                                     | 2,87                                                                        | 0,03                                 | 13,06                                                                                    |
|                                                                           | 07                                                                       | Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile     | 1,39                                                                              | 0,00                                                                     | 1,23                                                                              | 0,01                                                                     | 1,38                                                                        | 0,01                                 | 0,64                                                                                     |
|                                                                           | 08                                                                       | Statistica e sistemi informativi                                | 0,81                                                                              | 0,00                                                                     | 0,87                                                                              | 0,00                                                                     | 0,77                                                                        | 0,00                                 | 1,25                                                                                     |
|                                                                           | 10                                                                       | Risorse umane                                                   | 1,37                                                                              | 0,00                                                                     | 1,29                                                                              | 0,77                                                                     | 1,44                                                                        | 0,77                                 | 0,70                                                                                     |
|                                                                           | 11                                                                       | Altri servizi generali                                          | 6,84                                                                              | 0,00                                                                     | 6,17                                                                              | 13,83                                                                    | 7,02                                                                        | 13,83                                | 2,95                                                                                     |
|                                                                           | <b>Totale Missione 01: Servizi istituzionali, generali e di gestione</b> |                                                                 | <b>20,57</b>                                                                      | <b>0,00</b>                                                              | <b>20,02</b>                                                                      | <b>14,72</b>                                                             | <b>19,98</b>                                                                | <b>14,72</b>                         | <b>20,30</b>                                                                             |
| <b>Missione 03: Ordine pubblico e sicurezza</b>                           | 01                                                                       | Polizia locale e amministrativa                                 | 4,18                                                                              | 0,00                                                                     | 3,29                                                                              | 0,01                                                                     | 3,61                                                                        | 0,01                                 | 2,07                                                                                     |
|                                                                           | 02                                                                       | Sistema integrato di sicurezza urbana                           | 0,36                                                                              | 0,00                                                                     | 0,31                                                                              | 0,00                                                                     | 0,20                                                                        | 0,00                                 | 0,74                                                                                     |
|                                                                           | <b>Totale Missione 03: Ordine pubblico e sicurezza</b>                   |                                                                 | <b>4,54</b>                                                                       | <b>0,00</b>                                                              | <b>3,60</b>                                                                       | <b>0,01</b>                                                              | <b>3,81</b>                                                                 | <b>0,01</b>                          | <b>2,81</b>                                                                              |
| <b>Missione 04: Istruzione e diritto allo studio</b>                      | 01                                                                       | Istruzione prescolastica                                        | 2,73                                                                              | 0,00                                                                     | 2,59                                                                              | 0,00                                                                     | 2,92                                                                        | 0,00                                 | 1,25                                                                                     |
|                                                                           | 02                                                                       | Altri ordini di istruzione non universitaria                    | 6,65                                                                              | 0,00                                                                     | 5,80                                                                              | 1,28                                                                     | 4,28                                                                        | 1,28                                 | 11,58                                                                                    |
|                                                                           | 04                                                                       | Istruzione universitaria                                        | 0,02                                                                              | 0,00                                                                     | 0,01                                                                              | 0,00                                                                     | 0,02                                                                        | 0,00                                 | 0,00                                                                                     |
|                                                                           | 06                                                                       | Servizi ausiliari all'istruzione                                | 0,13                                                                              | 0,00                                                                     | 0,11                                                                              | 0,00                                                                     | 0,14                                                                        | 0,00                                 | 0,01                                                                                     |
|                                                                           | <b>Totale Missione 04: Istruzione e diritto allo studio</b>              |                                                                 | <b>9,53</b>                                                                       | <b>0,00</b>                                                              | <b>8,51</b>                                                                       | <b>1,28</b>                                                              | <b>7,36</b>                                                                 | <b>1,28</b>                          | <b>12,84</b>                                                                             |
| <b>Missione 05: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali</b> | 01                                                                       | Valorizzazione dei beni di interesse storico                    | 0,02                                                                              | 0,00                                                                     | 0,01                                                                              | 0,00                                                                     | 0,00                                                                        | 0,00                                 | 0,06                                                                                     |



## Piano degli indicatori di bilancio

## 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/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 | Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale                           | 1,96                                                                              | 0,00                                                                     | 1,97                                                                              | 0,02                                                                     | 2,11                                                                        | 0,02                                 | 1,44                                                                                     |
|                                                                                  |    | <b>Totale Missione 05: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali</b>        | <b>1,98</b>                                                                       | <b>0,00</b>                                                              | <b>1,98</b>                                                                       | <b>0,02</b>                                                              | <b>2,11</b>                                                                 | <b>0,02</b>                          | <b>1,50</b>                                                                              |
| <b>Missione 06: Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>                    | 01 | Sport e tempo libero                                                                    | 4,90                                                                              | 0,00                                                                     | 5,06                                                                              | 27,91                                                                    | 6,20                                                                        | 27,91                                | 0,70                                                                                     |
|                                                                                  | 02 | Giovani                                                                                 | 0,00                                                                              | 0,00                                                                     | 0,02                                                                              | 0,00                                                                     | 0,03                                                                        | 0,00                                 | 0,00                                                                                     |
|                                                                                  |    | <b>Totale Missione 06: Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>                    | <b>4,90</b>                                                                       | <b>0,00</b>                                                              | <b>5,08</b>                                                                       | <b>27,91</b>                                                             | <b>6,23</b>                                                                 | <b>27,91</b>                         | <b>0,70</b>                                                                              |
| <b>Missione 08: Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>                 | 01 | Urbanistica e assetto del territorio                                                    | 1,27                                                                              | 0,00                                                                     | 6,72                                                                              | 0,05                                                                     | 8,04                                                                        | 0,05                                 | 1,71                                                                                     |
|                                                                                  | 02 | Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare          | 4,79                                                                              | 0,00                                                                     | 5,45                                                                              | 44,46                                                                    | 6,54                                                                        | 44,46                                | 1,30                                                                                     |
|                                                                                  |    | <b>Totale Missione 08: Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>                 | <b>6,06</b>                                                                       | <b>0,00</b>                                                              | <b>12,17</b>                                                                      | <b>44,51</b>                                                             | <b>14,58</b>                                                                | <b>44,51</b>                         | <b>3,01</b>                                                                              |
| <b>Missione 09: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b> | 02 | Tutela, valorizzazione e recupero ambientale                                            | 2,17                                                                              | 0,00                                                                     | 2,34                                                                              | 5,01                                                                     | 2,42                                                                        | 5,01                                 | 2,06                                                                                     |
|                                                                                  | 03 | Rifiuti                                                                                 | 10,00                                                                             | 0,00                                                                     | 8,68                                                                              | 0,00                                                                     | 10,26                                                                       | 0,00                                 | 2,66                                                                                     |
|                                                                                  | 04 | Servizio idrico integrato                                                               | 0,07                                                                              | 0,00                                                                     | 0,06                                                                              | 0,00                                                                     | 0,04                                                                        | 0,00                                 | 0,14                                                                                     |
|                                                                                  | 05 | Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione                 | 0,27                                                                              | 0,00                                                                     | 0,24                                                                              | 0,00                                                                     | 0,22                                                                        | 0,00                                 | 0,30                                                                                     |
|                                                                                  | 06 | Tutela e valorizzazione delle risorse idriche                                           | 0,00                                                                              | 0,00                                                                     | 0,00                                                                              | 0,00                                                                     | 0,00                                                                        | 0,00                                 | 0,00                                                                                     |
|                                                                                  |    | <b>Totale Missione 09: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b> | <b>12,51</b>                                                                      | <b>0,00</b>                                                              | <b>11,32</b>                                                                      | <b>5,01</b>                                                              | <b>12,94</b>                                                                | <b>5,01</b>                          | <b>5,16</b>                                                                              |
|                                                                                  |    |                                                                                         |                                                                                   |                                                                          |                                                                                   |                                                                          |                                                                             |                                      |                                                                                          |
| <b>Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità</b>                            | 02 | Trasporto pubblico                                                                      | 0,61                                                                              | 0,00                                                                     | 1,03                                                                              | 0,00                                                                     | 1,22                                                                        | 0,00                                 | 0,31                                                                                     |
|                                                                                  | 05 | Viabilità e infrastrutture stradali                                                     | 7,47                                                                              | 0,00                                                                     | 6,60                                                                              | 0,00                                                                     | 4,88                                                                        | 0,00                                 | 13,11                                                                                    |
|                                                                                  |    | <b>Totale Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità</b>                            | <b>8,08</b>                                                                       | <b>0,00</b>                                                              | <b>7,63</b>                                                                       | <b>0,00</b>                                                              | <b>6,10</b>                                                                 | <b>0,00</b>                          | <b>13,42</b>                                                                             |





## Piano degli indicatori di bilancio

## 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/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 |
| Missione 11: Soccorso civile                                       | 01                                                                        | Sistema di protezione civile                            | 0,09                                                                              | 0,00                                                                     | 0,09                                                                              | 0,00                                                                     | 0,06                                                                        | 0,00                                 | 0,18                                                                                     |
|                                                                    | Totale Missione 11: Soccorso civile                                       |                                                         | 0,09                                                                              | 0,00                                                                     | 0,09                                                                              | 0,00                                                                     | 0,06                                                                        | 0,00                                 | 0,18                                                                                     |
| Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia         | 01                                                                        | Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido   | 4,89                                                                              | 0,00                                                                     | 4,95                                                                              | 0,00                                                                     | 5,55                                                                        | 0,00                                 | 2,67                                                                                     |
|                                                                    | 02                                                                        | Interventi per la disabilita'                           | 4,31                                                                              | 0,00                                                                     | 3,55                                                                              | 0,00                                                                     | 4,27                                                                        | 0,00                                 | 0,82                                                                                     |
|                                                                    | 03                                                                        | Interventi per gli anziani                              | 2,55                                                                              | 0,00                                                                     | 1,92                                                                              | 0,00                                                                     | 2,28                                                                        | 0,00                                 | 0,55                                                                                     |
|                                                                    | 04                                                                        | Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale | 0,68                                                                              | 0,00                                                                     | 0,84                                                                              | 0,00                                                                     | 1,02                                                                        | 0,00                                 | 0,15                                                                                     |
|                                                                    | 05                                                                        | Interventi per le famiglie                              | 0,00                                                                              | 0,00                                                                     | 0,14                                                                              | 0,00                                                                     | 0,12                                                                        | 0,00                                 | 0,22                                                                                     |
|                                                                    | 06                                                                        | Interventi per il diritto alla casa                     | 0,92                                                                              | 0,00                                                                     | 1,71                                                                              | 0,00                                                                     | 1,79                                                                        | 0,00                                 | 1,40                                                                                     |
|                                                                    | 09                                                                        | Servizio necroscopico e cimiteriale                     | 0,28                                                                              | 0,00                                                                     | 0,88                                                                              | 6,54                                                                     | 1,11                                                                        | 6,54                                 | 0,02                                                                                     |
|                                                                    | Totale Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia         |                                                         | 13,63                                                                             | 0,00                                                                     | 13,99                                                                             | 6,54                                                                     | 16,14                                                                       | 6,54                                 | 5,83                                                                                     |
| Missione 13: Tutela della salute                                   | 07                                                                        | Ulteriori spese in materia sanitaria                    | 0,09                                                                              | 0,00                                                                     | 0,07                                                                              | 0,00                                                                     | 0,06                                                                        | 0,00                                 | 0,12                                                                                     |
|                                                                    | Totale Missione 13: Tutela della salute                                   |                                                         | 0,09                                                                              | 0,00                                                                     | 0,07                                                                              | 0,00                                                                     | 0,06                                                                        | 0,00                                 | 0,12                                                                                     |
| Missione 14: Sviluppo economico e competitivita'                   | 01                                                                        | Industria PMI e Artigianato                             | 0,00                                                                              | 0,00                                                                     | 0,00                                                                              | 0,00                                                                     | 0,00                                                                        | 0,00                                 | 0,00                                                                                     |
|                                                                    | 02                                                                        | Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori  | 0,21                                                                              | 0,00                                                                     | 0,21                                                                              | 0,00                                                                     | 0,19                                                                        | 0,00                                 | 0,26                                                                                     |
|                                                                    | 04                                                                        | Reti e altri servizi di pubblica utilita'               | 0,08                                                                              | 0,00                                                                     | 0,07                                                                              | 0,00                                                                     | 0,00                                                                        | 0,00                                 | 0,34                                                                                     |
|                                                                    | Totale Missione 14: Sviluppo economico e competitivita'                   |                                                         | 0,29                                                                              | 0,00                                                                     | 0,28                                                                              | 0,00                                                                     | 0,19                                                                        | 0,00                                 | 0,60                                                                                     |
| Missione 15: Politiche per il lavoro e la formazione professionale | 01                                                                        | Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro          | 0,07                                                                              | 0,00                                                                     | 0,07                                                                              | 0,00                                                                     | 0,07                                                                        | 0,00                                 | 0,02                                                                                     |
|                                                                    | 02                                                                        | Formazione professionale                                | 0,00                                                                              | 0,00                                                                     | 0,00                                                                              | 0,00                                                                     | 0,00                                                                        | 0,00                                 | 0,02                                                                                     |
|                                                                    | 03                                                                        | Sostegno all'occupazione                                | 0,00                                                                              | 0,00                                                                     | 0,00                                                                              | 0,00                                                                     | 0,00                                                                        | 0,00                                 | 0,01                                                                                     |
|                                                                    | Totale Missione 15: Politiche per il lavoro e la formazione professionale |                                                         | 0,07                                                                              | 0,00                                                                     | 0,07                                                                              | 0,00                                                                     | 0,07                                                                        | 0,00                                 | 0,05                                                                                     |



## Piano degli indicatori di bilancio

## 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/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 |
| Missione 17: Energia e diversificazione delle fonti energetiche | 01                                                                     | Fonti energetiche                                            | 0,14                                                                              | 0,00                                                                     | 0,13                                                                              | 0,00                                                                     | 0,16                                                                        | 0,00                                 | 0,00                                                                                     |
|                                                                 | Totale Missione 17: Energia e diversificazione delle fonti energetiche |                                                              | 0,14                                                                              | 0,00                                                                     | 0,13                                                                              | 0,00                                                                     | 0,16                                                                        | 0,00                                 | 0,00                                                                                     |
|                                                                 |                                                                        |                                                              |                                                                                   |                                                                          |                                                                                   |                                                                          |                                                                             |                                      |                                                                                          |
| Missione 20: Fondi e accantonamenti                             | 01                                                                     | Fondo di riserva                                             | 0,20                                                                              | 0,00                                                                     | 0,08                                                                              | 0,00                                                                     | 0,00                                                                        | 0,00                                 | 0,35                                                                                     |
|                                                                 | 02                                                                     | Fondo crediti di dubbia esigibilità                          | 3,54                                                                              | 0,00                                                                     | 2,68                                                                              | 0,00                                                                     | 0,00                                                                        | 0,00                                 | 12,87                                                                                    |
|                                                                 | 03                                                                     | Altri fondi                                                  | 0,00                                                                              | 0,00                                                                     | 0,00                                                                              | 0,00                                                                     | 0,00                                                                        | 0,00                                 | 0,00                                                                                     |
|                                                                 | Totale Missione 20: Fondi e accantonamenti                             |                                                              | 3,74                                                                              | 0,00                                                                     | 2,76                                                                              | 0,00                                                                     | 0,00                                                                        | 0,00                                 | 13,22                                                                                    |
| Missione 50: Debito pubblico                                    | 01                                                                     | Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | 0,06                                                                              | 0,00                                                                     | 0,04                                                                              | 0,00                                                                     | 0,06                                                                        | 0,00                                 | 0,02                                                                                     |
|                                                                 | 02                                                                     | Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari  | 1,37                                                                              | 0,00                                                                     | 1,18                                                                              | 0,00                                                                     | 1,39                                                                        | 0,00                                 | 0,35                                                                                     |
|                                                                 | Totale Missione 50: Debito pubblico                                    |                                                              | 1,43                                                                              | 0,00                                                                     | 1,22                                                                              | 0,00                                                                     | 1,45                                                                        | 0,00                                 | 0,37                                                                                     |
| Missione 60: Anticipazioni finanziarie                          | 01                                                                     | Restituzione anticipazione di tesoreria                      | 0,00                                                                              | 0,00                                                                     | 0,00                                                                              | 0,00                                                                     | 0,00                                                                        | 0,00                                 | 0,00                                                                                     |
|                                                                 | Totale Missione 60: Anticipazioni finanziarie                          |                                                              | 0,00                                                                              | 0,00                                                                     | 0,00                                                                              | 0,00                                                                     | 0,00                                                                        | 0,00                                 | 0,00                                                                                     |
| Missione 99: Servizi per conto terzi                            | 01                                                                     | Servizi per conto terzi e Partite di giro                    | 12,35                                                                             | 0,00                                                                     | 11,08                                                                             | 0,00                                                                     | 8,76                                                                        | 0,00                                 | 19,89                                                                                    |
|                                                                 | Totale Missione 99: Servizi per conto terzi                            |                                                              | 12,35                                                                             | 0,00                                                                     | 11,08                                                                             | 0,00                                                                     | 8,76                                                                        | 0,00                                 | 19,89                                                                                    |



## 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 2021 (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                                            | 92,38                                                                                                                                  | 92,98                                                                                                                              | 82,95                                                                                                           | 87,04                                                                    | 43,30                                                                                                               |
|                                                                           | 02                                                                               | Segreteria generale                                             | 0,00                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                               | 0,00                                                                                                            | 0,00                                                                     | 0,00                                                                                                                |
|                                                                           | 03                                                                               | Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato | 95,34                                                                                                                                  | 95,89                                                                                                                              | 86,63                                                                                                           | 89,18                                                                    | 63,62                                                                                                               |
|                                                                           | 04                                                                               | Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali             | 77,34                                                                                                                                  | 97,73                                                                                                                              | 43,40                                                                                                           | 24,54                                                                    | 84,42                                                                                                               |
|                                                                           | 05                                                                               | Gestione dei beni demaniali e patrimoniali                      | 89,88                                                                                                                                  | 99,03                                                                                                                              | 86,52                                                                                                           | 86,77                                                                    | 82,29                                                                                                               |
|                                                                           | 06                                                                               | Ufficio tecnico                                                 | 88,33                                                                                                                                  | 85,80                                                                                                                              | 63,56                                                                                                           | 64,04                                                                    | 61,37                                                                                                               |
|                                                                           | 07                                                                               | Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile     | 94,27                                                                                                                                  | 97,87                                                                                                                              | 87,46                                                                                                           | 89,43                                                                    | 57,03                                                                                                               |
|                                                                           | 08                                                                               | Statistica e sistemi informativi                                | 88,71                                                                                                                                  | 85,98                                                                                                                              | 43,15                                                                                                           | 25,59                                                                    | 72,29                                                                                                               |
|                                                                           | 10                                                                               | Risorse umane                                                   | 90,26                                                                                                                                  | 94,86                                                                                                                              | 86,85                                                                                                           | 88,47                                                                    | 80,69                                                                                                               |
|                                                                           | 11                                                                               | Altri servizi generali                                          | 79,86                                                                                                                                  | 79,87                                                                                                                              | 54,36                                                                                                           | 67,49                                                                    | 16,44                                                                                                               |
|                                                                           | <b>Totale Missione 01: Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>         |                                                                 | <b>85,74</b>                                                                                                                           | <b>81,60</b>                                                                                                                       | <b>63,88</b>                                                                                                    | <b>67,63</b>                                                             | <b>50,00</b>                                                                                                        |
| <b>Missione 03: Ordine pubblico e sicurezza</b>                           | 01                                                                               | Polizia locale e amministrativa                                 | 83,11                                                                                                                                  | 91,57                                                                                                                              | 80,98                                                                                                           | 83,50                                                                    | 64,16                                                                                                               |
|                                                                           | 02                                                                               | Sistema integrato di sicurezza urbana                           | 99,50                                                                                                                                  | 99,64                                                                                                                              | 22,76                                                                                                           | 9,39                                                                     | 100,00                                                                                                              |
|                                                                           | <b>Totale Missione 03: Ordine pubblico e sicurezza</b>                           |                                                                 | <b>84,35</b>                                                                                                                           | <b>92,21</b>                                                                                                                       | <b>77,88</b>                                                                                                    | <b>79,63</b>                                                             | <b>66,30</b>                                                                                                        |
| <b>Missione 04: Istruzione e diritto allo studio</b>                      | 01                                                                               | Istruzione prescolastica                                        | 81,27                                                                                                                                  | 82,36                                                                                                                              | 67,16                                                                                                           | 51,60                                                                    | 95,28                                                                                                               |
|                                                                           | 02                                                                               | Altri ordini di istruzione non universitaria                    | 88,20                                                                                                                                  | 94,93                                                                                                                              | 55,48                                                                                                           | 50,30                                                                    | 74,91                                                                                                               |
|                                                                           | 04                                                                               | Istruzione universitaria                                        | 100,00                                                                                                                                 | 100,00                                                                                                                             | 0,00                                                                                                            | 0,00                                                                     | 0,00                                                                                                                |
|                                                                           | 06                                                                               | Servizi ausiliari all'istruzione                                | 100,00                                                                                                                                 | 100,00                                                                                                                             | 100,00                                                                                                          | 100,00                                                                   | 0,00                                                                                                                |
|                                                                           | <b>Totale Missione 04: Istruzione e diritto allo studio</b>                      |                                                                 | <b>85,95</b>                                                                                                                           | <b>89,02</b>                                                                                                                       | <b>61,32</b>                                                                                                    | <b>51,65</b>                                                             | <b>86,98</b>                                                                                                        |
| <b>Missione 05: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali</b> | 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   | 82,31                                                                                                                                  | 92,78                                                                                                                              | 61,93                                                                                                           | 52,25                                                                    | 91,48                                                                                                               |
|                                                                           | <b>Totale Missione 05: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali</b> |                                                                 | <b>82,41</b>                                                                                                                           | <b>92,74</b>                                                                                                                       | <b>61,93</b>                                                                                                    | <b>52,25</b>                                                             | <b>91,48</b>                                                                                                        |
| <b>Missione 06: Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>             | 01                                                                               | Sport e tempo libero                                            | 100,05                                                                                                                                 | 92,20                                                                                                                              | 79,00                                                                                                           | 78,48                                                                    | 89,57                                                                                                               |
|                                                                           | 02                                                                               | Giovani                                                         | 0,00                                                                                                                                   | 100,00                                                                                                                             | 0,00                                                                                                            | 0,00                                                                     | 0,00                                                                                                                |
|                                                                           | <b>Totale Missione 06: Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>             |                                                                 | <b>100,05</b>                                                                                                                          | <b>45,03</b>                                                                                                                       | <b>78,50</b>                                                                                                    | <b>77,96</b>                                                             | <b>89,57</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 2021 (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 08: Assetto del territorio ed edilizia abitativa                 | 01                                                                               | Urbanistica e assetto del territorio                                           | 95,97                                                                                                                                  | 48,05                                                                                                                              | 45,12                                                                                                           | 44,69                                                                    | 93,85                                                                                                               |
|                                                                           | 02                                                                               | Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare | 84,98                                                                                                                                  | 74,31                                                                                                                              | 42,43                                                                                                           | 10,69                                                                    | 94,12                                                                                                               |
|                                                                           | Totale Missione 08: Assetto del territorio ed edilizia abitativa                 |                                                                                | 86,85                                                                                                                                  | 37,72                                                                                                                              | 44,13                                                                                                           | 35,62                                                                    | 94,11                                                                                                               |
| Missione 09: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 02                                                                               | Tutela, valorizzazione e recupero ambientale                                   | 102,07                                                                                                                                 | 90,52                                                                                                                              | 64,27                                                                                                           | 50,21                                                                    | 75,59                                                                                                               |
|                                                                           | 03                                                                               | Rifiuti                                                                        | 85,88                                                                                                                                  | 85,46                                                                                                                              | 68,20                                                                                                           | 66,98                                                                    | 74,11                                                                                                               |
|                                                                           | 04                                                                               | Servizio idrico integrato                                                      | 158,69                                                                                                                                 | 88,63                                                                                                                              | 57,40                                                                                                           | 7,70                                                                     | 94,03                                                                                                               |
|                                                                           | 05                                                                               | Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione        | 105,05                                                                                                                                 | 100,00                                                                                                                             | 100,00                                                                                                          | 100,00                                                                   | 0,00                                                                                                                |
|                                                                           | 06                                                                               | Tutela e valorizzazione delle risorse idriche                                  | 0,00                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                               | 0,00                                                                                                            | 0,00                                                                     | 0,00                                                                                                                |
|                                                                           | Totale Missione 09: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente |                                                                                | 91,05                                                                                                                                  | 83,42                                                                                                                              | 67,51                                                                                                           | 64,67                                                                    | 75,15                                                                                                               |
| Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità                            | 02                                                                               | Trasporto pubblico                                                             | 96,69                                                                                                                                  | 98,41                                                                                                                              | 62,35                                                                                                           | 51,69                                                                    | 100,00                                                                                                              |
|                                                                           | 05                                                                               | Viabilità e infrastrutture stradali                                            | 101,42                                                                                                                                 | 95,74                                                                                                                              | 63,59                                                                                                           | 55,27                                                                    | 87,65                                                                                                               |
|                                                                           | Totale Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità                            |                                                                                | 100,98                                                                                                                                 | 96,12                                                                                                                              | 63,35                                                                                                           | 54,55                                                                    | 89,75                                                                                                               |
| Missione 11: Soccorso civile                                              | 01                                                                               | Sistema di protezione civile                                                   | 100,91                                                                                                                                 | 85,39                                                                                                                              | 80,55                                                                                                           | 81,03                                                                    | 78,18                                                                                                               |
|                                                                           | Totale Missione 11: Soccorso civile                                              |                                                                                | 100,91                                                                                                                                 | 85,39                                                                                                                              | 80,55                                                                                                           | 81,03                                                                    | 78,18                                                                                                               |
| Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia                | 01                                                                               | Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido                          | 87,10                                                                                                                                  | 92,90                                                                                                                              | 74,43                                                                                                           | 71,70                                                                    | 88,48                                                                                                               |
|                                                                           | 02                                                                               | Interventi per la disabilità                                                   | 87,36                                                                                                                                  | 93,14                                                                                                                              | 74,29                                                                                                           | 70,23                                                                    | 100,00                                                                                                              |
|                                                                           | 03                                                                               | Interventi per gli anziani                                                     | 85,72                                                                                                                                  | 94,32                                                                                                                              | 78,71                                                                                                           | 69,31                                                                    | 100,00                                                                                                              |
|                                                                           | 04                                                                               | Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale                        | 106,05                                                                                                                                 | 99,53                                                                                                                              | 15,01                                                                                                           | 6,95                                                                     | 96,86                                                                                                               |
|                                                                           | 05                                                                               | Interventi per le famiglie                                                     | 0,94                                                                                                                                   | 100,03                                                                                                                             | 89,96                                                                                                           | 55,78                                                                    | 100,00                                                                                                              |
|                                                                           | 06                                                                               | Interventi per il diritto alla casa                                            | 68,19                                                                                                                                  | 90,72                                                                                                                              | 21,72                                                                                                           | 0,00                                                                     | 99,99                                                                                                               |
|                                                                           | 09                                                                               | Servizio necroscopico e cimiteriale                                            | 102,46                                                                                                                                 | 96,24                                                                                                                              | 56,59                                                                                                           | 6,35                                                                     | 98,54                                                                                                               |
|                                                                           | Totale Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia                |                                                                                | 85,25                                                                                                                                  | 89,25                                                                                                                              | 65,05                                                                                                           | 55,99                                                                    | 96,90                                                                                                               |
| Missione 13: Tutela della salute                                          | 07                                                                               | Ulteriori spese in materia sanitaria                                           | 85,93                                                                                                                                  | 97,14                                                                                                                              | 94,55                                                                                                           | 90,56                                                                    | 100,00                                                                                                              |
|                                                                           | Totale Missione 13: Tutela della salute                                          |                                                                                | 85,93                                                                                                                                  | 97,14                                                                                                                              | 94,55                                                                                                           | 90,56                                                                    | 100,00                                                                                                              |



## 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 2021 (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 14: Sviluppo economico e competitività</b>                    | 01                                                                               | Industria PMI e Artigianato                                  | 0,00                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                               | 0,00                                                                                                            | 0,00                                                                     | 0,00                                                                                                                |
|                                                                           | 02                                                                               | Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori       | 91,47                                                                                                                                  | 92,48                                                                                                                              | 68,48                                                                                                           | 61,25                                                                    | 92,37                                                                                                               |
|                                                                           | 04                                                                               | Reti e altri servizi di pubblica utilità                     | 100,00                                                                                                                                 | 148,11                                                                                                                             | 0,00                                                                                                            | 0,00                                                                     | 0,00                                                                                                                |
|                                                                           | <b>Totale Missione 14: Sviluppo economico e competitività</b>                    |                                                              | <b>95,52</b>                                                                                                                           | <b>109,50</b>                                                                                                                      | <b>56,74</b>                                                                                                    | <b>61,25</b>                                                             | <b>48,86</b>                                                                                                        |
| <b>Missione 15: Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b> | 01                                                                               | Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro               | 69,43                                                                                                                                  | 78,75                                                                                                                              | 68,82                                                                                                           | 47,20                                                                    | 100,00                                                                                                              |
|                                                                           | 02                                                                               | Formazione professionale                                     | 100,00                                                                                                                                 | 100,00                                                                                                                             | 0,00                                                                                                            | 0,00                                                                     | 0,00                                                                                                                |
|                                                                           | 03                                                                               | Sostegno all'occupazione                                     | 100,00                                                                                                                                 | 100,00                                                                                                                             | 0,00                                                                                                            | 0,00                                                                     | 0,00                                                                                                                |
|                                                                           | <b>Totale Missione 15: Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b> |                                                              | <b>71,26</b>                                                                                                                           | <b>79,99</b>                                                                                                                       | <b>68,82</b>                                                                                                    | <b>47,20</b>                                                             | <b>100,00</b>                                                                                                       |
| <b>Missione 17: Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>    | 01                                                                               | Fonti energetiche                                            | 86,23                                                                                                                                  | 101,25                                                                                                                             | 38,54                                                                                                           | 71,59                                                                    | 18,83                                                                                                               |
|                                                                           | <b>Totale Missione 17: Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>    |                                                              | <b>86,23</b>                                                                                                                           | <b>101,25</b>                                                                                                                      | <b>38,54</b>                                                                                                    | <b>71,59</b>                                                             | <b>18,83</b>                                                                                                        |
| <b>Missione 20: Fondi e accantonamenti</b>                                | 01                                                                               | Fondo di riserva                                             | 70,96                                                                                                                                  | 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>3,86</b>                                                                                                                            | <b>2,68</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 | 100,00                                                                                                                                 | 100,00                                                                                                                             | 100,00                                                                                                          | 100,00                                                                   | 0,00                                                                                                                |
|                                                                           | 02                                                                               | Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari  | 94,39                                                                                                                                  | 94,39                                                                                                                              | 100,00                                                                                                          | 100,00                                                                   | 0,00                                                                                                                |
|                                                                           | <b>Totale Missione 50: Debito pubblico</b>                                       |                                                              | <b>94,61</b>                                                                                                                           | <b>94,61</b>                                                                                                                       | <b>100,00</b>                                                                                                   | <b>100,00</b>                                                            | <b>0,00</b>                                                                                                         |
| <b>Missione 60: Anticipazioni finanziarie</b>                             | 01                                                                               | Restituzione anticipazione di tesoreria                      | 0,00                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                               | 0,00                                                                                                            | 0,00                                                                     | 0,00                                                                                                                |
|                                                                           | <b>Totale Missione 60: Anticipazioni finanziarie</b>                             |                                                              | <b>0,00</b>                                                                                                                            | <b>0,00</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                    | 89,56                                                                                                                                  | 89,86                                                                                                                              | 75,35                                                                                                           | 81,04                                                                    | 42,61                                                                                                               |
|                                                                           | <b>Totale Missione 99: Servizi per conto terzi</b>                               |                                                              | <b>89,56</b>                                                                                                                           | <b>89,86</b>                                                                                                                       | <b>75,35</b>                                                                                                    | <b>81,04</b>                                                             | <b>42,61</b>                                                                                                        |