

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori sintetici
Rendiconto esercizio 2022

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2022 (percentuale)
1 Rigidità strutturale di bilancio		
1.1	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	27,093
2 Entrate correnti		
2.1	Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni iniziali di parte corrente Totale accertamenti primi tre titoli di entrata / Stanziamenti iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	107,004
2.2	Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni definitive di parte corrente Totale accertamenti primi tre titoli di entrata / Stanziamenti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	99,712
2.3	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") / Stanziamenti iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	79,297
2.4	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") / Stanziamenti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	73,894
2.5	Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni iniziali di parte corrente Totale incassi c/competenza e c/residui dei primi tre titoli di entrata / Stanziamenti iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	103,232
2.6	Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni definitive di parte corrente Totale incassi c/competenza e c/residui primi tre titoli di entrata / Stanziamenti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	94,636
2.7	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") / Stanziamenti iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	75,470
2.8	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") / Stanziamenti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	69,185

	3 Anticipazioni dell'Istituto tesoriere		
3.1	Utilizzo medio Anticipazioni di tesoreria	Sommatoria degli utilizzi giornalieri delle anticipazioni nell'esercizio / (365 x max previsto dalla norma)	0,000
3.2	Anticipazioni chiuse solo contabilmente	Anticipazione di tesoreria all'inizio dell'esercizio successivo / max previsto dalla norma	0,000
	4 Spese di personale		
4.1	Incidenza della spesa di personale sulla spesa corrente	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) / Impegni (Spesa corrente – FCDE corrente + FPV concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	27,428
4.2	Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale <i>Indica il peso delle componenti afferenti la contrattazione decentrata dell'anno</i>	Impegni (pdc 1.01.01.004 + 1.01.01.008 "indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato" + pdc 1.01.01.003 + 1.01.01.007 "straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	8,470
4.3	Incidenza spesa personale flessibile rispetto al totale della spesa di personale <i>Indica come gli enti soddisfano le proprie esigenze di risorse umane, mixando le diverse forme di contratto di lavoro</i>	Impegni (pdc U.1.03.02.01.000 "Consulenze" + pdc U.1.03.02.12.000 "lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale" + pdc U.1.03.02.11.000 "Prestazioni professionali e specialistiche") / Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	0,522
4.4	Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	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 al 1° gennaio (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	239,054
	5 Esternalizzazione dei servizi		
5.1	Indicatore di esternalizzazione dei servizi	Impegni (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 impegnate al Titolo I	31,928

	6 Interessi passivi	
6.1	Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti	Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Accertamenti primi tre titoli delle Entrate ("Entrate correnti")
6.2	Incidenza degli interessi passivi sulle anticipazioni sul totale della spesa per interessi passivi	Impegni voce del pdc U.1.07.06.04.000 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" / Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"
6.3	Incidenza interessi di mora sul totale della spesa per interessi passivi	Impegni voce del pdc U.1.07.06.02.000 "Interessi di mora" / Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"
	7 Investimenti	
7.1	Incidenza investimenti sul totale della spesa corrente e in conto capitale	Impegni (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") / totale Impegni Tit. I + II
7.2	Investimenti diretti procapite (in valore assoluto)	Impegni per Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" / popolazione residente al 1° gennaio (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)
7.3	Contributi agli investimenti procapite (in valore assoluto)	Impegni per Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti" / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)
7.4	Investimenti complessivi procapite (in valore assoluto)	Impegni per Macroaggregati 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" e 2.3 "Contributi agli investimenti" / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)
7.5	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")] (9)
7.6	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")] (9)
7.7	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 escusione di garanzie" - Accensione di prestiti da rinegoziazioni) / [Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")] (9)

	8 Analisi dei residui		
8.1	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	95,720
8.2	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	93,745
8.3	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	0,000
8.4	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 titolo 1, 2, 3 al 31 dicembre	33,562
8.5	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	60,783
8.6	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	34,142
	9 Smaltimento debiti non finanziari		
9.1	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	74,338
9.2	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	90,300

9.3	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) +	95,890
9.4	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) +	99,480
9.5	Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti <i>(di cui al Comma 1, dell'articolo 9, DPCM del 22 settembre 2014)</i>	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, rapportata alla somma degli importi pagati nel periodo di riferimento	-11,850
10 Debiti finanziari			
10.1	Incidenza estinzioni anticipate debiti finanziari	Impegni per estinzioni anticipate / Debito da finanziamento al 31 dicembre anno precedente (2)	0,748
10.2	Incidenza estinzioni ordinarie debiti finanziari	(Totale impegni Titolo 4 della spesa – Impegni estinzioni anticipate) / Debito da finanziamento al 31/12 anno precedente (2)	8,294
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 1, 2 e 3	2,393
10.4	Indebitamento procapite (in valore assoluto)	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)	263,679

11	Composizione dell'avanzo di amministrazione (4)		
11.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo	Quota libera di parte corrente dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (5)	8,489
11.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo	Quota libera in conto capitale dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (6)	0,649
11.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo	Quota accantonata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (7)	80,260
11.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo	Quota vincolata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (8)	10,602
12	Disavanzo di amministrazione		
12.1	Quota disavanzo ripianato nell'esercizio	Disavanzo di amministrazione esercizio precedente – Disavanzo di amministrazione esercizio in corso / Totale Disavanzo esercizio precedente (3)	0,000
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)	0,000
12.3	Sostenibilità patrimoniale del disavanzo	Totale disavanzo di amministrazione (3) / Patrimonio netto (1)	0,000
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	0,000
13	Debiti fuori bilancio		
13.1	Debiti riconosciuti e finanziati	Importo Debiti fuori bilancio riconosciuti e finanziati / Totale impegni titolo I e titolo II	0,053
13.2	Debiti in corso di riconoscimento	Importo debiti fuori bilancio in corso di riconoscimento/Totale accertamento entrate dei titoli 1, 2 e 3	0,009
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	0,000

14 Fondo pluriennale vincolato

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 rinviate agli esercizi successivi) / Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata nel bilancio	37,820
------	------------------	---	--------

15 Partite di giro e conto terzi

15.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	Totale accertamenti Entrate per conto terzi e partite di giro / Totale accertamenti primi tre titoli delle entrate (al netto dell'anticipazione sanitaria erogata dalla Tesoreria dello Stato e dei movimenti riguardanti la GSA e i conti di tesoreria sanitari e non sanitari)	27,508
15.2	Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	Totale impegni Uscite per conto terzi e partite di giro / Totale impegni del titolo I della spesa	28,744

(1) Il Patrimonio Netto è pari alla Lettera A) dello stato patrimoniale passivo. Le Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 elaborano l'indicatore a decorrere da

(2) Il debito da finanziamento è pari alla Lettera D1 dello stato patrimoniale passivo. Le Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 elaborano l'indicatore a

(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

(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

(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

(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

(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
Rendiconto esercizio 2022

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (valori percentuali)			Percentuale di riscossione				
		Previsioni iniziali competenza/ totale previsioni iniziali competenza	Previsioni definitive competenza/ totale previsioni definitive competenza	Accertamenti/ Totale Accertamenti	% di riscossione prevista nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (previsioni iniziali competenza + residui)	% di riscossione prevista nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (previsioni definitive competenza + residui)	% di riscossione complessiva: (Riscossioni c/comp+ Riscossioni c/residui)/ (Accertamenti + residui definitivi iniziali)	% di riscossione dei crediti esigibili nell'esercizio: Riscossioni c/comp/ Accertamenti di competenza	% di riscossione dei crediti esigibili negli esercizi precedenti: Riscossioni c/residui/ residui definitivi iniziali
TITOLO 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa									
10101	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	35,505	32,397	34,993	71,933	72,214	68,592	87,725	17,041
10104	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
10301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	11,223	9,981	10,625	95,847	99,278	100,000	100,000	100,000
10302	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
10000	Totale TITOLO 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	46,728	42,378	45,619	76,478	77,288	74,425	90,584	19,027
TITOLO 2: Trasferimenti correnti									
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	3,049	5,757	6,018	90,150	87,575	72,542	76,009	60,282
20102	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
20103	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,047	0,072	0,047	183,583	100,000	85,376	83,276	98,970
20104	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
20105	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Resto del Mondo	0,037	0,042	0,036	182,923	91,447	67,359	37,283	95,050
20000	Totale TITOLO 2: Trasferimenti correnti	3,132	5,870	6,102	91,991	87,749	72,581	75,834	61,229
TITOLO 3: Entrate extratributarie									
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	6,944	6,340	6,371	77,286	69,773	62,934	72,592	45,090
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	2,719	2,592	2,860	21,750	23,040	21,561	56,173	9,445
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	0,011	0,012	0,022	100,788	99,847	99,917	99,917	100,000
30400	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	2,789	2,671	2,845	118,668	100,000	90,005	88,334	100,000
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	0,927	0,987	0,783	89,283	81,640	73,703	82,276	46,449
30000	Totale TITOLO 3: Entrate extratributarie	13,389	12,602	12,879	57,570	57,313	48,877	73,058	23,637
TITOLO 4: Entrate in conto capitale									
40100	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	11,172	14,358	5,959	41,215	59,448	46,309	52,796	33,643

40300	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,000	0,000	0,000	45,515	45,515	0,000	0,000	0,000
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	4,813	5,308	4,835	80,455	61,938	92,857	92,853	100,000
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	2,666	2,486	1,314	113,250	99,793	88,817	88,814	100,000
40000	Totale TITOLO 4: Entrate in conto capitale	18,651	22,151	12,108	59,301	63,889	64,208	72,701	32,126
TITOLO 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie									
50100	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,007	0,006	0,006	100,000	100,000	100,000	100,000	0,000
50200	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
50300	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,000	0,000	0,000	129,341	89,277	44,336	0,000	44,336
50400	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	2,868	2,572	2,019	64,534	52,754	30,818	0,000	40,626
50000	Totale TITOLO 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie	2,875	2,577	2,025	65,918	53,686	31,229	0,301	40,756
TITOLO 6: Accensione prestiti									
60100	Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
60200	Tipologia 200: Accensione prestiti a breve termine	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
60300	Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	3,521	3,285	3,498	100,000	100,000	57,730	57,730	0,000
60400	Tipologia 400: Altre forme di indebitamento	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
60000	Totale TITOLO 6: Accensione prestiti	3,521	3,285	3,498	100,000	100,000	57,730	57,730	0,000
TITOLO 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere									
70100	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,717	0,643	0,000	100,000	100,000	0,000	0,000	0,000
70000	Totale TITOLO 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,717	0,643	0,000	100,000	100,000	0,000	0,000	0,000
TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro									
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	9,904	9,522	8,294	104,790	100,023	97,567	99,752	7,547
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	1,084	0,972	9,476	100,098	121,582	97,343	99,923	3,571
90000	Totale TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	10,988	10,494	17,770	104,228	102,045	97,448	99,843	5,303
TOTALE ENTRATE		100,000	100,000	100,000	73,312	73,090	68,428	83,929	27,242

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2022

MISSIONI E PROGRAMMI		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)							
		Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto			
		Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza	
Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	01	Organi istituzionali	0,629	0,000	0,602	0,000	0,650	0,000	0,184
	02	Segreteria generale	0,373	0,000	0,306	0,000	0,333	0,000	0,072
	03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	5,301	0,000	4,287	0,065	4,035	0,065	6,482
	04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,643	0,000	0,525	0,000	0,549	0,000	0,321
	05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	3,134	0,000	5,717	12,563	4,757	12,563	14,091
	06	Ufficio tecnico	3,267	0,000	3,408	2,547	3,548	2,547	2,185
	07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	1,023	0,000	1,136	0,031	1,212	0,031	0,468
	08	Statistica e sistemi informativi	1,107	0,000	1,052	0,000	1,002	0,000	1,488
	09	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	010	Risorse umane	2,332	4,682	2,151	2,526	2,137	2,526	2,278
	011	Altri servizi generali	0,457	0,000	0,337	0,014	0,333	0,014	0,376
TOTALE Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione		18,267	4,682	19,521	17,747	18,555	17,747	27,945	
Missione 02 Giustizia	01	Uffici giudiziari	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	02	Casa circondariale e altri servizi	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	TOTALE Missione 02 Giustizia		0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza	01	Polizia locale e amministrativa	2,370	0,000	2,153	0,176	2,285	0,176	1,006
	02	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	TOTALE MISSONE 03 Ordine pubblico e sicurezza		2,370	0,000	2,153	0,176	2,285	0,176	1,006

Missione 04 Istruzione e diritto allo studio	01	Istruzione prescolastica	2,866	0,000	2,963	0,855	3,046	0,855	2,232
	02	Altri ordini di istruzione non universitaria	2,472	8,077	4,487	11,156	4,602	11,156	3,491
	03	Edilizia scolastica	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	04	Istruzione universitaria	1,950	0,000	3,481	14,348	3,878	14,348	0,019
	05	Istruzione tecnica superiore	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	06	Servizi ausiliari all'istruzione	2,779	0,000	2,387	0,225	2,491	0,225	1,480
	07	Diritto allo studio	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	TOTALE MISSONE 04 Istruzione e diritto allo studio		10,067	8,077	13,317	26,583	14,016	26,583	7,222
Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	01	Valorizzazione dei beni di interesse storico	1,643	0,000	1,532	0,557	1,531	0,557	1,545
	02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	4,747	17,005	4,783	7,594	3,596	7,594	15,129
	Totale Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali		6,390	17,005	6,315	8,151	5,127	8,151	16,673
Missione 06 Politiche giovani sport e tempo libero	01	Sport e tempo libero	1,894	2,126	3,385	8,902	3,297	8,902	4,149
	02	Giovani	0,123	0,000	0,170	0,076	0,187	0,076	0,021
	Totale Missione 06 Politiche giovanili sport e tempo libero		2,017	2,126	3,555	8,978	3,484	8,978	4,169
Missione 07 Turismo	01	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	0,108	0,000	0,084	0,000	0,094	0,000	0,000
	Totale Missione 07 Turismo		0,108	0,000	0,084	0,000	0,094	0,000	0,000
Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	01	Urbanistica e assetto del territorio	1,361	0,000	1,460	0,428	1,225	0,428	3,514
	02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,000	0,000	0,486	2,197	0,542	2,197	0,000
	Totale Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa		1,361	0,000	1,946	2,625	1,767	2,625	3,514

Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	01	Difesa del suolo	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	2,155	0,000	2,438	1,353	2,126	1,353	5,157
	03	Rifiuti	10,028	0,000	7,881	0,000	8,729	0,000	0,494
	04	Servizio idrico integrato	0,392	0,000	0,671	0,496	0,273	0,496	4,139
	05	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	06	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	07	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	08	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	Totale Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		12,575	0,000	10,990	1,848	11,128	1,848	9,790
Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità	01	Trasporto ferroviario	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	02	Trasporto pubblico locale	1,673	0,000	1,763	0,207	1,807	0,207	1,376
	03	Trasporto per vie d'acqua	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	04	Altre modalità di trasporto	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	05	Viabilità e infrastrutture stradali	11,302	10,527	12,397	17,142	12,142	17,142	14,624
	Totale Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità		12,975	10,527	14,160	17,349	13,949	17,349	16,000
Missione 11 Soccorso civile	01	Sistema di protezione civile	0,071	0,000	0,083	0,115	0,078	0,115	0,124
	02	Interventi a seguito di calamità naturali	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	Totale Missione 11 Soccorso civile		0,071	0,000	0,083	0,115	0,078	0,115	0,124

Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	01	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	3,642	0,000	4,171	1,340	4,556	1,340	0,812
	02	Interventi per la disabilità	0,000	0,000	0,293	0,000	0,012	0,000	2,741
	03	Interventi per gli anziani	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	04	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	05	Interventi per le famiglie	0,063	0,000	0,060	0,011	0,065	0,011	0,013
	06	Interventi per il diritto alla casa	9,663	57,583	5,708	13,864	3,938	13,864	21,135
	07	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	3,445	0,000	2,970	0,000	3,311	0,000	0,000
	08	Cooperazione e associazionismo	0,208	0,000	0,184	0,000	0,203	0,000	0,024
	09	Servizio necroscopico e cimiteriale	0,655	0,000	0,693	1,059	0,750	1,059	0,198
	<i>Totali Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</i>		17,675	57,583	14,078	16,274	12,834	16,274	24,923
Missione 13 Tutela della salute	01	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	02	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	03	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	04	Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	05	Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	06	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	07	Ulteriori spese in materia sanitaria	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	<i>Totali Missione 13 Tutela della salute</i>		0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000

	01	Industria, PMI e Artigianato	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Missione 14 Sviluppo economico e competitività	02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,466	0,000	0,394	0,000	0,437	0,000	0,015
	03	Ricerca e innovazione	0,487	0,000	0,694	0,000	0,753	0,000	0,184
	04	Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	Totale Missione 14 Sviluppo economico e competitività		0,954	0,000	1,088	0,000	1,190	0,000	0,199
Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale	01	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	02	Formazione professionale	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	03	Sostegno all'occupazione	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	Totale Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale		0,000						
Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	01	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,000	0,000	0,034	0,155	0,038	0,155	0,000
	02	Caccia e pesca	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	Totale Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca		0,000	0,000	0,034	0,155	0,038	0,155	0,000
	01	Fonti energetiche	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche	Totale Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche		0,000						
Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	01	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	Totale Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali		0,000						
Missione 19 Relazioni internazionali	01	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	Totale Missione 19 Relazioni internazionali		0,000						

	01	Fondo di riserva	0,253	0,000	0,049	0,000	0,000	0,000	0,478
Missione 20 Fondi e accantoname nti	02	Fondo crediti di dubbia esigibilità	3,223	0,000	2,921	0,000	0,000	0,000	28,389
	03	Altri fondi	0,065	0,000	0,052	0,000	0,000	0,000	0,507
	Totale Missione 20 Fondi e accantonamenti		3,541	0,000	3,023	0,000	0,000	0,000	29,374
Missione 50 Debito pubblico	01	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,257	0,000	0,199	0,000	0,216	0,000	0,049
	02	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	1,174	0,000	0,993	0,000	1,105	0,000	0,012
	Totale Missione 50 Debito pubblico		1,431	0,000	1,191	0,000	1,321	0,000	0,061
Missione 60 Anticipazioni finanziarie	01	Restituzione anticipazioni di tesoreria	0,626	0,000	0,489	0,000	0,000	0,000	4,751
	Totale Missione 60 Anticipazioni finanziarie		0,626	0,000	0,489	0,000	0,000	0,000	4,751
Missione 99 Servizi per conto terzi	01	Servizi per conto terzi - Partite di giro	9,575	0,000	7,972	0,000	14,134	0,000	-45,751
	02	Anticipazioni per il finanziamento del sistema nazionale sanitario	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	Totale Missione 99 Servizi per conto terzi		9,575	0,000	7,972	0,000	14,134	0,000	-45,751