

COMUNE DI TRIBANO

PROVINCIA DI PADOVA

Allegato H)

Alla deliberazione di Consiglio Comunale n. 65 del 21.12.2020

CERTIFICAZIONI PARAMETRI DEFICITARIETA'



COMUNE DI TRIBANO Prov. PD
Stampa di controllo dei parametri
Rendiconto esercizio 2020

DESCRIZIONE		TIPO IMPORTO	Importi % 2020	Deficitario
P1	Incidenza spese rigide – ripiano disavanzo, personale e debito – su entrate correnti			NO
	Ripiano disavanzo a carico dell'esercizio	Stanziamiento definitivo		
	+ Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	Impegni	336.615,03	
	+ Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	Impegni	100.692,58	
	+ Spesa Titolo 4 "Rimborso prestiti"	Impegni	43.897,05	
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	Impegni	21.126,35	
	- FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1	Impegni	22.481,26	
	+ FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) /	Impegni		
	Primi tre titoli delle Entrate =	Accertamenti	1.869.344,37	
			25,67 %	
1.1	Incidenza spese rigide (ripiano disavanzo, personale e debito) su entrate correnti			
Se 1.1 > 48,00 : SI				
Se 1.1 <= 48,00 : NO				
P2	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente			NO
	[Pdc E.1.01 "Tributi"	Incassi CO + RE	718.225,43	
	- Pdc E.1.01.04 "Compartecipazioni di tributi"	Incassi CO + RE		
	+ Pdc E.3 "Entrate extratributarie" /	Incassi CO + RE	196.594,67	
	Primi tre titoli entrate =	Stanziamiento definitivi CA	2.390.389,53	
			38,27 %	
2.8	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente			
Se 2.8 < 22,00 : SI				
Se 2.8 >= 22,00 : NO				
P3	Anticipazioni chiuse solo contabilmente			NO
	Anticipazione di tesoreria all'inizio dell'esercizio successivo /			
	Massimo previsto dalla norma		0,00 %	
3.2	Anticipazioni chiuse solo contabilmente			
Se 3.2 > 0,00 : SI				
Se 3.2 = 0,00 : NO				
P4	Sostenibilità debiti finanziari			NO
	[Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	Impegni	100.692,58	
	- Pdc U.1.07.06.02 "Interessi di mora"	Impegni		
	- Pdc U.1.07.06.04 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria"	Impegni	43.897,05	
	+ Spese Titolo 4 "Rimborso prestiti"	Impegni		
	- Estinzione anticipata di prestiti]	Accertamenti		
	- [Entrate 4.02.06 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche"	Accertamenti		
	+ Entrate 4.03.01 "Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche"	Accertamenti	92.346,35	
	+ Entrate 4.03.04 "Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione] /	Accertamenti		
	Primi tre titoli delle Entrate =	Accertamenti	1.869.344,37	
			2,79 %	
10.3	Sostenibilità debiti finanziari			
Se 10.3 > 16,00 : SI				
Se 10.3 <= 16,00 : NO				

COMUNE DI TRIBANO Prov. PD
Stampa di controllo dei parametri
Rendiconto esercizio 2020

DESCRIZIONE		TIPO IMPORTO	Importi % 2020	Deficitario
P5	Sostenibilità disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio			NO
	Disavanzo iscritto in spesa del conto del bilancio /			
	Primi tre titoli delle Entrate =	Accertamenti	1.869.344,37	
12.4	Sostenibilità disavanzo a carico dell'esercizio		0,00 %	
<i>Se 12.4 > 1,20 : SI</i>				
<i>Se 12.4 <= 1,20 : NO</i>				
P6	Debiti riconosciuti e finanziati			NO
	Importo Debiti fuori bilancio riconosciuti e finanziati /			
	Totale impegni titolo 1 e titolo 2 =	Impegni	3.368.600,62	
13.1	Debiti riconosciuti e finanziati		0,00 %	
<i>Se 13.1 > 1,00 : SI</i>				
<i>Se 13.1 <= 1,00 : NO</i>				
P7	Debiti fuori bilancio			NO
	Importo Debiti fuori bilancio in corso di riconoscimento /			
	Totale accertamenti titolo 1,2 e 3 =	Accertamenti	1.869.344,37	
13.2	Debiti in corso di riconoscimento		0,00 %	
	Importo Debiti fuori bilancio riconosciuti e in corso di finanziamento /			
	Totale accertamenti titolo 1,2 e 3 =	Accertamenti	1.869.344,37	
13.3	Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento		0,00 %	
<i>Se 13.2 + 13.3 > 0,60 : SI</i>				
<i>Se 13.2 + 13.3 <= 0,60 : NO</i>				
P8	Effettiva capacità di riscossione (riferito al totale delle entrate)			NO
	(Totale riscossioni anno 2020	Riscossioni	2.666.482,03	
	* 100) /		* 100	
	(Accertato a competenza anno 2020	Accertamenti	3.360.436,49	
	Assestato residui attivi)	Residui	622.971,97	
			66,94 %	
<i>Se Risultato < 47,00 : SI</i>				
<i>Se Risultato >= 47,00 : NO</i>				

gr

TABELLA DEI PARAMETRI OBIETTIVI PER I COMUNI AI FINI DELL'ACCERTAMENTO DELLA
CONDIZIONE DI ENTE STRUTTURALMENTE DEFICITARIO - Anno 2020

COMUNE DI TRIBANO	Prov.	PD
-------------------	-------	----

		Barrare la condizione che ricorre	
P1	Indicatore 1.1 (Incidenza spese rigide - ripiano disavanzo, personale e debito - su entrate correnti) maggiore del 48%	☐ Si	☒ No
P2	Indicatore 2.8 (Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente) minore del 22%	☐ Si	☒ No
P3	Indicatore 3.2 (Anticipazioni chiuse solo contabilmente) maggiore di 0	☐ Si	☒ No
P4	Indicatore 10.3 (Sostenibilità debiti finanziari) maggiore del 16%	☐ Si	☒ No
P5	Indicatore 12.4 (Sostenibilità disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio) maggiore dell'1,20%	☐ Si	☒ No
P6	Indicatore 13.1 (Debiti riconosciuti e finanziati) maggiore dell'1%	☐ Si	☒ No
P7	[Indicatore 13.2 (Debiti in corso di riconoscimento) + Indicatore 13.3 (Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento)] maggiore dello 0,60%	☐ Si	☒ No
P8	Indicatore concernente l'effettiva capacità di riscossione (riferito al totale delle entrate) minore del 47%	☐ Si	☒ No

Gli enti locali che presentano almeno la metà dei parametri deficitari (la condizione "SI" identifica il parametro deficitario) sono strutturalmente deficitari ai sensi dell'articolo 242, comma 1, Tuel.

Sulla base dei parametri suindicati l'ente è da considerarsi in condizioni strutturalmente deficitarie	☐ Si	☒ No
--	-----------------------------	--

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022, 2023, approvato il
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

Dettaglio curcoli indicatori sintetici				
DESCRIZIONE		Importi e %		
		2021	2022	2023
1	Rigidità strutturale bilancio			
	[Disavanzo iscritto in spesa	0,00	0,00	0,00
	+ Stanziamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	483.602,31	483.602,31	480.602,31
	+ Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi"	161.868,33	157.060,04	152.117,51
	+ Titolo 4 "Rimborso prestiti"	146.244,21	150.982,94	155.925,47
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	25.970,00	25.970,00	25.970,00
	- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] /	0,00	0,00	0,00
	Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	2.157.070,85	2.179.549,45	2.174.549,45
1.1	Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	37,90 %	37,51 %	37,46 %
2	Entrate correnti			
	Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	2.310.598,16	2.310.598,16	2.310.598,16
	Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	2.157.070,85	2.179.549,45	2.174.549,45
2.1	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti	107,11 %	106,01 %	106,25 %
	Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	2.341.509,55		
	Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	2.212.763,26		
2.2	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente	105,81 %		
	[Media accertamenti nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	1.129.097,50	1.129.097,50	1.129.097,50
	- Media accertamenti nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01.04 "Compartecipazioni di tributi"	0,00	0,00	0,00
	+ Media accertamenti nei tre esercizi precedenti E.3 "Entrate extratributarie"] /	254.839,21	254.839,21	254.839,21
	Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	2.157.070,85	2.179.549,45	2.174.549,45
2.3	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	64,15 %	63,49 %	63,64 %
	[Media incassi nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	1.135.527,37		
	- Media incassi nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01.04 "Compartecipazioni di tributi"	0,00		
	+ Media incassi nei tre esercizi precedenti E.3 "Entrate extratributarie"] /	284.726,89		
	Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	2.212.763,26		
2.4	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	64,18 %		

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022, 2023, approvato il
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

Dott. Giorgio Caracciolo - Indicatore di Esternalizzazione				
DESCRIZIONE		Importi e %		
		2021	2022	2023
3	Spese di personale			
	[Stanziam. competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + IRAP" pdc U.1.02.01.01	483.602,31	483.602,31	480.602,31
	- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] /	25.970,00	25.970,00	25.970,00
	[Stanziam. competenza Spesa corrente			
	- FCDE corrente	2.010.826,64	2.028.566,51	2.018.623,98
	- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] =	49.718,00	49.718,16	49.718,16
	- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] =	0,00	0,00	0,00
3.1	Incidenza spesa personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario)	25,98 %	25,75 %	25,72 %
	[pdc 1.01.01.004 "indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato	78.750,00	78.750,00	78.750,00
	+ pdc 1.01.01.008 "indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato	0,00	0,00	0,00
	+ pdc 1.01.01.003 "straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato	0,00	0,00	0,00
	+ pdc 1.01.01.007 "straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato	0,00	0,00	0,00
	- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] /	0,00	0,00	0,00
	[Stanziam. competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	483.602,31	483.602,31	480.602,31
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	25.970,00	25.970,00	25.970,00
	- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] =	0,00	0,00	0,00
3.2	Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale	15,45 %	15,45 %	15,54 %
	[Stanziam. di competenza pdc U.1.03.02.10 "Consulenze"	0,00	0,00	0,00
	+ Stanziam. di competenza pdc U.1.03.02.12 "lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale"] /	0,00	0,00	0,00
	[Stanziam. competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	483.602,31	483.602,31	480.602,31
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	25.970,00	25.970,00	25.970,00
	- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] =	0,00	0,00	0,00
3.3	Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	[Stanziam. competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	483.602,31	483.602,31	480.602,31
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	25.970,00	25.970,00	25.970,00
	- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] /	0,00	0,00	0,00
	popolazione residente =	0	0	0
3.4	Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	0,00	0,00	0,00
4	Esternalizzazione dei servizi			
	[Stanziam. di competenza pdc U.1.03.02.15 "Contratti di servizio pubblico" al netto FPV	69.902,00	69.902,00	69.902,00
	+ Stanziam. di competenza pdc U.1.04.03.01 "Trasferimenti correnti a imprese controllate" al netto FPV	0,00	0,00	0,00
	+ Stanziam. di competenza pdc U.1.04.03.02 "Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate" al netto FPV] /	0,00	0,00	0,00
	totale stanziamenti di competenza spese Titolo I al netto del FPV =	2.010.826,64	2.028.566,51	2.018.623,98
4.1	Indicatore di esternalizzazione dei servizi	3,47 %	3,44 %	3,46 %

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022, 2023, approvato il
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

DESCRIZIONE		Importi e %	
		2021	2022
			2023
5	Interessi passivi		
	Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi" /	161.868,33	157.060,04
	Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	2.157.070,85	2.179.549,45
5.1	Incidenza interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	7,50 %	7,20 %
	Stanziamenti di competenza pdc U.1.07.06.04 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" /	0,00	0,00
	Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi" =	161.868,33	157.060,04
5.2	Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	0,00 %	0,00 %
	Stanziamenti di competenza pdc U.1.07.06.02 "Interessi di mora" /	0,00	0,00
	Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi" =	161.868,33	157.060,04
5.3	Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	0,00 %	0,00 %
6	Investimenti		
	[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	1.540.000,00	250.000,00
	+ stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] /	10.000,00	10.000,00
	stanziamiento di competenza titolo 1° e 2° della spesa al netto FPV =	3.608.826,64	2.838.566,51
6.1	Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	42,95 %	9,15 %
	Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV/	1.540.000,00	250.000,00
	popolazione residente =	0	0
6.2	Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	0,00	0,00
	Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV/	10.000,00	10.000,00
	popolazione residente =	0	0
6.3	Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	0,00	0,00
	[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	1.540.000,00	250.000,00
	+ Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] /	10.000,00	10.000,00
	popolazione residente =	0	0
6.4	Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	0,00	0,00
	Margine corrente di competenza /	146.244,21	150.982,94
	[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	1.540.000,00	250.000,00
	+ Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] =	10.000,00	10.000,00
6.5	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	9,43 %	58,07 %
	Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie /	0,00	0,00
	[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	1.540.000,00	250.000,00
	+ Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] =	10.000,00	10.000,00
6.6	Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	0,00 %	0,00 %

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022, 2023, approvato il
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

DESCRIZIONE		Importi e %	
		2021	2022
			2023
	[Stanziam. di competenza Titolo 6 "Accensione di prestiti"]	0,00	0,00
	- Categoria 6.02.02 "Anticipazioni"	0,00	0,00
	- Categoria 6.03.03 "Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie"	0,00	0,00
	- Accensioni di prestiti da rinegoziazioni /	0,00	0,00
	[Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV]	1.540.000,00	250.000,00
	+ Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] =	10.000,00	10.000,00
6.7	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	0,00 %	0,00 %
7	Debiti non finanziari		
	[Stanziam. di cassa Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi"	1.072.802,11	
	+ Stanziam. di cassa 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni"] /	2.970.682,74	
	[Stanziam. di competenza + residui Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi" al netto FPV]	1.072.802,11	
	+ Stanziam. di competenza + residui 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" al netto FPV] =	2.970.682,74	
7.1	Indicatore di smaltimento debiti commerciali	100,00 %	
	[Stanziam. di cassa pdc U.1.04.01 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	137.824,29	
	+ Stanziam. di cassa pdc U.1.05 Trasferimenti di tributi	0,00	
	+ Stanziam. di cassa pdc U.1.06 Fondi perequativi	0,00	
	+ Stanziam. di cassa pdc U.2.03.01 Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche	1,39	
	+ Stanziam. di cassa pdc U.2.04.01 Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	
	+ Stanziam. di cassa pdc U.2.04.11 Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	
	+ Stanziam. di cassa pdc U.2.04.16 Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	
	+ Stanziam. di cassa pdc U.2.04.21 Altri trasferimenti in conto capitale] /	0,00	
	[Stanziam. di cassa pdc U.1.04.01 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	137.824,29	
	+ Stanziam. di competenza + residui pdc U.1.05 Trasferimenti di tributi al netto FPV	0,00	
	+ Stanziam. di competenza + residui pdc U.1.06 Fondi perequativi al netto FPV	0,00	
	+ Stanziam. di competenza + residui pdc U.2.03 Contributi agli investimenti a Amm. pubbliche al netto FPV	1,39	
	+ Stanziam. di competenza + residui pdc U.2.04.01 Altri trasferimenti in conto capitale al netto FPV	0,00	
	+ Stanziam. di competenza + residui pdc U.2.04.11 Altri trasferimenti in conto capitale al netto FPV	0,00	
	+ Stanziam. di competenza + residui pdc U.2.04.16 Altri trasferimenti in conto capitale al netto FPV	0,00	
	+ Stanziam. di competenza + residui pdc U.2.04.21 Altri trasferimenti in conto capitale al netto FPV] =	0,00	
7.2	Indicatore di smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche	100,00 %	

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022, 2023, approvato il
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

DESCRIZIONE		Importi e %	
		2021	2022
			2023
8	Debiti finanziari		
	Titolo 4 "Rimborso prestiti" /	146.244,21	150.982,94
	Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente =	0,00	0,00
8.1	Incidenza estinzioni debiti finanziari	0,00 %	0,00 %
	[Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi"	161.868,33	157.060,04
	- Stanziamenti di competenza pdc U.1.07.06.02 "Interessi di mora"	0,00	0,00
	- Stanziamenti di competenza pdc U.1.07.06.04 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" /	0,00	0,00
	+ Stanziamenti competenza Titolo 4 "Rimborso prestiti"	146.244,21	150.982,94
	- [Stanziamenti competenza E.4.02.06 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche"	0,00	0,00
	+ Stanziamenti competenza E.4.03.01 "Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche"	0,00	0,00
	+ Stanziamenti competenza E.4.03.04 "Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione]] /	0,00	0,00
	Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	2.157.070,85	2.179.549,45
8.2	Sostenibilità debiti finanziari	14,28 %	14,13 %
	Debito dell'esercizio corrente previsto al 31/12 /	0,00	
	popolazione residente =	0	
8.3	Indebitamento procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	0,00	
9	Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente		
	Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto /	10.330,83	
	Avanzo di amministrazione presunto =	314.730,83	
9.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	3,28 %	
	Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto /	224.400,00	
	Avanzo di amministrazione presunto =	314.730,83	
9.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	71,29 %	
	Quota accantonata dell'avanzo presunto /	80.000,00	
	Avanzo di amministrazione presunto =	314.730,83	
9.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	25,41 %	
	Quota vincolata dell'avanzo presunto /	0,00	
	Avanzo di amministrazione presunto =	314.730,83	
9.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	0,00 %	

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022, 2023, approvato il
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

DESCRIZIONE		Importi e %		
		2021	2022	2023
Dettaglio carichi indicatori sintetici				
10	Disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente			
	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione /		0,00	0,00
	Disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E del risultato di amministrazione presunto =		0,00	0,00
10.1	Quota disavanzo che si prevede di ripianare nell'esercizio	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	Disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E del risultato di amministrazione presunto /		0,00	
	Patrimonio netto =		0,00	
10.2	Sostenibilità patrimoniale del disavanzo presunto	0,00 %		
	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione /		0,00	0,00
	Stanziamanti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	2.157.070,85	2.179.549,45	2.174.549,45
10.3	Sostenibilità disavanzo a carico dell'esercizio	0,00 %	0,00 %	0,00 %
11	Fondo pluriennale vincolato			
	[Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio		0,00	0,00
	- Quota del fondo pluriennale vincolato non destinata ad essere utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi] /		0,00	0,00
	[Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio =		0,00	0,00
11.1	Utilizzo del FPV	0,00 %	0,00 %	0,00 %
12	Partite di giro e conto terzi			
	[Totale stanziamenti di competenza per Entrate per conto terzi e partite di giro	734.750,00	584.750,00	584.750,00
	- Entrate derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali E.9.01.99.06] /		0,00	0,00
	Stanziamanti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	2.157.070,85	2.179.549,45	2.174.549,45
12.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	34,06 %	26,82 %	26,89 %
	[Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro	734.750,00	584.750,00	584.750,00
	- Uscite derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali U.7.01.99.06] /		0,00	0,00
	Stanziamanti competenza Spesa corrente	2.010.826,64	2.028.566,51	2.018.623,98
12.2	Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	36,53 %	28,82 %	28,96 %

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022, 2023, approvato il
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
		2021	2022	2023
1	Rigidità strutturale bilancio			
1.1	Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti			
	[Disavanzo iscritto in spesa + Stanziamenti competenza (Macroaggregati 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + 1.7 "Interessi passivi" + Titolo 4 "Rimborso prestiti" + "IRAP" [pdc U.1.02.01.01] – FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) / (Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate)	37,90	37,51	37,46
2	Entrate correnti			
2.1	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti	107,11	106,01	106,25
2.2	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente	105,81		
2.3	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	64,15	63,49	63,64
2.4	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	64,18		

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022, 2023, approvato il
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
		2021	2022	2023
3	Spese di personale			
3.1	Incidenza spesa personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario)	25,98	25,75	25,72
3.2	Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale Indica il peso delle componenti afferenti la contrattazione decentrata dell'ente rispetto al totale dei redditi da lavoro	15,45	15,45	15,54
3.3	Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile Indica come gli enti soddisfano le proprie esigenze di risorse umane, mixando le varie alternative contrattuali più rigide (personale dipendente) o meno rigide (forme di lavoro flessibile)	0,00	0,00	0,00
3.4	Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	0,00	0,00	0,00
4	Esternalizzazione dei servizi			
4.1	Indicatore di esternalizzazione dei servizi	3,47	3,44	3,46

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022, 2023, approvato il
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
		2021	2022	2023
5 Interessi passivi				
5.1 Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Stanziamenti di competenza primi tre titoli ("Entrate correnti")	7,50	7,20	6,99
5.2 Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	Stanziamenti di competenza voce del piano dei conti finanziario U. 1.07.06.04.000 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" / Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	0,00	0,00	0,00
5.3 Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	Stanziamenti di competenza voce del piano dei conti finanziario U. 1.07.06.02.000 "Interessi di mora" / Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	0,00	0,00	0,00
6 Investimenti				
6.1 Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	Totale stanziamento di competenza Macroaggregati 2.2 + 2.3 al netto dei relativi FPV / Totale stanziamento di competenza titolo 1° e 2° della spesa al netto del FPV	42,95	9,15	35,06
6.2 Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanziamenti di competenza per Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" al netto del relativo FPV / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	0,00	0,00	0,00
6.3 Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanziamenti di competenza Macroaggregato 2.3 Contributi agli investimenti al netto del relativo FPV / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	0,00	0,00	0,00
6.4 Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Totale stanziamenti di competenza per Macroaggregati 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" e 2.3 "Contributi agli investimenti" al netto dei relativi FPV / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	0,00	0,00	0,00
6.5 Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	Margine corrente di competenza / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)	9,43	58,07	14,30
6.6 Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)	0,00	0,00	0,00
6.7 Quota investimenti complessivi finanziati da debito	Stanziamenti di competenza (Titolo 6 "Accensione di prestiti" - Categoria 6.02.02 "Anticipazioni" - Categoria 6.03.03 "Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie" - Accensioni di prestiti da rinegoziazioni) / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)	0,00	0,00	0,00

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022, 2023, approvato il
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
		2021	2022	2023
7	Debiti non finanziari			
7.1	Indicatore di smaltimento debiti commerciali	100,00		
7.2	Indicatore di smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche	100,00		
	Stanziamento di cassa (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / stanziamenti di competenza e residui al netto dei relativi FPV (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") Stanziamento di cassa [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)] / stanziamenti di competenza e residui, al netto dei relativi FPV, dei [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)]			
8	Debiti finanziari			
8.1	Incidenza estinzioni debiti finanziari	0,00	0,00	0,00
8.2	Sostenibilità debiti finanziari	14,28	14,13	14,16
8.3	Indebitamento procapite (in valore assoluto)	0,00		

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022, 2023, approvato il
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
		2021	2022	2023
9	Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente (5)			
9.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto		3,28	
9.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto		71,29	
9.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto		25,41	
9.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto		0,00	
10	Disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente			
10.1	Quota disavanzo che si prevede di ripianare nell'esercizio		0,00	0,00
10.2	Sostenibilità patrimoniale del disavanzo presunto		0,00	
10.3	Sostenibilità disavanzo a carico dell'esercizio		0,00	0,00
11	Fondo pluriennale vincolato			
11.1	Utilizzo del FPV (Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio - Quota del fondo pluriennale vincolato non destinata ad essere utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi) / Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata nel bilancio (Per il FPV riferirsi ai valori riportati nell'allegato del bilancio di previsione concernente il FPV, totale delle colonne a) e c)		0,00	0,00
12	Partite di giro e conto terzi			
12.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata Totale stanziamenti di competenza per Entrate per conto terzi e partite di giro / Totale stanziamenti primi tre titoli delle entrate (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)	34,06	26,82	26,89
12.2	Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro / Totale stanziamenti di competenza del titolo I della spesa (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)	36,53	28,82	28,96

**Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022, 2023, approvato il
Indicatori sintetici**

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
		2021	2022	2023

- (1) Il Patrimonio netto è pari alla Lettera A) dell'ultimo stato patrimoniale passivo disponibile. In caso di Patrimonio netto negativo, l'indicatore non si calcola e si segnala che l'ente ha il patrimonio netto negativo. L'indicatore è elaborato a partire dal 2018, salvo per gli enti che hanno partecipato alla sperimentazione che lo elaborano a decorrere dal 2016. Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 dal 2016 e gli enti locali con popolazione inferiore a 5.000 abitanti elaborano l'indicatore a decorrere dal 2019.
- (2) Il debito di finanziamento è pari alla Lettera D1 dell'ultimo stato patrimoniale passivo disponibile. L'indicatore è elaborato a partire dal 2018, salvo per gli enti che hanno partecipato alla sperimentazione che lo elaborano a decorrere dal 2016. Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 dal 2016 e gli enti locali con popolazione inferiore a 5.000 abitanti elaborano l'indicatore a decorrere dal 2019.
- (3) Indicatore da elaborare solo se la voce E dell'allegato a) al bilancio di previsione è negativo. Il disavanzo di amministrazione è pari all'importo della voce E. Ai fini dell'elaborazione dell'indicatore, non si considera il disavanzo tecnico di cui all'articolo 3, comma 13, del DLgs 118/2011.
- (4) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi approvati o in caso di mancata approvazione degli ultimi consuntivi, ai dati di preconsuntivo. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente.
Per gli enti che non sono rientrati nel periodo di sperimentazione, nel 2016 sostituire la media con gli accertamenti del 2015 (dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo). Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per il 2016 fare riferimento a dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo). Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016, elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.
- (5) Da compilare solo se la voce E, dell'allegato al bilancio concernente il risultato di amministrazione presunto è positivo o pari a 0.
- (6) La quota libera di parte corrente del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce E riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione.
- (7) La quota libera in c/capitale del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce D riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).
- (8) La quota accantonata del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce B riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).
- (9) La quota vincolata del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce C riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).
- (10) 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
Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022, 2023, approvato il
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)					Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio 2021: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Esercizio 2022: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Esercizio 2023: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)	Previsioni cassa esercizio 2021/ (previsioni competenza + residui) esercizio 2021	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)	
TITOLO 1:	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa							
10101	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	24,81	30,95	28,61	34,55	100,00		87,02
10301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	15,74	18,44	17,13	21,46	100,00		99,05
10000	Totale TITOLO 1:Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	40,55	49,39	45,73	56,01	100,00		91,63
TITOLO 2:	Trasferimenti correnti							
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	5,24	6,25	5,80	6,88	100,00		92,38
20103	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,02	0,00		0,00
20104	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
20000	Totale TITOLO 2:Trasferimenti correnti	5,24	6,25	5,80	6,89	100,00		92,18
TITOLO 3:	Entrate extratributarie							
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	3,66	4,14	3,84	5,69	100,00		95,54
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,35	0,42	0,39	0,23	100,00		100,00
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		100,00
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	0,77	0,78	0,73	1,87	100,00		75,75
30000	Totale TITOLO 3:Entrate extratributarie	4,78	5,34	4,96	7,80	100,00		90,91
TITOLO 4:	Entrate in conto capitale							
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	16,41	10,77	0,00	1,02	100,00		75,00
40300	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	5,05	5,60	6,36	4,56	100,00		17,39
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	0,00	0,00	0,66	0,00		100,00
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	10,74	6,29	21,95	3,93	100,00		99,32
40000	Totale TITOLO 4:Entrate in conto capitale	32,20	22,66	28,32	10,17	100,00		60,20
TITOLO 5:	Entrate da riduzione di attività finanziarie							
50300	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
50000	Totale TITOLO 5:Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
TITOLO 6:	Accensione Prestiti							
60300	Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	9,43	100,00		63,53
60000	Totale TITOLO 6:Accensione Prestiti	0,00	0,00	0,00	9,43	100,00		63,53
TITOLO 7:	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere							
70100	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
70000	Totale TITOLO 7:Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
TITOLO 9:	Entrate per conto terzi e partite di giro							
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	13,71	13,56	12,59	9,15	100,00		98,74
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	3,52	2,80	2,60	0,54	100,00		98,64
90000	Totale TITOLO 9:Entrate per conto terzi e partite di giro	17,23	16,36	15,19	9,69	100,00		98,74
	TOTALE ENTRATE	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00		86,45

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

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022, 2023, approvato il

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

MISSIONI E PROGRAMMI		ESERCIZIO 2021				ESERCIZIO 2022				ESERCIZIO 2023				MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*)	
		Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ totale	Capacità di pagamento: FPV/ competenza - FPV (+ residui)	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ totale	Capacità di pagamento: FPV/ competenza - FPV (+ residui)	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ totale	Capacità di pagamento: FPV/ competenza - FPV (+ residui)	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ totale	Capacità di pagamento: FPV/ competenza - FPV (+ residui)	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ totale	Capacità di pagamento: FPV/ competenza - FPV (+ residui)
Missione 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione	1	Organi istituzionali	0,18	0,00	100,00	0,23	0,00	0,21	0,00	0,00	0,00	0,00	1,18	0,00	87,21
	2	Segreteria generale	8,02	0,00	100,00	10,72	0,00	9,96	0,00	0,00	0,00	0,00	11,71	1,26	79,59
	3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	2,45	0,00	100,00	2,88	0,00	2,58	0,00	0,00	0,00	0,00	3,96	0,22	88,83
	4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,02	0,00	100,00	0,02	0,00	0,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90,17
	5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,56	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,09	0,00	60,03
	6	Ufficio tecnico	2,83	0,00	100,00	3,56	0,00	3,30	0,00	0,00	0,00	0,00	4,58	1,07	87,87
	7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	1,52	0,00	100,00	1,90	0,00	1,77	0,00	0,00	0,00	0,00	2,02	0,34	99,58
	10	Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	11	Altri servizi generali	2,46	0,00	100,00	3,09	0,00	2,79	0,00	0,00	0,00	0,00	4,21	3,56	48,26
	TOTALE Missione 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione		18,04	0,00	100,00	22,40	0,00	20,64	0,00	0,00	0,00	0,00	28,76	6,45	78,14
Missione 3: Ordine pubblico e sicurezza	1	Polizia locale e amministrativa	0,89	0,00	100,00	1,11	0,00	1,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,67	0,12	23,60
	2	Sistema integrato di sicurezza urbana	1,07	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 3: Ordine pubblico e sicurezza		1,96	0,00	100,00	1,11	0,00	1,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,67	0,12	23,60
Missione 4: Istruzione e diritto allo studio	1	Istruzione prescolastica	0,68	0,00	100,00	0,86	0,00	0,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,84	0,05	98,89
	2	Altri ordini di istruzione	2,59	0,00	100,00	18,94	0,00	3,28	0,00	0,00	0,00	0,00	5,42	1,76	79,42
	6	Servizi ausiliari all'istruzione	0,45	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	7	Diritto allo studio	0,50	0,00	100,00	0,63	0,00	0,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,44	0,00	93,51
	TOTALE Missione 4: Istruzione e diritto allo studio		4,21	0,00	100,00	20,43	0,00	4,65	0,00	0,00	0,00	0,00	6,70	1,81	82,48
Missione 5: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	1,53	0,00	100,00	1,92	0,00	12,17	0,00	0,00	0,00	0,00	1,26	0,00	75,12
	TOTALE Missione 5: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali		1,53	0,00	100,00	1,92	0,00	12,17	0,00	0,00	0,00	0,00	1,26	0,00	75,12
Missione 6: Politiche giovanili, sport e tempo libero	1	Sport e tempo libero	0,83	0,00	100,00	5,24	0,00	5,64	0,00	0,00	0,00	0,00	1,31	0,00	94,00
	2	Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 6: Politiche giovanili, sport e tempo libero		0,83	0,00	100,00	5,24	0,00	5,64	0,00	0,00	0,00	0,00	1,31	0,00	94,00
Missione 8: Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1	Urbanistica e assetto del territorio	13,77	0,00	100,00	1,34	0,00	1,25	0,00	0,00	0,00	0,00	13,07	41,51	54,72
	2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
	TOTALE Missione 8: Assetto del territorio ed edilizia abitativa		13,77	0,00	100,00	1,35	0,00	1,25	0,00	0,00	0,00	0,00	13,07	41,51	54,73

Piano degli indicatori di bilancio

Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022, 2023, approvato il

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

MISSIONI E PROGRAMMI		ESERCIZIO 2021					ESERCIZIO 2022					ESERCIZIO 2023					MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*)	
		Incidenza Missioni/Programmi: stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento/ totale Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ complessive FPV (+ residui)	Incidenza Missioni/Programmi: stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento/ totale Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento/ totale Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ complessive FPV (+ residui)	Incidenza Missioni/Programmi: stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento/ totale Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento/ totale Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ complessive FPV (+ residui)	Incidenza Missioni/Programmi: stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento/ totale Previsione FPV totale	Media (Impegni + FPV) Media (Totale impegni + Totale FPV)	Capacità di pagamento: Media (pagam. c/comp+ pagam. c/residui + Media (impegni + residui definitivo)
Missione 9: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1																	
	2	1,11	0,00	100,00	1,40	0,00		1,30	0,00		0,00		0,00			0,88	0,00	88,31
	3	20,00	0,00	100,00	0,22	0,00		13,20	0,00		0,00		0,00			1,16	0,00	93,80
	TOTALE Missione 9: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	21,11	0,00	100,00	1,62	0,00		14,50	0,00		0,00		0,00			2,04	0,00	62,20
Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità	5																	
	TOTALE Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità	1,94	0,00	100,00	2,39	0,00		2,17	0,00		0,00		0,00			15,12	50,11	78,45
Missione 11: Soccorso civile	1	0,02	0,00	100,00	0,03	0,00		0,03	0,00		0,00		0,00			0,32	0,00	51,10
	TOTALE Missione 11: Soccorso civile	0,02	0,00	100,00	0,03	0,00		0,03	0,00		0,00		0,00			0,32	0,00	51,10
Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	1	2,73	0,00	100,00	3,43	0,00		3,18	0,00		0,00		0,00			2,88	0,00	73,03
	3	2,28	0,00	100,00	2,86	0,00		2,86	0,00		0,00		0,00			2,51	0,00	91,96
	4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00		0,00			0,01	0,00	0,00
	5	2,46	0,00	100,00	2,95	0,00		2,74	0,00		0,00		0,00			1,40	0,00	74,55
	8	2,14	0,00	100,00	2,69	0,00		2,50	0,00		0,00		0,00			2,69	0,00	99,48
	9	1,14	0,00	100,00	3,25	0,00		0,41	0,00		0,00		0,00			1,21	0,00	61,09
	TOTALE Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	10,75	0,00	100,00	15,17	0,00		11,48	0,00		0,00		0,00			10,69	0,00	81,08
Missione 14: Sviluppo economico e competitività	2																	
	TOTALE Missione 14: Sviluppo economico e competitività	0,09	0,00	100,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00		0,00			0,23	0,00	49,35
Missione 15: Politiche per il lavoro e la formazione professionale	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00		0,00			0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 15: Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00		0,00			0,00	0,00	0,00
Missione 17: Energia e diversificazione delle fonti energetiche	1	4,77	0,00	100,00	6,06	0,00		5,62	0,00		0,00		0,00			2,90	0,00	86,70
	TOTALE Missione 17: Energia e diversificazione delle fonti energetiche	4,77	0,00	100,00	6,06	0,00		5,62	0,00		0,00		0,00			2,90	0,00	86,70
Missione 20: Fondi e accantonamenti	1	0,22	0,00	0,00	0,28	0,00		0,26	0,00		0,00		0,00			0,00	0,00	0,00
	2	1,11	0,00	0,00	1,39	0,00		1,29	0,00		0,00		0,00			0,00	0,00	0,00

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022, 2023, approvato il
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

MISSIONI E PROGRAMMI		BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2021, 2022, 2023 (dati percentuali)										ESERCIZIO 2023				MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*)			
		ESERCIZIO 2021										ESERCIZIO 2022				ESERCIZIO 2023			
		Incidenza Missioni/Programmi: stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV / Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missioni/Programmi: stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV / Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV / Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV / Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV / Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV / Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV / Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV / Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Media Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui / Media (impegni + residui definitivo)
Missione 50: Debito pubblico	3 Altri fondi	0,02	0,00	0,00	0,00	0,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 20: Fondi e accantonamenti	1,35	0,00	0,00	0,00	1,70	0,00	0,00	0,00	0,00	1,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 60: Anticipazioni finanziarie	2 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	3,26	0,00	100,00	4,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4,05	0,00	0,00	0,00	7,97	0,00	0,00	78,36	78,36
	TOTALE Missione 50: Debito pubblico	3,26	0,00	100,00	4,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4,05	0,00	0,00	0,00	7,97	0,00	0,00	78,36	78,36
Missione 99: Servizi per conto terzi	1 Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 99: Servizi per conto terzi	1 Servizi per conto terzi e Partite di giro	16,36	0,00	100,00	16,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15,19	0,00	0,00	0,00	8,94	0,00	0,00	86,57	86,57
	TOTALE Missione 99: Servizi per conto terzi	16,36	0,00	100,00	16,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15,19	0,00	0,00	0,00	8,94	0,00	0,00	86,57	86,57

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