



CITTÀ DI BRUGHERIO

(PROVINCIA DI MONZA E DELLA BRIANZA)

PIANO DEGLI INDICATORI E DEI RISULTATI ATTESI DI BILANCIO 2021/2023

(art. 18-bis D.Lgs. 118/2011-D.M. 22.12.2015)

Allegato C

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

Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)			
		ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023	
1	Rigidità strutturale di bilancio				
1.1	Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	[Disavanzo iscritto in spesa + Stanziamenti di 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)	28,255	29,645	29,84
2	Entrate correnti				
2.1	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti	Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle 'Entrate correnti'	98,711	102,979	102,729
2.2	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente	Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle 'Entrate correnti'	81,456		
2.3	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.000 'Tributi' - 'Compartecipazioni di tributi' E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 'Entrate extratributarie') / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle 'Entrate correnti'	73,375	76,548	76,362
2.4	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	Media incassi nei tre esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.000 'Tributi' - 'Compartecipazioni di tributi' E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 'Entrate extratributarie') / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle 'Entrate correnti'	58,292		
3	Spese di personale				
3.1	Incidenza spesa personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario)	Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + IRAP [pdc U.1.02.01.01] - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) / Stanziamenti competenza (Spesa corrente - FCDE corrente - FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)	27,577	28,884	29,026
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		12,51	12,57	12,93
3.3	Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile. Indica come gli enti soddisfano le proprie esigenze di risorse umane, mixando le varie alternative contrattuali più rigide (personale dipendente) o meno rigide (forme di lavoro flessibile)	Stanziamenti di competenza (pdc U.1.03.02.010 'Consulenze' + pdc U.1.03.02.12 'lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale') / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 'Redditi di lavoro dipendente' + pdc U.1.02.01.01 'IRAP' + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	0,681	0,224	0,223

La presente cartacea del documento informatico sottoscritto digitalmente da
 NUNZIA FRANCESCA TAVELLA il 20/04/2021 10:05:09, NUNZIA FRANCESCA TAVELLA il 20/04/2021 15:46:25
 CARPANZANO DEBORA il 02/04/2021 10:52:58 ai sensi dell'art. 20 e 23 del D.lgs 82/2005

DELIBERA DI CONSIGLIO: 2021 / 34 del 09/04/2021

Prot.: 2021 / 13006 del 22/04/2021

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

Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)		
		ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023
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')		
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')		
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')		
7	Debiti non finanziari			
7.1	Indicatore di smaltimento debiti commerciali	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')		
7.2	Indicatore di smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche	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	(Totale competenza Titolo 4 della spesa) / Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente		
8.2	Sostenibilità debiti finanziari	Stanziamenti di competenza [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 - [Entrate categoria 4.02.06.00.000 'Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei 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)] / Stanziamenti competenza titoli 1, 2 e 3 delle entrate		

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

Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)		
		ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023
8.3	Indebitamento procapite (in valore assoluto)	Debito di finanziamento al 31/12 / popolazione residente (al 1 gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1 gennaio dell'ultimo anno disponibile)		
		151,304	141,202	130,062
9	Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente			
9.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto		
		22,919		
9.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto		
		4,844		
9.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	Quota accantonata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto		
		64,443		
9.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	Quota vincolata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto		
		7,794		
10	Disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente			
10.1	Quota disavanzo che si prevede di ripianare nell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto		
10.2	Sostenibilità patrimoniale del disavanzo presunto	Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto / Patrimonio netto		
10.3	Sostenibilità disavanzo a carico dell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Competenza dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate		
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)		
		100,0		
12	Partite di giro e conto terzi			
12.1	Incidenza partite di giro e conto terzi	Riproduzione cartacea del documento informatico sottoscritto digitalmente da YARU D'AMICO ENZO il 22/04/2021 10:05 e CARPANZANO DEBORA il 02/04/2021 10:02 Totale stanziamenti di competenza per Entrate per conto terzi e partite di giro / Totale stanziamenti primi di competenza per Entrate per conto terzi e partite di giro Titolo delle entrate (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)		
		15,733	16,396	16,356

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

Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)		
		ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023
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)	15,648	16,326	16,311

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

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

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossioni entrate	
		Esercizio 2021: Previs.comp. / totale previs.comp.	Esercizio 2022: Previs.comp. / totale previs.comp.	Esercizio 2023: Previs.comp. / totale previs.comp.	Media acc.nei tre esercizi prec. / Media tot. acc. nei tre esercizi prec.	Previsioni cassa esercizio 2021 / (previsioni comp. + residui) esercizio 2021	Media riscossioni nei tre esercizi prec. / Media acc. nei tre esercizi prec.
TITOLO 1 Entrate correnti di natura tributaria contributiva perequ							
10101	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	44,544	46,157	46,565	50,170	77,275	97,754
10104	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
10301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	11,608	12,609	12,581	12,586	100,000	99,631
10302	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
10000	Totale TITOLO 1: Entrate correnti di natura tributaria contributiva perequ	56,152	58,766	59,145	62,756	80,528	98,130
TITOLO 2 Trasferimenti correnti							
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	5,092	4,633	4,031	7,632	100,000	111,729
20102	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,000	0,000	0,000	0,021	0,000	100,000
20103	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,000	0,000	0,000	0,606	0,000	280,351
20104	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,003	0,003	0,003	0,009	100,000	100,000
20105	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Resto del Mondo	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
20000	Totale TITOLO 2: Trasferimenti correnti	5,094	4,636	4,034	8,269	100,000	124,041
TITOLO 3 Entrate extratributarie							
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	6,687	7,451	7,430	5,261	100,000	84,880
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	2,220	2,412	2,406	2,073	20,221	57,738
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	0,014	0,015	0,015	0,010	100,000	99,974
30400	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	0,062	0,068	0,068	0,195	100,000	100,202
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	3,107	3,011	3,275	2,689	100,000	91,347
30000	Totale TITOLO 3: Entrate extratributarie	12,091	12,956	13,194	10,229	75,078	81,388
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
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	3,149	0,000	0,000	2,168	100,000	47,877
40300	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000

Reproduzione cartacea del documento informatico sottoscritto digitalmente da
 VIRTUANI PIETRO LORENZO il 22/04/2021 10:05:09, NUNZIA FRANCESCA TAVELLA il 20/04/2021 15:46:25
 CARPANZANO DEBORA il 02/04/2021 10:52:58 ai sensi dell'art. 20 e 23 del D.lgs 82/2005
 DELIBERA DI CONSIGLIO: 2021 / 34 del 09/04/2021

Prot.: 2021 / 13006 del 22/04/2021

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

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

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossioni entrate	
		Esercizio 2021: Previs.comp. / totale previs.comp.	Esercizio 2022: Previs.comp. / totale previs.comp.	Esercizio 2023: Previs.comp. / totale previs.comp.	Media acc.nei tre esercizi prec. / Media tot. acc. nei tre esercizi prec.	Previsioni cassa esercizio 2021 / (previsioni comp. + residui) esercizio 2021	Media riscossioni nei tre esercizi prec. / Media acc. nei tre esercizi prec.
TITOLO 4 Entrate in conto capitale							
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,277	0,451	0,450	0,915	100,000	96,836
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	4,945	4,954	4,981	5,312	100,000	95,399
40000	Totale TITOLO 4: Entrate in conto capitale	8,372	5,405	5,431	8,395	100,000	83,284
TITOLO 5 Entrate da riduzione di attività finanziarie							
50100	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	1,489	0,000	0,000	0,009	100,000	100,000
50200	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	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	0,000	0,000	0,000
50400	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
50000	Totale TITOLO 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie	1,489	0,000	0,000	0,009	100,000	100,000
TITOLO 6 Accensione Prestiti							
60100	Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari	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
60300	Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,000	0,000	0,000	0,522	100,000	105,569
60400	Tipologia 400: Altre forme di indebitamento	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
60000	Totale TITOLO 6: Accensione Prestiti	0,000	0,000	0,000	0,522	100,000	105,569
TITOLO 7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere							
70100	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	5,264	5,717	5,705	0,000	100,000	0,000
70000	Totale TITOLO 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	5,264	5,717	5,705	0,000	100,000	0,000
TITOLO 9 Entrate per conto terzi e partite di giro							
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	11,012	11,948	11,921	9,425	100,000	100,000

Riproduzione cartacea del documento informatico sottoscritto digitalmente da
 VIRTUANI PIETRO LORENZO il 22/04/2021 10:05:09, NUNZIA FRANCESCA TAVELLA il 20/04/2021 15:46:25
 CARPANZANO DEBORA il 02/04/2021 10:52:58 ai sensi dell'art. 20 e 23 del D.lgs 82/2005

DELIBERA DI CONSIGLIO: 2021 / 34 del 09/04/2021

Prot.: 2021 / 13006 del 22/04/2021

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

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

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossioni entrate	
		Esercizio 2021: Previs.comp. / totale previs.comp.	Esercizio 2022: Previs.comp. / totale previs.comp.	Esercizio 2023: Previs.comp. / totale previs.comp.	Media acc.nei tre esercizi prec. / Media tot. acc. nei tre esercizi prec.	Previsioni cassa esercizio 2021 / (previsioni comp. + residui) esercizio 2021	Media riscossioni nei tre esercizi prec. / Media acc. nei tre esercizi prec.
TITOLO 9 Entrate per conto terzi e partite di giro							
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	0,526	0,572	0,570	0,396	100,000	47,048
90000	Totale TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	11,538	12,519	12,491	9,821	100,000	97,864
TOTALE ENTRATE		100,000	100,000	100,000	100,000	84,933	97,327

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

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

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022, 2023 (dati percentuali)						Media tre rendiconti precedenti (o di preconsuntivo disponibile) (dati percentuali)			
	Esercizio 2021			Esercizio 2022		Esercizio 2023		Incidenza Missione /	di cui incidenza FPV:	Capacità di pagamento:
	Incidenza Missione / Programma:	di cui incidenza FPV:	Capacità di pagamento:	Incidenza Missione / Programma:	di cui incidenza FPV:	Incidenza Missione / Programma:	di cui incidenza FPV:			
	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Prev. cassa / (Prev. comp. - FPV + residui)	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Media (Impegni + FPV) / Media (totale impegni + totale FPV)	Media FPV / Media totale FPV	Media (Pagam. c/comp + c/residui) / Media (impegni + residui definitivi)

MISSIONE 01 Servizi istituzionali e generali e di gestione

01	Organi istituzionali	1,510	0,000	100,000	1,783	0,000	1,781	0,000	1,763	0,000	86,852
02	Segreteria generale	0,965	0,000	100,000	1,160	0,000	1,158	0,000	1,107	0,000	87,245
03	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	2,354	0,000	100,000	2,797	0,000	2,791	0,000	2,362	0,000	84,604
04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	2,299	0,000	100,000	1,318	0,000	1,315	0,000	2,527	0,000	58,348
05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	3,845	0,000	100,000	3,877	0,000	3,841	0,000	5,553	6,895	78,775
06	Ufficio tecnico	1,754	0,000	100,000	1,865	0,000	1,933	0,000	2,715	6,265	76,301
07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	1,158	0,000	100,000	1,362	0,000	1,754	0,000	1,759	0,000	80,959
08	Statistica e sistemi informativi	1,495	0,000	100,000	1,761	0,000	1,758	0,000	1,532	0,085	82,539
09	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
10	Risorse umane	4,480	0,000	100,000	5,240	0,000	5,201	0,000	5,203	5,777	77,057
11	Altri servizi generali	0,543	0,000	100,000	0,632	0,000	0,631	0,000	0,618	0,034	79,839
TOTALE Missione 01: Servizi istituzionali e generali e di gestione		20,402	0,000	100,000	21,798	0,000	22,163	0,000	25,139	19,056	77,379

MISSIONE 02 Giustizia

01	Uffici giudiziari	0,000	0,000	0,000	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	0,000	0,000	0,000
TOTALE Missione 02: Giustizia		0,000									

MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza

01	Polizia locale e amministrativa	2,363	0,000	100,000	2,589	0,000	2,591	0,000	3,464	0,775	81,244
02	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,064	0,000	100,000	0,015	0,000	0,015	0,000	0,066	0,000	43,488
TOTALE Missione 03: Ordine pubblico e sicurezza		2,427	0,000	100,000	2,604	0,000	2,606	0,000	3,530	0,775	80,151

MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio

01	Istruzione prescolastica	0,524	0,000	100,000	0,551	0,000	0,583	0,000	1,235	0,301	67,639
----	--------------------------	-------	-------	---------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	--------

Riproduzione cartacea del documento informatico sottoscritto digitalmente da
 VIRTUANI PIETRO LORENZO il 22/04/2021 10:05:09, NUNZIA FRANCESCA TAVELLA il 20/04/2021 15:46:25
 CARPANZANO DEBORA il 02/04/2021 10:52:58 ai sensi dell'art. 20 e 23 del D.lgs 82/2005
 DELIBERA DI CONSIGLIO: 2021 / 34 del 09/04/2021

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

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

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022, 2023 (dati percentuali)						Media tre rendiconti precedenti (o di preconsuntivo disponibile) (dati percentuali)			
	Esercizio 2021			Esercizio 2022		Esercizio 2023		Incidenza Missione /	di cui incidenza FPV:	Capacità di pagamento:
	Incidenza Missione / Programma:	di cui incidenza FPV:	Capacità di pagamento:	Incidenza Missione / Programma:	di cui incidenza FPV:	Incidenza Missione / Programma:	di cui incidenza FPV:			
	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Prev. cassa / (Prev. comp. - FPV + residui)	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Media (Impegni + FPV) / Media (totale impegni + totale FPV)	Media FPV / Media totale FPV	Media (Pagam. c/comp + c/residui) / Media (impegni + residui definitivi)

MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio

02	Altri ordini di istruzione	7,069	0,000	100,000	3,798	0,000	3,940	0,000	7,044	23,837	75,051
04	Istruzione universitaria	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
05	Istruzione tecnica superiore	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
06	Servizi ausiliari all'istruzione	4,812	0,000	100,000	5,478	0,000	5,461	0,000	4,850	0,000	74,993
07	Diritto allo studio	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	58,887
TOTALE Missione 04: Istruzione e diritto allo studio		12,405	0,000	100,000	9,827	0,000	9,984	0,000	13,130	24,138	74,263

MISSIONE 05 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

01	Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,397	0,000	100,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,328	3,664	100,000
02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	2,839	0,000	100,000	3,475	0,000	3,358	0,000	3,269	0,079	87,399
TOTALE Missione 05: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali		3,236	0,000	100,000	3,475	0,000	3,358	0,000	3,597	3,743	87,419

MISSIONE 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero

01	Sport e tempo libero	2,097	0,000	100,000	2,234	0,000	2,240	0,000	2,259	0,000	79,055
02	Giovani	0,252	0,000	100,000	0,282	0,000	0,284	0,000	0,266	0,000	61,883
TOTALE Missione 06: Politiche giovanili, sport e tempo libero		2,349	0,000	100,000	2,516	0,000	2,524	0,000	2,525	0,000	77,122

MISSIONE 07 Turismo

01	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
TOTALE Missione 07: Turismo		0,000									

MISSIONE 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

01	Urbanistica e assetto del territorio	0,691	0,000	100,000	0,624	0,000	0,623	0,000	0,704	0,012	61,035
----	--------------------------------------	-------	-------	---------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	--------

Riproduzione cartacea del documento informatico sottoscritto digitalmente da
 VIRTUANI PIETRO LORENZO il 22/04/2021 10:05:09, NUNZIA FRANCESCA TAVELLA il 20/04/2021 15:46:25
 CARPANZANO DEBORA il 02/04/2021 10:52:58 ai sensi dell'art. 20 e 23 del D.lgs 82/2005

DELIBERA DI CONSIGLIO: 2021 / 34 del 09/04/2021

Prot.: 2021 / 13006 del 22/04/2021

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

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

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022, 2023 (dati percentuali)						Media tre rendiconti precedenti (o di preconsuntivo disponibile) (dati percentuali)			
	Esercizio 2021			Esercizio 2022		Esercizio 2023		Incidenza Missione /	di cui incidenza FPV:	Capacità di pagamento:
	Incidenza Missione / Programma:	di cui incidenza FPV:	Capacità di pagamento:	Incidenza Missione / Programma:	di cui incidenza FPV:	Incidenza Missione / Programma:	di cui incidenza FPV:			
	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Prev. cassa / (Prev. comp. - FPV + residui)	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Media (Impegni + FPV) / Media (totale impegni + totale FPV)	Media FPV / Media totale FPV	Media (Pagam. c/comp + c/residui) / Media (impegni + residui definitivi)

MISSIONE 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,056	0,000	100,000	0,068	0,000	0,073	0,000	0,058	0,000	63,706
TOTALE Missione 08: Assetto del territorio ed edilizia abitativa		0,747	0,000	100,000	0,692	0,000	0,695	0,000	0,761	0,012	61,233

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	0,000	0,000	0,000
02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	2,938	0,000	100,000	2,603	0,000	2,419	0,000	2,858	5,883	63,122
03	Rifiuti	9,552	0,000	100,000	11,585	0,000	11,710	0,000	11,095	0,000	89,265
04	Servizio idrico integrato	0,035	0,000	100,000	0,039	0,000	0,037	0,000	0,051	0,000	90,372
05	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,026	0,000	100,000	0,030	0,000	0,030	0,000	0,008	0,000	50,000
06	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,000	0,000	0,000	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	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	0,000	0,000	0,000
TOTALE Missione 09: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		12,551	0,000	100,000	14,258	0,000	14,195	0,000	14,013	5,883	84,117

MISSIONE 10 Trasporti e diritto alla mobilità

01	Trasporto ferroviario	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
02	Trasporto pubblico locale	0,549	0,000	100,000	0,045	0,000	0,045	0,000	0,029	0,000	70,800
03	Trasporto per vie d'acqua	0,000	0,000	0,000	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	0,000	0,000	0,000
05	Viabilità e infrastrutture stradali	7,284	0,000	100,000	4,146	0,000	3,846	0,000	8,161	34,802	70,515
TOTALE Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità		7,833	0,000	100,000	4,191	0,000	3,891	0,000	8,190	34,802	70,517

MISSIONE 11 Soccorso civile

01	Sistema di protezione civile	0,030	0,000	100,000	0,030	0,000	0,030	0,000	0,039	0,000	87,321
----	------------------------------	-------	-------	---------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	--------

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

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

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022, 2023 (dati percentuali)						Media tre rendiconti precedenti (o di preconsuntivo disponibile) (dati percentuali)			
	Esercizio 2021			Esercizio 2022		Esercizio 2023		Incidenza Missione /	di cui incidenza FPV:	Capacità di pagamento:
	Incidenza Missione / Programma:	di cui incidenza FPV:	Capacità di pagamento:	Incidenza Missione / Programma:	di cui incidenza FPV:	Incidenza Missione / Programma:	di cui incidenza FPV:			
	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Prev. cassa / (Prev. comp. - FPV + residui)	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Media (Impegni + FPV) / Media (totale impegni + totale FPV)	Media FPV / Media totale FPV	Media (Pagam. c/comp + c/residui) / Media (impegni + residui definitivi)

MISSIONE 11 Soccorso civile

02	Interventi a seguito di calamità naturali	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
TOTALE Missione 11: Soccorso civile		0,026	0,000	100,000	0,030	0,000	0,030	0,000	0,039	0,000	87,321

MISSIONE 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

01	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	7,319	0,000	100,000	5,809	0,000	5,805	0,000	6,583	10,010	79,592
02	Interventi per la disabilità	2,638	0,000	100,000	3,035	0,000	3,033	0,000	2,578	0,000	78,781
03	Interventi per gli anziani	1,080	0,000	100,000	1,257	0,000	1,254	0,000	1,288	0,000	88,789
04	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,860	0,000	100,000	1,122	0,000	1,113	0,000	1,871	0,000	71,250
05	Interventi per le famiglie	0,055	0,000	100,000	0,065	0,000	0,065	0,000	0,048	0,000	49,198
06	Interventi per il diritto alla casa	2,231	0,000	100,000	2,313	0,000	2,307	0,000	2,555	0,000	79,953
07	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	1,795	0,000	100,000	2,115	0,000	2,111	0,000	1,994	0,000	64,449
08	Cooperazione e associazionismo	0,047	0,000	100,000	0,060	0,000	0,061	0,000	0,110	0,000	68,296
09	Servizio necroscopico e cimiteriale	0,106	0,000	100,000	0,063	0,000	0,061	0,000	0,485	1,580	77,993
TOTALE Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		16,131	0,000	100,000	15,838	0,000	15,809	0,000	17,512	11,591	76,463

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	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	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	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	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	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	0,000	0,000	0,000

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

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

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022, 2023 (dati percentuali)						Media tre rendiconti precedenti (o di preconsuntivo disponibile) (dati percentuali)			
	Esercizio 2021			Esercizio 2022		Esercizio 2023		Incidenza Missione /	di cui incidenza FPV:	Capacità di pagamento:
	Incidenza Missione / Programma:	di cui incidenza FPV:	Capacità di pagamento:	Incidenza Missione / Programma:	di cui incidenza FPV:	Incidenza Missione / Programma:	di cui incidenza FPV:			
	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Prev. cassa / (Prev. comp. - FPV + residui)	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Media (Impegni + FPV) / Media (totale impegni + totale FPV)	Media FPV / Media totale FPV	Media (Pagam. c/comp + c/residui) / Media (impegni + residui definitivi)
MISSIONE 13 Tutela della salute										
07	Ulteriori spese in materia sanitaria	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
TOTALE Missione 13: Tutela della salute		0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
MISSIONE 14 Sviluppo economico e competitività										
01	Industria, PMI e Artigianato	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,356	0,000	14,914
02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,267	0,000	100,000	0,315	0,000	0,242	0,000	0,576	71,419
03	Ricerca e innovazione	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
04	Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
TOTALE Missione 14: Sviluppo economico e competitività		0,267	0,000	40,049	0,315	0,000	0,242	0,000	0,932	52,658
MISSIONE 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale										
01	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,064	0,000	100,000	0,075	0,000	0,075	0,000	0,074	42,524
02	Formazione professionale	0,000	0,000	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	0,024	98,188
TOTALE Missione 15: Politiche per il lavoro e la formazione professionale		0,064	0,000	100,000	0,075	0,000	0,075	0,000	0,098	51,056
MISSIONE 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca										
01	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
02	Caccia e pesca	0,000	0,000	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	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000

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

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

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022, 2023 (dati percentuali)						Media tre rendiconti precedenti (o di preconsuntivo disponibile) (dati percentuali)			
	Esercizio 2021			Esercizio 2022		Esercizio 2023		Incidenza Missione /	di cui incidenza FPV:	Capacità di pagamento:
	Incidenza Missione / Programma:	di cui incidenza FPV:	Capacità di pagamento:	Incidenza Missione / Programma:	di cui incidenza FPV:	Incidenza Missione / Programma:	di cui incidenza FPV:			
	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Prev. cassa / (Prev. comp. - FPV + residui)	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Media (Impegni + FPV) / Media (totale impegni + totale FPV)	Media FPV / Media totale FPV	Media (Pagam. c/comp + c/residui) / Media (impegni + residui definitivi)
MISSIONE 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche										
01 Fonti energetiche	0,003	0,000	100,000	0,004	0,000	0,004	0,000	0,003	0,000	78,796
TOTALE Missione 17: Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,003	0,000	100,000	0,004	0,000	0,004	0,000	0,003	0,000	78,796
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	0,000	0,000	0,000
TOTALE Missione 18: Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	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	0,000	0,000	0,000
TOTALE Missione 19: Relazioni Internazionali	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
MISSIONE 20 Fondi e accantonamenti										
01 Fondo di riserva	0,361	0,000	353,334	0,308	0,000	0,285	0,000	0,000	0,000	0,000
02 Fondo svalutazione crediti	4,074	0,000	0,000	4,610	0,000	4,609	0,000	0,000	0,000	0,000
03 Altri fondi	0,724	0,000	0,000	0,041	0,000	0,040	0,000	0,000	0,000	0,000
TOTALE Missione 20: Fondi e accantonamenti	5,159	0,000	24,753	4,959	0,000	4,934	0,000	0,000	0,000	0,000
MISSIONE 50 Debito pubblico										
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,908	0,000	100,000	1,179	0,000	1,291	0,000	0,887	0,000	100,000
TOTALE Missione 50: Debito pubblico	0,908	0,000	100,000	1,179	0,000	1,291	0,000	0,887	0,000	100,000

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

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

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022, 2023 (dati percentuali)						Media tre rendiconti precedenti (o di preconsuntivo disponibile) (dati percentuali)			
	Esercizio 2021			Esercizio 2022		Esercizio 2023		Incidenza Missione /	di cui incidenza FPV:	Capacità di pagamento:
	Incidenza Missione / Programma:	di cui incidenza FPV:	Capacità di pagamento:	Incidenza Missione / Programma:	di cui incidenza FPV:	Incidenza Missione / Programma:	di cui incidenza FPV:			
	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Prev. cassa / (Prev. comp. - FPV + residui)	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Media (Impegni + FPV) / Media (totale impegni + totale FPV)	Media FPV / Media totale FPV	Media (Pagam. c/comp + c/residui) / Media (impegni + residui definitivi)

MISSIONE 60 Anticipazioni Finanziarie

01	Restituzione anticipazione di tesoreria	4,855	0,000	100,000	5,720	0,000	5,708	0,000	0,000	0,000	0,000
TOTALE Missione 60: Anticipazioni Finanziarie		4,855	0,000	100,000	5,720	0,000	5,708	0,000	0,000	0,000	0,000

MISSIONE 99 Servizi per conto terzi

01	Servizi per conto terzi - Partite di giro	10,638	0,000	100,000	12,519	0,000	12,491	0,000	9,644	0,000	82,948
02	Anticipazioni per il finanziamento del SSN	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
TOTALE Missione 99: Servizi per conto terzi		10,638	0,000	100,000	12,519	0,000	12,491	0,000	9,644	0,000	82,948