

**Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024, 2025, 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 2023, 2024, 2025 (dati percentuali) | | | | | | MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali) | | | | |
|--|---|---|--|--|---|--|---|---|---|--|---|--------------|
| | | ESERCIZIO 2023 | | | ESERCIZIO 2024 | | | ESERCIZIO 2025 | | | | |
| | | Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui) | Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Incidenza Missione/Programma: Media (Impegni + FPV)/Media (Totale impegni + Totale FPV) | di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV | Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi) | |
| Missione 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione | 1 | Organi istituzionali | 14,38 | 0,00 | 100,00 | 18,95 | 0,00 | 19,13 | 0,00 | 23,03 | 0,00 | 57,98 |
| | 2 | Segreteria generale | 1,49 | 0,00 | 100,00 | 1,97 | 0,00 | 1,99 | 0,00 | 1,46 | 0,00 | 87,10 |
| | 3 | Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato | 2,19 | 0,00 | 100,00 | 2,89 | 0,00 | 2,92 | 0,00 | 2,79 | 0,74 | 77,40 |
| | 4 | Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali | 1,33 | 0,00 | 100,00 | 1,74 | 0,00 | 1,76 | 0,00 | 1,10 | 0,00 | 35,08 |
| | 5 | Gestione dei beni demaniali e patrimoniali | 7,72 | 0,00 | 100,00 | 2,82 | 0,00 | 2,88 | 0,00 | 2,86 | 2,38 | 50,53 |
| | 6 | Ufficio tecnico | 1,04 | 0,00 | 100,00 | 1,51 | 0,00 | 1,49 | 0,00 | 2,17 | 5,37 | 38,99 |
| | 7 | Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile | 1,54 | 0,00 | 100,00 | 1,86 | 0,00 | 1,88 | 0,00 | 1,57 | 0,00 | 98,33 |
| | 8 | Statistica e sistemi informativi | 3,69 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 11 | Altri servizi generali | 4,36 | 0,00 | 100,00 | 4,71 | 0,00 | 4,36 | 0,00 | 5,39 | 19,32 | 49,75 |
| | TOTALE Missione 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione | | 37,75 | 0,00 | 100,00 | 36,45 | 0,00 | 36,41 | 0,00 | 40,37 | 27,80 | 57,50 |
| Missione 3: Ordine pubblico e sicurezza | 1 | Polizia locale e amministrativa | 1,64 | 0,00 | 100,00 | 2,15 | 0,00 | 2,18 | 0,00 | 1,26 | 0,00 | 42,37 |
| | TOTALE Missione 3: Ordine pubblico e sicurezza | | 1,64 | 0,00 | 100,00 | 2,15 | 0,00 | 2,18 | 0,00 | 1,26 | 0,00 | 42,37 |
| Missione 4: Istruzione e diritto allo studio | 1 | Istruzione prescolastica | 0,48 | 0,00 | 100,00 | 0,71 | 0,00 | 0,70 | 0,00 | 0,31 | 0,00 | 62,61 |
| | 2 | Altri ordini di istruzione | 9,45 | 0,00 | 100,00 | 1,19 | 0,00 | 1,21 | 0,00 | 4,77 | 0,00 | 55,18 |
| | 6 | Servizi ausiliari all'istruzione | 1,24 | 0,00 | 100,00 | 1,63 | 0,00 | 1,65 | 0,00 | 1,87 | 0,00 | 76,45 |
| | TOTALE Missione 4: Istruzione e diritto allo studio | | 11,17 | 0,00 | 100,00 | 3,54 | 0,00 | 3,56 | 0,00 | 6,95 | 0,00 | 59,35 |
| Missione 5: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali | 2 | Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale | 1,07 | 0,00 | 100,00 | 0,70 | 0,00 | 0,63 | 0,00 | 0,71 | 0,00 | 86,40 |
| | TOTALE Missione 5: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali | | 1,07 | 0,00 | 100,00 | 0,70 | 0,00 | 0,63 | 0,00 | 0,71 | 0,00 | 86,40 |
| Missione 6: Politiche giovanili, sport e tempo libero | 1 | Sport e tempo libero | 4,72 | 0,00 | 100,00 | 0,07 | 0,00 | 0,07 | 0,00 | 0,46 | 0,00 | 50,51 |
| | TOTALE Missione 6: Politiche giovanili, sport e tempo libero | | 4,72 | 0,00 | 100,00 | 0,07 | 0,00 | 0,07 | 0,00 | 0,46 | 0,00 | 50,51 |
| Missione 7: Turismo | 1 | Sviluppo e la valorizzazione del turismo | 0,25 | 0,00 | 100,00 | 0,35 | 0,00 | 0,35 | 0,00 | 0,63 | 0,00 | 76,36 |
| | TOTALE Missione 7: Turismo | | 0,25 | 0,00 | 100,00 | 0,35 | 0,00 | 0,35 | 0,00 | 0,63 | 0,00 | 76,36 |
| Missione 8: Assetto del territorio ed edilizia abitativa | 1 | Urbanistica e assetto del territorio | 0,12 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3,38 | 7,85 | 42,35 |
| | TOTALE Missione 8: Assetto del territorio ed edilizia abitativa | | 0,12 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3,38 | 7,85 | 42,35 |

**Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024, 2025, 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 2023, 2024, 2025 (dati percentuali) | | | | | | MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali) | | | | |
|--|--|---|--|--|---|--|--|---|--|--|--|--|
| | | ESERCIZIO 2023 | | | ESERCIZIO 2024 | | | ESERCIZIO 2025 | | | | |
| | | Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui) | Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui) | Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Capacità di pagamento: Media (Impegni + FPV)/Media (Totale impegni + Totale FPV) | di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV | Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui)/ Media (Impegni + residui definitivi) |
| Missione 9: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 1 | Difesa del suolo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | 2 | Tutela, valorizzazione e recupero ambientale | 1,06 | 0,00 | 100,00 | 1,13 | 0,00 | 1,12 | 0,00 | 1,33 | 0,24 | 58,32 |
| | 3 | Rifiuti | 9,95 | 0,00 | 100,00 | 13,11 | 0,00 | 13,23 | 0,00 | 16,14 | 1,43 | 88,21 |
| | 4 | Servizio idrico integrato | 0,04 | 0,00 | 100,00 | 0,05 | 0,00 | 0,04 | 0,00 | 0,78 | 11,77 | 65,21 |
| | TOTALE Missione 9: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | | 11,05 | 0,00 | 100,00 | 14,28 | 0,00 | 14,39 | 0,00 | 18,25 | 13,45 | 85,15 |
| Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità | 5 | Viabilità e infrastrutture stradali | 3,99 | 0,00 | 100,00 | 5,94 | 0,00 | 5,80 | 0,00 | 13,05 | 48,49 | 67,82 |
| | TOTALE Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità | | 3,99 | 0,00 | 100,00 | 5,94 | 0,00 | 5,80 | 0,00 | 13,05 | 48,49 | 67,82 |
| Missione 11: Soccorso civile | 1 | Sistema di protezione civile | 0,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,01 | 0,00 | 100,00 |
| | 2 | Interventi a seguito di calamità naturali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,01 | 0,00 | 100,00 |
| | TOTALE Missione 11: Soccorso civile | | 0,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,03 | 0,00 | 100,00 |
| Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 1 | Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido | 0,01 | 0,00 | 100,00 | 0,01 | 0,00 | 0,01 | 0,00 | 0,02 | 0,00 | 21,02 |
| | 3 | Interventi per gli anziani | 0,01 | 0,00 | 100,00 | 0,02 | 0,00 | 0,02 | 0,00 | 1,02 | 0,00 | 91,18 |
| | 4 | Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale | 0,96 | 0,00 | 100,00 | 1,35 | 0,00 | 1,36 | 0,00 | 0,92 | 0,00 | 38,12 |
| | 5 | Interventi per le famiglie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,17 | 0,00 | 67,63 |
| | 9 | Servizio necroscopico e cimiteriale | 0,25 | 0,00 | 100,00 | 0,33 | 0,00 | 0,33 | 0,00 | 0,33 | 2,42 | 66,47 |
| | TOTALE Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | | 1,23 | 0,00 | 100,00 | 1,70 | 0,00 | 1,72 | 0,00 | 2,46 | 2,42 | 64,40 |
| Missione 16: Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca | 1 | Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE Missione 16: Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Missione 18: Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali | 1 | Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali | 0,03 | 0,00 | 100,00 | 0,03 | 0,00 | 0,04 | 0,00 | 0,03 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE Missione 18: Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali | | 0,03 | 0,00 | 100,00 | 0,03 | 0,00 | 0,04 | 0,00 | 0,03 | 0,00 | 0,00 |
| Missione 20: Fondi e accantonamenti | 1 | Fondo di riserva | 0,26 | 0,00 | 0,00 | 0,35 | 0,00 | 0,35 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 2 | Fondo crediti di dubbia esigibilità | 2,93 | 0,00 | 0,00 | 3,90 | 0,00 | 3,97 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 3 | Altri fondi | 0,58 | 0,00 | 0,00 | 0,61 | 0,00 | 0,62 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE Missione 20: Fondi e accantonamenti | | 3,77 | 0,00 | 0,00 | 4,85 | 0,00 | 4,94 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

**Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024, 2025, 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 2023, 2024, 2025 (dati percentuali) | | | | | | MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) | | | | | |
|---|--|--|---|--|--|---|--|--|---|--|--|---|--|---|
| | | | ESERCIZIO 2023 | | | ESERCIZIO 2024 | | | ESERCIZIO 2025 | | | (dati percentuali) | | |
| | | | Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui) | Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui) | Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui) | Incidenza Missione/Programma: Media (Impegni + FPV)/Media (Totale impegni + Totale FPV) | di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV | Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/residui)/ Media (Impegni + residui definitivi) |
| Missione 50: Debito pubblico | 1 | Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | 0,79 | 0,00 | 100,00 | 0,99 | 0,00 | 0,94 | 0,00 | 1,77 | 0,00 | 100,00 | | |
| | 2 | Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | 1,67 | 0,00 | 100,00 | 1,61 | 0,00 | 1,37 | 0,00 | 2,73 | 0,00 | 100,00 | | |
| | TOTALE Missione 50: Debito pubblico | | 2,45 | 0,00 | 100,00 | 2,60 | 0,00 | 2,31 | 0,00 | 4,50 | 0,00 | 100,00 | | |
| Missione 60: Anticipazioni finanziarie | 1 | Restituzione anticipazione di tesoreria | 7,36 | 0,00 | 100,00 | 9,69 | 0,00 | 9,79 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| | TOTALE Missione 60: Anticipazioni finanziarie | | 7,36 | 0,00 | 100,00 | 9,69 | 0,00 | 9,79 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| Missione 99: Servizi per conto terzi | 1 | Servizi per conto terzi e Partite di giro | 13,40 | 0,00 | 100,00 | 17,65 | 0,00 | 17,82 | 0,00 | 7,90 | 0,00 | 84,16 | | |
| | TOTALE Missione 99: Servizi per conto terzi | | 13,40 | 0,00 | 100,00 | 17,65 | 0,00 | 17,82 | 0,00 | 7,90 | 0,00 | 84,16 | | |

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