

QUADRO DIMOSTRATIVO DEL FINANZIAMENTO DELLE SPESE DI INVESTIMENTO ANNO 2023

SPESA IN CONTO CAPITALE		ENTRATE TITOLO IV												
		AVANZO PARTE CORRENTE	AVANZO AMMINISTR.	ALIENAZ. IMMOB. AREE	ALIEN. DIRITTI DI SUPERFICIE	ALTRE ENTRATE TITOLO IV	CONTRIB. STATO	CONTRIBUTI PNRR	CONTRIBUTI ALTRI ENTI	PROVENTI CONC. EDIL.	PROVENTI CONC. COMMIT.	ACCENS. MUTUI/PREST.		
ANNO 2023	TOTALE													
1.3 305300	Manutenzione straordinaria beni demaniali e patrimoniali	€ 5.000,00						€ -			€ -	€ 5.000,00		€ 5.000,00
1.8 3009/00	PNRR-Spid e CIE	€ 14.000,00						€ 14.000,00						€ 14.000,00
1.8 3016/00	PNRR - Adozione app IO	€ 3.645,00						€ 3.645,00						€ 3.645,00
1.8 3017/00	PNRR-Pago Pa	€ 10.926,00						€ 10.926,00						€ 10.926,00
1.11 300400	Acquisto hardware per uffici	€ -	€ -											€ -
1.11 300800	Acquisto beni mobili e arredi uffici													€ -
5.2 322010	PNRR-Progetto fattibilità riqualificazione edificio destinato a polo culturale	€ 16.000,00						€ 16.000,00						€ 16.000,00
6.1 342000	PNRR- Riqualificazione area verde parco esclusiva	€ 328.000,00						€ 328.000,00						€ 328.000,00
8.1 360800	Engolazione quota 8% oneri urbanizzazione alla parrocchia	€ 500,00									€ 500,00			€ 500,00
09.01 341100	Ripulzione rischio caduta massi in località Bani	€ 114.000,00								€ 114.000,00				€ 114.000,00
09.01 340260	PNRR-Contr. Regione- Incarico preliminare i interventi viabilità agrotecnoagorale alpeggio vignetto	€ 11.000,00						€ 11.000,00						€ 11.000,00
09.01 340270	PNRR-Contr. Regione- Incarico preliminare per ripristino alveo per ridosso frangisole alpeggio Vignetto	€ 26.000,00						€ 26.000,00						€ 26.000,00
10.5 347470	PNRR- Lavori di efficientamento energetico impianto pubblica Illuminazione 2023	€ 50.000,00						€ 50.000,00						€ 50.000,00
10.5 347700	Manutenzione straordinaria porte sul lamieria Acquolina	€ 100.000,00								€ 100.000,00				€ 100.000,00
10.5 347900	PNRR- Interventi di efficientamento energetico (L.P) Centro storico di Ardesio							€ -						€ -
10.5 348000	Lavori di messa in sicurezza territorio	€ 5.000,00						€ 5.000,00						€ 5.000,00
10.5 348400	Rifacimento asfaltature strade strade residenziali	€ 69.250,00									€ 69.250,00			€ 69.250,00
10.5 348410	Rifacimento asfaltature progetto 2022	€ 40.357,00								€ 40.357,00				€ 40.357,00
10.5 353000	Bando Buitoni-Interventi eff. Energetico centro storico													€ -
10.5 349200	PNRR-Realizzazione nuove aree camper in Via Frua	€ 8.500,00						€ 8.500,00						€ 8.500,00
10.5 360600	Interventi pe Abbattimento B.A.	€ 7.750,00									€ 7.750,00			€ 7.750,00
TOT. INVESTIMENTI PREVISTI		€ 809.928,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 5.000,00	€ 468.071,00	€ 254.357,00	€ 77.500,00	€ 5.000,00	€ -	€ 809.928,00
TOT. ENTRATE		€ 809.928,00												

QUADRO DIMOSTRATIVO DEL FINANZIAMENTO DELLE SPESE DI INVESTIMENTO ANNO 2024

SPESE IN CONTO CAPITALE		ENTRATE TITOLO IV												
		AVANZO	AVANZO	ALIENAZ.	ALIEN.	ALTRE ENTRATE	CONTRIB	CONTRIBUTI	CONTRIBUTI	PROVENTI	PROVENTI	ACCENS.		
ANNO 2023		TOTALE	ARTE CORRENT	AMMINISTR.	IMMOB AREE	TITI DI SUPERF	TITOLO IV	PNRR	DA PRIVATI	ALTRI ENTI	CONC.EDIL	CONC.CIMIT	MUTUI/PREST	
1.5 305300	Manutenzione straordinaria beni demaniali e patrimoniali	€ 5.000,00	€ -						€ -		€ -	€ 5.000,00	€ 5.000,00	
1.11 300400	Acquisto hardware per uffici	€ -	€ -										€ -	
1.11 300800	Acquisto beni mobili e arredi uffici	€ -	€ -										€ -	
10.5 347475	PNRR- Lavori di efficientamento energetico impianto pubblica illuminazione finanziamento Stato 2024	€ 50.000,00						€ 50.000,00					€ 50.000,00	
													€ -	
10.5 348400	Rifacimento asfaltature strade strade residenziali	€ 69.250,00									€ 69.250,00		€ 69.250,00	
09.01 341100	Riduzione rischio caduta massi in località Bani	€ 152.000,00								€ 152.000,00	€ -	€ -	€ 152.000,00	
10.5 360600	Interventi pe Abbattimento B.A.	€ 7.750,00									€ 7.750,00		€ 7.750,00	
10.5 349200	Realizzazione nuova area camper in Via Frua	€ 124.500,00						€ 124.500,00						
9.2 339600	Incremento naturalità fondo aree verdi	€ -									€ -		€ -	
8.1 360800	Erogazione quota 8% oneri urbanizzazione alla parrocchia	€ 500,00									€ 500,00		€ 500,00	
TOT. INVESTIMENTI PREVISTI		€ 409.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 174.500,00	€ -	€ 152.000,00	€ 77.500,00	€ 5.000,00	€ -	€ 409.000,00
		TOT. ENTRATE €											409.000,00	

QUADRO DIMOSTRATIVO DEL FINANZIAMENTO DELLE SPESE DI INVESTIMENTO ANNO 2025

SPESE IN CONTO CAPITALE		ENTRATE TITOLO IV												
		AVANZO ARTE CORRENT	AVANZO AMMINISTR.	ALIENAZ. IMMOB AREE	ALIEN. TITTI DI SUPERFI	ALTRE ENTRATE TITOLO IV	CONTRIB STATALI	CONTRIBUTI DA PRIVATI	CONTRIBUTI ALTRI ENTI	PROVENTI CONC.EDIL	PROVENTI CONC.CIMIT	ACCENS. MUTUI/PREST		
ANNO 2022	TOTALE													
1.5 305300	Manutenzione straordinaria beni demaniali e patrimoniali	€ 28.200,00	€ 23.200,00						€ -		€ -	€ 5.000,00	€ 28.200,00	
													€ -	
1.11 300400	Acquisto hardware per uffici	€ -	€ -										€ -	
1.11 300800	Acquisto beni mobili e arredi uffici	€ -	€ -										€ -	
10.5 348400	Rifacimento asfaltature strade e posa guard rail	€ 69.250,00									€ 69.250,00		€ 69.250,00	
10.5 360600	Interventi pe Abbattimento B.A.	€ 7.750,00									€ 7.750,00		€ 7.750,00	
9.2 339600	Incremento naturalità fondo aree verdi										€ -		€ -	
8.1 360800	Erogazione quota 8% oneri urbanizzazione alla parrocchia	€ 500,00									€ 500,00		€ 500,00	
													€ -	
TOT. INVESTIMENTI PREVISTI		€ 105.700,00	€ 23.200,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 77.500,00	€ 5.000,00	€ -	€ 105.700,00
TOT. ENTRATE		€ 105.700,00												

€ -

f

* **QUADRO DEI MUTUI CONTRATTI NEL 2022 E ANNI PRECEDENTI IN AMMORTAMENTO NEL 2023**

N.	Mutuante	Finalità	Importo iniziale del mutuo	Tasso di interesse	Periodo di Ammortamento		ANNUALITA' DI AMMORTAMENTO E RELATIVA IMPUTAZIONE				
							Quota di capitale		Quota di interessi e oneri tributari		Totale
					Anno iniziale	Anno finale	Titolo III Capito	Importo	Titolo I Capitale	Importo	

1	CASSA DD.PP. Pos. 443268200	SISCOTEL 2	63.839,68	4,24	2004	2024	4011	4.262,75	1063	3,11	4.265,86
I Comuni aderenti rimborseranno la quota annua di €								4.262,75		3,11	4.265,86

2	CASSA DD.PP. Pos. N. 4307190/00	Scuole VII lotto (rinegoziato)	800.183,40	5,50	2003	2043	4011	11.438,89	1373	16.119,39	27.558,28
								11.438,89		16.119,39	27.558,28

3	CASSA DD.PP. Pos. N. 4541157/00	Sistemazione Via L. Da Vinci	315.000,00	4,299	2010	2030	4011	17.366,56	1694	6.271,64	23.638,20
4	CASSA DD.PP. Pos. N. 442378900	Manutenzione straordinaria acquedotto	131.878,53	4,80	2004	2024	4011	8.971,52	1694	6,52	8.978,04
								26.338,08		6.278,16	32.616,24

** mutuo a carico Uniacque

5	CASSA DD.PP. Pos. N. 440382800	Acquisto spazzatrice	87.797,67	5,25	2003	2023	4011	6.194,86	1752	-	6.194,86
											-
								6.194,86		-	6.194,86

6	CASSA DD.PP. Pos. N. 442805700	Riqualificazione centro storico	176.456,69	4,41	2004	2024	4011	11.884,26	1935	8,64	11.892,90
7	CASSA DDPP pos. N. 4406331/00	Strada Branchino	142.424,49	5,25	2003	2023	4011	9.640,00	1935	-	9.640,00
								21.524,26		8,64	21.532,90

8	REGIONE LOMB.	2° Frisl - via Locatelli	654.785,33		2005	2024	4011/10	32.739,27			32.739,27
La Provincia di Bergamo rimborserà la quota annua di € 9.821,78								32.739,27		-	32.739,27

TOTALI		102.498,11	-	22.409,30	124.907,41
---------------	--	-------------------	----------	------------------	-------------------

69.758,84 Quota CPD
32.739,27 Quota Regione

* **QUADRO DEI MUTUI CONTRATTI NEL 2023 E ANNI PRECEDENTI IN AMMORTAMENTO NEL 2024**

N.	Mutuante	Finalità	Importo iniziale del mutuo	Tasso di interesse	Periodo di Ammortamento		ANNUALITA' DI AMMORTAMENTO E RELATIVA IMPUTAZIONE				
							Quota di capitale		Quota di interessi e oneri tributari		Totale
					Anno iniziale	Anno finale	Titolo III Capitolo	Importo	Titolo I Capitolo	Importo	
1	CASSA DD.PP. Pos. 443268200	SISCOTEL 2	63.839,68	4,24	2004	2024	4011	4.250,39	1063	-	4.250,39
I Comuni aderenti rimborseranno la quota annua di €								4.250,39		-	4.250,39
3	CASSA DD.PP. Pos. N. 4307190/00	Scuole VII lotto (rinegoziato)	800.183,40	5,50	2003	2043	4011	11.934,07	1373	15.624,21	27.558,28
								11.934,07		15.624,21	27.558,28
4	CASSA DD.PP. Pos. N. 4541157/00	Sistemazione Via L. Da Vinci	315.000,00	4,299	2010	2030	4011	18.121,17	1694	5.517,03	23.638,20
5	CASSA DD.PP. Pos. N. 442378900	Manutenzione straordinaria acquedotto	131.878,53	4,80	2004	2024	4011	8.945,45	1694	-	8.945,45
								27.066,62		5.517,03	32.583,65
** mutuo a carico Uniacque											
8	CASSA DD.PP. Pos. N. 442805700	Riqualificazione centro storico	176.456,69	4,41	2004	2024	4011	11.849,74	1935	-	11.849,74
								11.849,74		-	11.849,74
10	REGIONE LOMB.	2° Frisl - via Locatelli	654.785,33		2005	2024	4011/10	32.739,27			32.739,27
La Provincia di Bergamo rimborserà la quota annua di € 9.821,78								32.739,27		-	32.739,27
TOTALI								87.840,09		21.141,24	108.981,33

55.100,82 Quota CPD
32.739,27 Quota Regione

* **QUADRO DEI MUTUI CONTRATTI NEL 2024 E ANNI PRECEDENTI IN AMMORTAMENTO NEL 2025**

N.	Mutuante	Finalità	Importo iniziale del mutuo	Tasso di interesse	Periodo di Ammortamento		ANNUALITA' DI AMMORTAMENTO E RELATIVA IMPUTAZIONE				
							Quota di capitale		Quota di interessi e oneri tributari		Totale
					Anno iniziale	Anno finale	Titolo III Capitolo	Importo	Titolo I Capitolo	Importo	
3	CASSA DD.PP. Pos. N. 4307190/00	Scuole VII lotto (rinegoziato)	800.183,40	5,50	2003	2043	4011	12.450,67	1373	15.107,61	27.558,28
								12.450,67		15.107,61	27.558,28
4	CASSA DD.PP. Pos. N. 4541157/00	Sistemazione Via L. Da Vinci	315.000,00	4,299	2010	2030	4011	18.908,56	1694	4.729,64	23.638,20
								18.908,56		4.729,64	23.638,20
** mutuo a carico Uniacque											

TOTALI	31.359,23		19.837,25	51.196,48
---------------	------------------	--	------------------	------------------

31.359,23 Quota CDP

Comune di Ardesio (Prov. Bg)

Servizio Tecnico

**PROGRAMMA PER L’AFFIDAMENTO
DEGLI INCARICHI DI COLLABORAZIONE**

ANNO 2023

(ANNI 2023/2025)

(art. 3, comma 55, legge 24 dicembre 2007, n. 244e s.m.i.)

Approvato con deliberazione di Consiglio Comunale

n. in data

ANNO 2023

<i>Riferimento alla relazione previsionale e programmatica¹</i>	Programma: Incarichi di consulenza Progetto: Consulenza geologica anno 2023	Programma: Incarichi di collaborazione Progetto: Consulenza legale anno 2023
<i>Finalità ed obiettivi generali²</i>	Valutazione di puntuali situazioni di rischio idrogeologico.	Gestione di particolari procedimenti in materia edilizia che il Comune di Ardesio deve svolgere, nonché per la composizione di eventuali vertenze, si rende necessario avvalersi del supporto di uno studio legale esperto in materia amministrativa.
<i>Area di intervento</i>	Territorio comunale.	Territorio comunale.
<i>Motivazione dell'incarico e individuazione professionalità necessarie</i>	Supporto a valutazioni dell'autorità di pubblica sicurezza e dell'ufficio tecnico.	Supporto di legale esperto in materia amministrativa.
<i>Tipologia di incarico</i>	<input type="checkbox"/> occasionale	<input type="checkbox"/> occasionale

¹ Serve per dimostrare la coerenza dell'incarico con i programmi e progetti già approvati dall'ente.

² Indicare il contesto generale di riferimento da cui nasce la necessità di affidare l'incarico, specificando eventuali riferimenti normativi o atti adottati dall'ente o da altri enti.

Scheda n. 2

Servizio Tecnico

ANNO 2024

<i>Riferimento alla relazione previsionale e programmatica³</i>	Programma: Incarichi di consulenza Progetto: Consulenza geologica anno 2024	Programma: Incarichi di collaborazione Progetto: Consulenza legale anno 2024
<i>Finalità ed obiettivi generali⁴</i>	Valutazione di puntuali situazioni di rischio idrogeologico.	Gestione di particolari procedimenti in materia edilizia che il Comune di Ardesio deve svolgere, nonché per la composizione di eventuali vertenze, si rende necessario avvalersi del supporto di uno studio legale esperto in materia amministrativa.
<i>Area di intervento</i>	Territorio comunale.	Territorio comunale.
<i>Motivazione dell'incarico e individuazione professionalità necessarie</i>	Supporto a valutazioni dell'autorità di pubblica sicurezza e dell'ufficio tecnico.	Supporto di legale esperto in materia amministrativa.
<i>Tipologia di incarico</i>	<input type="checkbox"/> occasionale	<input type="checkbox"/> occasionale

³ Serve per dimostrare la coerenza dell'incarico con i programmi e progetti già approvati dall'ente.

⁴ Indicare il contesto generale di riferimento da cui nasce la necessità di affidare l'incarico, specificando eventuali riferimenti normativi o atti adottati dall'ente o da altri enti.

ANNO 2025

<i>Riferimento alla relazione previsionale e programmatica⁵</i>	Programma: Incarichi di consulenza Progetto: Consulenza geologica anno 2025	Programma: Incarichi di collaborazione Progetto: Consulenza legale anno 2025
<i>Finalità ed obiettivi generali⁶</i>	Valutazione di puntuali situazioni di rischio idrogeologico.	Gestione di particolari procedimenti in materia edilizia che il Comune di Ardesio deve svolgere, nonché per la composizione di eventuali vertenze, si rende necessario avvalersi del supporto di uno studio legale esperto in materia amministrativa.
<i>Area di intervento</i>	Territorio comunale.	Territorio comunale.
<i>Motivazione dell'incarico e individuazione professionalità necessarie</i>	Supporto a valutazioni dell'autorità di pubblica sicurezza e dell'ufficio tecnico.	Supporto di legale esperto in materia amministrativa.
<i>Tipologia di incarico</i>	<input type="checkbox"/> occasionale	<input type="checkbox"/> occasionale

⁵ Serve per dimostrare la coerenza dell'incarico con i programmi e progetti già approvati dall'ente.

⁶ Indicare il contesto generale di riferimento da cui nasce la necessità di affidare l'incarico, specificando eventuali riferimenti normativi o atti adottati dall'ente o da altri enti.

**PROGRAMMA PER L’AFFIDAMENTO DEGLI INCARICHI DI COLLABORAZIONE “CONSULENZA GEOLOGICA”
RIEPILOGO GENERALE**

PROGRAMMA/ PROGETTO DELLA RPP	AMBITO DI INTERVENTO	OBIETTIVO/FINALITÀ	TIPOLOGIA DI INCARICO	PROFESSIONALITÀ RICHIESTA	MOTIVAZIONE	ANNO	IMPORTO
Consulenza geologica	Territorio comunale	Valutazione di puntuali situazioni di rischio idrogeologico	Occasionale	Laurea in Geologia	Supporto	2023	€. 500,00
Consulenza geologica	Territorio comunale	Valutazione di puntuali situazioni di rischio idrogeologico	Occasionale	Laurea in Geologia	Supporto	2024	€. 500,00
Consulenza geologica	Territorio comunale	Valutazione di puntuali situazioni di rischio idrogeologico	Occasionale	Laurea in Geologia	Supporto	2025	€. 500,00

**PROGRAMMA PER L’AFFIDAMENTO DEGLI INCARICHI DI COLLABORAZIONE “CONSULENZA LEGALE”
RIEPILOGO GENERALE**

PROGRAMMA/ PROGETTO DELLA RPP	AMBITO DI INTERVENTO	OBIETTIVO/FINALITÀ	TIPOLOGIA DI INCARICO	PROFESSIONALITA’ RICHIESTA	MOTIVAZIONE	ANNO	IMPORTO
Consulenza legale	Territorio comunale	Supporto a valutazioni dell’autorità di pubblica sicurezza e dell’ufficio tecnico	Occasionale	Laurea in Giurisprudenza – Abilitazione esercizio professione forense	Mancanza di professionalità interna	2023	€. 2.000,00
Consulenza legale	Territorio comunale	Supporto a valutazioni dell’autorità di pubblica sicurezza e dell’ufficio tecnico	Occasionale	Laurea in Giurisprudenza – Abilitazione esercizio professione forense	Mancanza di professionalità interna	2024	€. 1.000,00
Consulenza legale	Territorio comunale	Supporto a valutazioni dell’autorità di pubblica sicurezza e dell’ufficio tecnico	Occasionale	Laurea in Giurisprudenza – Abilitazione esercizio professione forense	Mancanza di professionalità interna	2025	€. 1.000,00

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024 e 2025 approvato il . .
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
		2023	2024	2025
1 Rigidità strutturale di 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 e trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi)	32,07	32,17	30,15
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" (4)	106,70	110,19	111,15
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" (4)	106,49		
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" (4)	76,28	78,77	79,46
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" (4)	76,44		
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)	28,70	29,21	29,09
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	Stanziamenti di competenza (pdc 1.01.01.01.004 + 1.01.01.01.008 "indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato"+ pdc 1.01.01.01.003 + 1.01.01.01.007 "straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + pdc 1.02.01.01 "IRAP"– FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)	8,79	11,28	11,28

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024 e 2025 approvato il . . .
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
			2023	2024	2025
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)	Stanziametri di competenza (pdc U.1.03.02.010 "Consulenze" + pdc U.1.03.02.12 "lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale") / Stanziametri 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)	0,35	0,21	0,21
3.4	Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanziametri di competenza (Macroaggregato 1.1 + IRAP [pdc 1.02.01.01] – FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) / popolazione residente (Popolazione al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	211,59	209,13	209,19
4 Esternalizzazione dei servizi					
4.1	Indicatore di esternalizzazione dei servizi	Stanziametri di competenza (pdc U.1.03.02.15.000 "Contratti di servizio pubblico" + pdc U.1.04.03.01.000 "Trasferimenti correnti a imprese controllate" + pdc U.1.04.03.02.000 "Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate") al netto del relativo FPV di spesa / totale stanziametri di competenza spese Titolo I al netto del FPV	19,45	20,16	19,99
5 Interessi passivi					
5.1	Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	Stanziametri di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Stanziametri di competenza primi tre titoli ("Entrate correnti")	0,90	0,88	0,83
5.2	Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	Stanziametri di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.04.000 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" / Stanziametri di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	4,27	4,52	4,80
5.3	Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	Stanziametri di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.02.000 "Interessi di mora" / Stanziametri 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	24,08	14,36	4,13

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024 e 2025 approvato il . .
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
			2023	2024	2025
6.2	Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanziametri 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)	240,76	121,51	31,29
6.3	Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanziametri 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)	0,15	0,15	0,15
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)	240,91	121,65	31,44
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)	7,03	0,00	0,00
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	Stanziametri 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
7 Debiti non finanziari					
7.1	Indicatore di smaltimento debiti commerciali	Stanziametro 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")	93,39		
7.2	Indicatore di smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche	Stanziametro 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 +	99,83		

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024 e 2025 approvato il . .
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
			2023	2024	2025
		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 (2)	13,13	11,25	4,02
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	4,79	4,31	2,04
8.3	Indebitamento procapite (in valore assoluto)	Debito di finanziamento al 31/12 (2) / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	232,23		
9 Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente (5)					
9.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (6)	30,68		
9.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (7)	11,99		
9.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	Quota accantonata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (8)	25,45		
9.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	Quota vincolata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (9)	31,88		

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024 e 2025 approvato il . .
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)			
		2023	2024	2025	
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 (3)	0,00		
10.2	Sostenibilità patrimoniale del disavanzo presunto	Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto (3) / Patrimonio netto (1)	0,00		
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 e trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi	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)	100,00	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)	64,64	66,75	67,33
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)	66,08	69,16	68,83

(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 che 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 2023, 2024 e 2025 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 2023: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Esercizio 2024: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Esercizio 2025: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)	Previsioni di cassa Esercizio 2023 / (Previsioni competenza +residui) Esercizio 2023	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	21,05	22,74	24,16	38,11	81,66	93,04
10104	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	5,78	6,18	6,34	10,31	74,14	97,90
10302	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10000	Totale TITOLO 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	26,83	28,93	30,50	48,42	79,91	94,03
Titolo 2:	Trasferimenti correnti						
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	3,82	2,55	2,35	9,72	76,18	90,04
20102	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,01	0,00	100,00
20103	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,12	0,12	0,13	0,02	100,00	100,00
20104	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20105	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20000	Totale TITOLO 2: Trasferimenti correnti	3,94	2,67	2,48	9,75	76,69	90,07
Titolo 3:	Entrate extratributarie						
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	5,92	6,41	6,88	10,48	87,55	90,89

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024 e 2025 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 2023: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Esercizio 2024: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Esercizio 2025: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)	Previsioni di cassa Esercizio 2023 / (Previsioni competenza +residui) Esercizio 2023	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,03	0,03	0,04	0,06	69,27	80,70
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50,03
30400	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	0,17	0,33	0,35	0,84	100,00	100,00
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	0,90	0,98	1,00	0,82	98,82	85,17
30000	Totale TITOLO 3: Entrate extratributarie	7,02	7,75	8,26	12,20	89,07	90,94
Titolo 4:	Entrate in conto capitale						
40100	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	10,53	5,08	0,00	16,15	43,30	76,85
40300	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	0,00	0,00	0,01	0,00	100,00
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	1,19	1,28	1,36	2,26	65,86	99,93
40000	Totale TITOLO 4: Entrate in conto capitale	11,72	6,37	1,36	18,41	44,45	79,23
Titolo 5:	Entrate da riduzione di attività finanziarie						
50100	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50200	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50300	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50400	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024 e 2025 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 2023: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Esercizio 2024: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Esercizio 2025: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)	Previsioni di cassa Esercizio 2023 / (Previsioni competenza +residui) Esercizio 2023	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)
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						
60100	Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60200	Tipologia 200: Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60300	Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60400	Tipologia 400: Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60000	Totale TITOLO 6: Accensione Prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 7:	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere						
70100	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	7,24	7,78	8,23	0,00	100,00	0,00
70000	Totale TITOLO 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	7,24	7,78	8,23	0,00	100,00	0,00
Titolo 9:	Entrate per conto terzi e partite di giro						
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	31,37	33,73	35,67	10,89	100,00	99,98
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	11,88	12,77	13,50	0,32	100,00	100,00
90000	Totale TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	43,25	46,50	49,17	11,21	100,00	99,98
	TOTALE ENTRATE	100,00	100,00	100,00	100,00	81,79	90,88

(*) 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

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

Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024 e 2025 approvato il . .

MISSIONI E PROGRAMMI			BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2023, 2024 e 2025 (dati percentuali)						MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE)(*) (dati percentuali)				
			ESERCIZIO 2023			ESERCIZIO 2024		ESERCIZIO 2025			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)
			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				
Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	01	Organi istituzionali	0,48	0,00	94,47	0,55	0,00	0,58	0,00	0,42	0,00	75,28	
	02	Segreteria generale	2,30	0,00	100,00	2,56	0,00	2,70	0,00	3,20	0,00	96,95	
	03	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	1,45	0,00	100,00	1,61	0,00	1,70	0,00	2,14	0,00	90,78	
	04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,68	0,00	99,05	0,76	0,00	0,81	0,00	1,08	0,00	96,41	
	05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,71	0,00	99,67	0,75	0,00	1,17	0,00	2,93	10,64	84,67	
	06	Ufficio tecnico	2,90	0,00	100,00	3,15	0,00	3,32	0,00	3,48	0,00	96,54	
	07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,88	0,00	100,00	0,91	0,00	0,96	0,00	1,17	0,00	87,07	
	08	Statistica e sistemi informativi	1,74	0,00	100,00	0,29	0,00	0,77	0,00	0,04	0,00	15,12	
	09	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Risorse umane	1,71	0,00	57,33	1,14	0,00	1,20	0,00	2,25	6,02	85,45	
	11	Altri servizi generali	2,37	0,00	98,67	2,53	0,00	2,08	0,00	3,46	1,36	90,54	
		TOTALE MISSIONE 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	15,23	0,00	96,29	14,23	0,00	15,31	0,00	20,16	18,02	91,55	
Missione 02 Giustizia	01	Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	02	Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		TOTALE MISSIONE 02 Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza	01	Polizia locale e amministrativa	0,65	0,00	100,00	0,70	0,00	0,74	0,00	0,81	0,00	88,74	
	02	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,01	0,00	100,00	0,01	0,00	0,01	0,00	0,01	0,00	50,00	
		TOTALE MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza	0,66	0,00	100,00	0,71	0,00	0,75	0,00	0,82	0,00	88,22	
Missione 04 Istruzione e diritto allo studio	01	Istruzione prescolastica	0,43	0,00	100,00	0,39	0,00	0,38	0,00	1,38	0,53	97,21	
	02	Altri ordini di istruzione non universitaria	1,52	0,00	92,65	1,52	0,00	1,56	0,00	4,07	12,32	73,22	
	04	Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	05	Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	06	Servizi ausiliari all'istruzione	2,06	0,00	89,80	2,15	0,00	2,11	0,00	2,69	0,00	85,40	
	07	Diritto allo studio	0,24	0,00	100,00	0,26	0,00	0,27	0,00	0,50	0,00	74,41	

Piano degli indicatori di bilancio

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

Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024 e 2025 approvato il . .

MISSIONI E PROGRAMMI		BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2023, 2024 e 2025 (dati percentuali)							MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE)(*) (dati pecentuali)		
		ESERCIZIO 2023			ESERCIZIO 2024		ESERCIZIO 2025		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)
		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			
	TOTALE MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio	4,26	0,00	92,99	4,32	0,00	4,32	0,00	8,65	12,85	82,64
Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	1,15	0,00	100,00	1,06	0,00	1,21	0,00	1,92	0,00	72,31
	TOTALE MISSIONE 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	1,15	0,00	100,00	1,06	0,00	1,21	0,00	1,92	0,00	72,31
Missione 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero	01 Sport e tempo libero	5,05	0,00	89,98	0,28	0,00	0,37	0,00	3,17	6,79	81,46
	02 Giovani	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,07	0,00	100,00
	TOTALE MISSIONE 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero	5,05	0,00	90,06	0,28	0,00	0,37	0,00	3,25	6,79	82,02
Missione 07 Turismo	01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,08	0,00	0,59	0,00	53,40
	TOTALE MISSIONE 07 Turismo	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,08	0,00	0,59	0,00	53,40
Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	01 Urbanistica e assetto del territorio	0,02	0,00	100,00	0,02	0,00	0,02	0,00	0,53	0,00	48,17
	02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di ediliziaeconomico-popolare	0,32	0,00	87,28	0,35	0,00	0,38	0,00	0,50	0,00	66,86
	TOTALE MISSIONE 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,33	0,00	93,13	0,37	0,00	0,40	0,00	1,03	0,00	56,15
Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	01 Difesa del suolo	2,33	0,00	100,00	2,40	0,00	0,03	0,00	10,19	24,76	77,83
	02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,23	0,00	100,00	0,25	0,00	0,26	0,00	0,26	0,00	87,52
	03 Rifiuti	5,01	0,00	88,36	5,45	0,00	5,88	0,00	7,37	0,00	89,10
	04 Servizio idrico integrato	0,19	0,00	100,00	0,20	0,00	0,20	0,00	0,35	0,16	69,98
	05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,34	0,00	58,33
	06 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	7,76	0,00	93,01	8,29	0,00	6,38	0,00	18,51	24,92	82,76

Piano degli indicatori di bilancio

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

Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024 e 2025 approvato il . .

MISSIONI E PROGRAMMI			BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2023, 2024 e 2025 (dati percentuali)						MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE)(*) (dati pecentuali)				
			ESERCIZIO 2023			ESERCIZIO 2024		ESERCIZIO 2025			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)
			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				
Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità	01	Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	02	Trasporto pubblico locale	0,04	0,00	100,00	0,05	0,00	0,05	0,00	0,05	0,00	81,87	
	03	Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	04	Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	05	Viabilità e infrastrutture stradali	8,10	0,00	90,02	9,09	0,00	6,79	0,00	19,88	24,14	90,83	
	TOTALE MISSIONE 10 Trasporti e diritto alla mobilità		8,14	0,00	90,06	9,13	0,00	6,84	0,00	19,94	24,14	90,78	
Missione 11 Soccorso civile	01	Sistema di protezione civile	0,05	0,00	100,00	0,05	0,00	0,05	0,00	0,03	0,00	80,00	
	02	Interventi a seguito di calamità naturali	0,01	0,00	100,00	0,02	0,00	0,02	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTALE MISSIONE 11 Soccorso civile		0,06	0,00	100,00	0,06	0,00	0,07	0,00	0,03	0,00	80,00	
Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	01	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,24	0,00	100,00	0,39	0,00	0,44	0,00	0,07	0,00	100,00	
	02	Interventi per la disabilità	0,01	0,00	100,00	0,01	0,00	0,01	0,00	0,02	0,00	96,97	
	03	Interventi per gli anziani	1,48	0,00	91,31	1,59	0,00	1,70	0,00	1,98	0,00	83,90	
	04	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	05	Interventi per le famiglie	0,72	0,00	100,00	0,36	0,00	0,40	0,00	1,94	0,00	74,47	
	06	Interventi per il diritto alla casa	0,05	0,00	100,00	0,05	0,00	0,05	0,00	0,17	0,00	97,59	
	07	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	1,65	0,00	100,00	1,79	0,00	1,89	0,00	2,81	0,00	82,83	
	08	Cooperazione e associazionismo	0,04	0,00	100,00	0,05	0,00	0,05	0,00	0,18	0,00	71,69	
	09	Servizio necroscopico e cimiteriale	0,55	0,00	100,00	0,45	0,00	0,48	0,00	4,52	13,27	92,82	
	TOTALE MISSIONE 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		4,73	0,00	97,49	4,68	0,00	5,02	0,00	11,70	13,27	83,61	
Missione 13 Tutela della salute	01	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	02	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Piano degli indicatori di bilancio

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

Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024 e 2025 approvato il . .

MISSIONI E PROGRAMMI			BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2023, 2024 e 2025 (dati percentuali)						MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE)(*) (dati pecentuali)				
			ESERCIZIO 2023			ESERCIZIO 2024		ESERCIZIO 2025			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)
			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				
	03	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	04	Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	05	Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	06	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettitiSSN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	07	Ulteriori spese in materia sanitaria	0,05	0,00	100,00	0,05	0,00	0,05	0,00	0,03	0,00	88,10	
		TOTALE MISSIONE 13 Tutela della salute	0,05	0,00	100,00	0,05	0,00	0,05	0,00	0,03	0,00	88,10	
Missione 14 Sviluppo economico e competitività	01	Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,14	0,00	100,00	0,16	0,00	0,17	0,00	1,24	0,00	98,81	
	03	Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	04	Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	
			TOTALE MISSIONE 14 Sviluppo economico e competitività	0,15	0,00	100,00	0,16	0,00	0,17	0,00	1,24	0,00	98,81
Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale	01	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	02	Formazione professionale	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22,49	
	03	Sostegno all'occupazione	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	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22,49
Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	01	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	
	02	Caccia e pesca	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	
Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche	01	Fonti energetiche	0,01	0,00	100,00	0,02	0,00	0,03	0,00	0,00	0,00	0,00	
			TOTALE MISSIONE 17 Energia e diversificazione delle fonti	0,01	0,00	100,00	0,02	0,00	0,03	0,00	0,00	0,00	

Piano degli indicatori di bilancio

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

Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024 e 2025 approvato il . .

MISSIONI E PROGRAMMI		BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2023, 2024 e 2025 (dati percentuali)						MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE)(*) (dati percentuali)				
		ESERCIZIO 2023			ESERCIZIO 2024		ESERCIZIO 2025			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)
		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				
	<i>energetiche</i>											
Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	01	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		TOTALE MISSIONE 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Missione 19 Relazioni internazionali	01	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		TOTALE MISSIONE 19 Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Missione 20 Fondi e accantonamenti	01	Fondo di riserva	0,20	0,00	714,29	0,23	0,00	0,30	0,00	0,00	0,00	
	02	Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,47	0,00	0,00	0,51	0,00	0,55	0,00	0,00	0,00	
	03	Altri fondi	0,12	0,00	0,00	0,20	0,00	0,21	0,00	0,00	0,00	
		TOTALE MISSIONE 20 Fondi e accantonamenti	0,78	0,00	183,67	0,95	0,00	1,06	0,00	0,00	0,00	
Missione 50 Debito pubblico	01	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	02	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	1,47	0,00	100,00	1,37	0,00	0,52	0,00	2,20	100,00	
		TOTALE MISSIONE 50 Debito pubblico	1,47	0,00	100,00	1,37	0,00	0,52	0,00	2,20	100,00	
Missione 60 Anticipazioni finanziarie	01	Restituzione anticipazione di tesoreria	7,21	0,00	100,00	7,80	0,00	8,25	0,00	0,00	0,00	
		TOTALE MISSIONE 60 Anticipazioni finanziarie	7,21	0,00	100,00	7,80	0,00	8,25	0,00	0,00	0,00	
Missione 99 Servizi per conto terzi	01	Servizi per conto terzi - Partite di giro	42,96	0,00	100,00	46,50	0,00	49,17	0,00	9,93	90,17	
	02	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		TOTALE MISSIONE 99 Servizi per conto terzi	42,96	0,00	100,00	46,50	0,00	49,17	0,00	9,93	90,17	

(*) 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.