



**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Bilancio di previsione esercizi 2025, 2026, 2027, 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 2025, 2026, 2027 (dati percentuali)								MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)		
			ESERCIZIO 2025			ESERCIZIO 2026		ESERCIZIO 2027					
			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)	
	1	Urbanistica e assetto del territorio	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27,71	79,27	44,86	
	TOTALE Missione 8: Assetto del territorio ed edilizia abitativa		0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27,71	79,27	44,86	
Missione 9: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	1,63	0,00	100,00	1,65	0,00	1,65	0,00	4,24	4,07	71,03	
	3	Rifiuti	4,62	0,00	100,00	4,68	0,00	4,68	0,00	4,11	0,00	91,66	
	4	Servizio idrico integrato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTALE Missione 9: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		6,25	0,00	100,00	6,34	0,00	6,34	0,00	8,35	4,07	81,08	
Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità	5	Viabilità e infrastrutture stradali	1,03	0,00	100,00	1,05	0,00	1,05	0,00	4,84	0,00	30,56	
	TOTALE Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità		1,03	0,00	100,00	1,05	0,00	1,05	0,00	4,84	0,00	30,56	
Missione 11: Soccorso civile	1	Sistema di protezione civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTALE Missione 11: Soccorso civile		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,04	0,00	100,00	
	2	Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	3	Interventi per gli anziani	0,69	0,00	100,00	0,70	0,00	0,70	0,00	0,50	0,00	47,60	
	4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	0,01	0,00	100,00	0,01	0,00	0,01	0,00	0,00	0,00	100,00	
	5	Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,09	0,00	100,00	
	7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	3,63	0,00	100,00	3,68	0,00	3,68	0,00	2,87	0,00	58,82	
	8	Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,03	0,00	50,00	
	9	Servizio necroscopico e cimiteriale	0,01	0,00	100,00	0,01	0,00	0,01	0,00	0,80	0,00	54,79	
	TOTALE Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		4,34	0,00	100,00	4,39	0,00	4,40	0,00	4,33	0,00	57,31	
Missione 13: Tutela della salute	7	Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,23	0,00	55,69	
	TOTALE Missione 13: Tutela della salute		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,23	0,00	55,69	
Missione 14: Sviluppo economico e competitività	2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,01	0,00	100,00	0,01	0,00	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTALE Missione 14: Sviluppo economico e competitività		0,01	0,00	100,00	0,01	0,00	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00	
Missione 17: Energia e diversificazione delle fonti energetiche	1	Fonti energetiche	0,28	0,00	100,00	0,28	0,00	0,28	0,00	0,15	0,00	82,96	

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Bilancio di previsione esercizi 2025, 2026, 2027, 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 2025, 2026, 2027 (dati percentuali)								MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)		
			ESERCIZIO 2025			ESERCIZIO 2026		ESERCIZIO 2027					
			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)	
	TOTALE Missione 17: Energia e diversificazione delle fonti energetiche		0,28	0,00	100,00	0,28	0,00	0,28	0,00	0,15	0,00	82,96	
Missione 20: Fondi e accantonamenti													
	1	Fondo di riserva	0,23	0,00	0,00	0,23	0,00	0,23	0,00	0,00	0,00	0,00	
	2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	10,61	0,00	0,00	9,40	0,00	9,41	0,00	0,00	0,00	0,00	
	3	Altri fondi	0,44	0,00	0,00	0,44	0,00	0,44	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTALE Missione 20: Fondi e accantonamenti		11,28	0,00	0,00	10,08	0,00	10,08	0,00	0,00	0,00	0,00	
Missione 50: Debito pubblico													
	1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,68	0,00	100,00	0,69	0,00	0,69	0,00	0,76	0,00	100,00	
	2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	1,90	0,00	100,00	1,93	0,00	1,93	0,00	1,57	0,00	100,00	
	TOTALE Missione 50: Debito pubblico		2,58	0,00	100,00	2,62	0,00	2,62	0,00	2,33	0,00	100,00	
Missione 60: Anticipazioni finanziarie													
	1	Restituzione anticipazione di tesoreria	11,48	0,00	100,00	11,63	0,00	11,63	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTALE Missione 60: Anticipazioni finanziarie		11,48	0,00	100,00	11,63	0,00	11,63	0,00	0,00	0,00	0,00	
Missione 99: Servizi per conto terzi													
	1	Servizi per conto terzi e Partite di giro	30,54	0,00	100,00	30,94	0,00	30,94	0,00	9,53	0,00	85,95	
	TOTALE Missione 99: Servizi per conto terzi		30,54	0,00	100,00	30,94	0,00	30,94	0,00	9,53	0,00	85,95	

(\*) 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.