

## 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 2024,2025 e 2026

approvato il

MISSIONI E PROGRAMMI			BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 202420252026 (dati percentuali)						MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)			
			ESERCIZIO 2024			ESERCIZIO 2025			ESERCIZIO 2026			
			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 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	01	Organi istituzionali	1,02%	0,00%	100,00%	0,99%	0,00%	1,00%	0,00%	0,89%	0,00%	67,57%
	02	Segreteria generale	2,40%	0,00%	100,00%	2,34%	0,00%	2,36%	0,00%	3,07%	1,52%	84,24%
	03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	2,18%	0,00%	100,00%	2,12%	0,00%	2,24%	0,00%	2,11%	0,00%	72,52%
	04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	1,53%	0,00%	100,00%	1,49%	0,00%	1,56%	0,00%	1,69%	0,00%	84,47%
	05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	1,51%	0,00%	100,00%	1,47%	0,00%	1,48%	0,00%	1,60%	0,44%	64,36%
	06	Ufficio tecnico	2,52%	0,00%	100,00%	4,82%	0,00%	7,33%	0,00%	3,46%	0,56%	81,24%
	07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,25%	0,00%	100,00%	0,03%	0,00%	0,02%	0,00%	0,13%	0,00%	83,46%
	08	Statistica e sistemi informativi	1,77%	0,00%	100,00%	1,69%	0,00%	1,78%	0,00%	1,64%	0,00%	92,37%
	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	0,12%	0,00%	100,00%	0,12%	0,00%	0,12%	0,00%	0,33%	0,00%	89,27%
	11	Altri servizi generali	0,34%	0,00%	100,00%	0,41%	0,00%	0,45%	0,00%	0,56%	0,03%	56,18%
	<b>TOTALE Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>		13,64%	0,00%	100,00%	15,49%	0,00%	18,34%	0,00%	15,48%	2,56%	78,13%
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%
		<b>TOTALE Missione 02 Giustizia</b>		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	1,50%	0,00%	100,00%	1,46%	0,00%	1,47%	0,00%	1,46%	0,00%	95,06%
	02	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
		<b>TOTALE MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza</b>		1,50%	0,00%	100,00%	1,46%	0,00%	1,47%	0,00%	1,46%	0,00%
Missione 04 Istruzione e diritto allo studio	01	Istruzione prescolastica	0,12%	0,00%	100,00%	0,11%	0,00%	0,12%	0,00%	0,09%	0,00%	64,92%
	02	Altri ordini di istruzione non universitaria	37,86%	0,00%	100,00%	16,83%	0,00%	2,12%	0,00%	11,94%	24,85%	24,24%
	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	0,54%	0,00%	100,00%	0,52%	0,00%	0,52%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	07	Diritto allo studio	2,82%	0,00%	100,00%	2,75%	0,00%	2,77%	0,00%	3,35%	0,00%	76,63%
		<b>TOTALE MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio</b>		41,34%	0,00%	100,00%	20,21%	0,00%	5,53%	0,00%	15,38%	24,85%
Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e	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	1,43%	0,00%	100,00%	1,64%	0,00%	1,67%	0,00%	1,61%	0,00%	84,78%

## 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 2024,2025 e 2026

approvato il

MISSIONI E PROGRAMMI		BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 202420252026 (dati percentuali)							MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)		
		ESERCIZIO 2024			ESERCIZIO 2025		ESERCIZIO 2026		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			
delle attività culturali	<b>Totale Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali</b>	1,43%	0,00%	100,00%	1,64%	0,00%	1,67%	0,00%	1,61%	0,00%	84,78%
Missione 06 Politiche giovanili sport e tempo libero	01 Sport e tempo libero	0,51%	0,00%	100,00%	11,62%	0,00%	17,48%	0,00%	22,71%	46,08%	34,74%
	02 Giovani	0,22%	0,00%	100,00%	0,21%	0,00%	0,21%	0,00%	0,08%	0,00%	63,72%
	<b>Totale Missione 06 Politiche giovanili sport e tempo libero</b>	0,72%	0,00%	100,00%	11,84%	0,00%	17,70%	0,00%	22,78%	46,08%	35,05%
Missione 07 Turismo	01 Sviluppo e la valorizzazione del turismo	0,08%	0,00%	100,00%	0,08%	0,00%	0,10%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	<b>Totale Missione 07 Turismo</b>	0,08%	0,00%	100,00%	0,08%	0,00%	0,10%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Totale Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	01 Urbanistica e assetto del territorio	0,82%	0,00%	100,00%	0,80%	0,00%	0,24%	0,00%	0,67%	0,00%	45,79%
	02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	<b>Totale Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>	0,82%	0,00%	100,00%	0,80%	0,00%	0,24%	0,00%	0,67%	0,00%	45,79%
Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	01 Difesa del suolo	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,22%	0,16%	7,68%
	02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,48%	0,00%	100,00%	0,47%	0,00%	0,47%	0,00%	2,15%	1,18%	79,28%
	03 Rifiuti	5,75%	0,00%	100,00%	5,59%	0,00%	5,63%	0,00%	5,20%	0,00%	78,14%
	04 Servizio idrico integrato	0,30%	0,00%	100,00%	0,29%	0,00%	0,30%	0,00%	4,16%	9,95%	32,94%
	05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	06 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00%	0,00%	100,00%	3,93%	0,00%	9,24%	0,00%	0,46%	0,75%	0,91%
	07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,08%	0,00%	100,00%
	08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,40%	0,00%	100,00%	0,38%	0,00%	0,39%	0,00%	0,24%	0,00%	63,93%
	<b>Totale Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>	6,93%	0,00%	100,00%	10,67%	0,00%	16,02%	0,00%	12,50%	12,04%	63,33%
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	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	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	4,77%	0,00%	100,00%	9,89%	0,00%	11,13%	0,00%	4,14%	5,39%	53,29%
	<b>Totale Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità</b>	4,77%	0,00%	100,00%	9,89%	0,00%	11,13%	0,00%	4,14%	5,39%	53,29%

## 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 2024,2025 e 2026

approvato il

MISSIONI E PROGRAMMI			BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 202420252026 (dati percentuali)						MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)			
			ESERCIZIO 2024			ESERCIZIO 2025			ESERCIZIO 2026			
			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 11 Soccorso civile	01	Sistema di protezione civile	0,29%	0,00%	100,00%	0,28%	0,00%	0,28%	0,00%	0,08%	0,00%	53,33%
	02	Interventi a seguito di calamità naturali	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	<b>Totale Missione 11 Soccorso civile</b>		0,29%	0,00%	100,00%	0,28%	0,00%	0,28%	0,00%	0,08%	0,00%	53,33%
Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	01	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	3,36%	0,00%	100,00%	3,28%	0,00%	3,30%	0,00%	3,01%	0,00%	68,27%
	02	Interventi per la disabilità	5,68%	0,00%	100,00%	5,54%	0,00%	5,58%	0,00%	5,45%	0,00%	77,57%
	03	Interventi per gli anziani	1,64%	0,00%	100,00%	1,59%	0,00%	1,61%	0,00%	1,41%	0,00%	78,22%
	04	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	0,91%	0,00%	100,00%	0,89%	0,00%	0,90%	0,00%	0,51%	0,00%	69,27%
	05	Interventi per le famiglie	1,76%	0,00%	100,00%	1,71%	0,00%	1,72%	0,00%	0,53%	0,00%	66,16%
	06	Interventi per il diritto alla casa	0,77%	0,00%	100,00%	0,75%	0,00%	0,76%	0,00%	0,47%	0,00%	100,00%
	07	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,91%	0,00%	100,00%	0,89%	0,00%	0,89%	0,00%	0,91%	0,00%	94,72%
	08	Cooperazione e associazionismo	0,07%	0,00%	100,00%	0,07%	0,00%	0,07%	0,00%	0,14%	0,00%	91,66%
	09	Servizio necroscopico e cimiteriale	0,59%	0,00%	100,00%	0,48%	0,00%	0,48%	0,00%	2,02%	4,27%	80,34%
	<b>Totale Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>		15,70%	0,00%	100,00%	15,19%	0,00%	15,30%	0,00%	14,46%	4,27%	76,46%
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%
	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 gettiti SSN	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 2024,2025 e 2026

approvato il

MISSIONI E PROGRAMMI			BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 202420252026 (dati percentuali)						MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)			
			ESERCIZIO 2024			ESERCIZIO 2025			ESERCIZIO 2026			
			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 20 Fondi e accantonamenti	01	Fondo di riserva	0,18%	0,00%	180,37%	0,17%	0,00%	0,17%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	02	Fondo crediti di dubbia esigibilità	1,10%	0,00%	0,00%	1,09%	0,00%	1,09%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	03	Altri fondi	0,19%	0,00%	0,00%	0,18%	0,00%	0,18%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	<b>Totale Missione 20 Fondi e accantonamenti</b>		1,46%	0,00%	21,68%	1,44%	0,00%	1,45%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Missione 50 Debito pubblico	01	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,05%	0,00%	100,00%	0,04%	0,00%	0,03%	0,00%	0,08%	0,00%	82,57%
	02	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	1,00%	0,00%	100,00%	0,99%	0,00%	0,70%	0,00%	0,85%	0,00%	72,19%
	<b>Totale Missione 50 Debito pubblico</b>		1,06%	0,00%	100,00%	1,03%	0,00%	0,73%	0,00%	0,93%	0,00%	73,02%
Missione 60 Anticipazioni finanziarie	01	Restituzione anticipazioni di tesoreria	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	<b>Totale Missione 60 Anticipazioni finanziarie</b>		0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Missione 99 Servizi per conto terzi	01	Servizi per conto terzi - Partite di giro	10,04%	0,00%	100,00%	9,78%	0,00%	9,85%	0,00%	6,13%	0,00%	84,37%
	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%	0,00%
	<b>Totale Missione 99 Servizi per conto terzi</b>		10,04%	0,00%	100,00%	9,78%	0,00%	9,85%	0,00%	6,13%	0,00%	84,37%

(\*) 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.