

## 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 2025, 2026 e 2027

MISSIONI E PROGRAMMI			BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2025, 2026 e 2027(dati percentuali)							MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*)		
			ESERCIZIO 2025			ESERCIZIO 2026		ESERCIZIO 2027		(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	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	1,25	0	93,13	1,52	0	1,44	0	1,27	0,09	86,51
	02	Segreteria generale	0,48	0	95,08	0,59	0	0,56	0	0,62	0,15	96,35
	03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	2,53	0	94,54	2,11	0	2	0	3,39	0,11	92,15
	04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,91	0	99,52	1,09	0	1,07	0	1,14	0	80,37
	05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,28	0	86,01	0,34	0	0,33	0	0,94	1,29	75,09
	06	Ufficio tecnico	1,87	0	92,19	1,6	0	1,63	0	1,27	1,72	72,37
	07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,82	0	95,92	0,81	0	0,96	0	0,85	0,16	97,56
	08	Statistica e sistemi informativi	1,81	0	93,05	1,81	0	1,81	0	1,77	0,4	79,87
	09	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	10	Risorse umane	0,92	0	77,91	1,07	0	1,08	0	1,31	0,89	89,93
	11	Altri servizi generali	0,25	0	93,38	0,31	0	0,3	0	0,31	0,17	77,71
		<b>TOTALE Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>		<b>11,12</b>	<b>0</b>	<b>92,44</b>	<b>11,25</b>	<b>0</b>	<b>11,18</b>	<b>0</b>	<b>12,87</b>	<b>4,98</b>
Missione 02 Giustizia	01	Uffici giudiziari	0	0	52,32	0	0	0	0	0	0	100
	02	Casa circondariale e altri servizi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		<b>TOTALE Missione 02 Giustizia</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>52,32</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>100</b>
Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza	01	Polizia locale e amministrativa	3,43	0	94,95	4,11	0	3,85	0	4,22	0,76	90,4
	02	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,03	0	100	0	0	0	0	0	0	0
		<b>TOTALE MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza</b>	<b>3,46</b>	<b>0</b>	<b>94,99</b>	<b>4,11</b>	<b>0</b>	<b>3,85</b>	<b>0</b>	<b>4,22</b>	<b>0,76</b>	<b>90,4</b>
Missione 04 Istruzione e diritto allo studio	01	Istruzione prescolastica	1,45	24,96	85,27	1,54	0	1,39	0	1,92	2,29	83,62
	02	Altri ordini di istruzione non universitaria	4,16	0	91,56	0,88	0	6,68	0	2,52	4,42	70,33
	03	Edilizia scolastica	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	04	Istruzione universitaria	0,09	0	99,3	0,1	0	0,1	0	0,11	0	95,01
	05	Istruzione tecnica superiore	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	06	Servizi ausiliari all'istruzione	3,54	0	82,58	4,25	0	4,04	0	4,09	0,6	83,48
	07	Diritto allo studio	0,31	0	100	0,38	0	0,36	0	0,25	0	68,21

## 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 2025, 2026 e 2027

MISSIONI E PROGRAMMI			BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2025, 2026 e 2027(dati percentuali)						MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*)					
			ESERCIZIO 2025			ESERCIZIO 2026			ESERCIZIO 2027			(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	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)		
<b>TOTALE MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio</b>			<b>9,55</b>	<b>24,96</b>	<b>87,55</b>	<b>7,15</b>	<b>0</b>	<b>12,57</b>	<b>0</b>	<b>8,89</b>	<b>7,31</b>	<b>80,04</b>		
Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	01	Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,63	0	96,3	0,29	0	0,26	0	0,59	1,03	66,3		
	02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	3,21	0	95,8	3,47	0	3,28	0	3,26	1,44	87,48		
	<b>Totale Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali</b>		<b>3,84</b>	<b>0</b>	<b>95,94</b>	<b>3,76</b>	<b>0</b>	<b>3,54</b>	<b>0</b>	<b>3,85</b>	<b>2,47</b>	<b>84,71</b>		
Missione 06 Politiche giovanili sport e tempo libero	01	Sport e tempo libero	2,98	0	88,11	1,69	0	1,46	0	5,81	18,17	69,24		
	02	Giovani	0,25	0	92,53	0,27	0	0,26	0	0,21	0,04	62,09		
	<b>Totale Missione 06 Politiche giovanili sport e tempo libero</b>		<b>3,23</b>	<b>0</b>	<b>88,28</b>	<b>1,96</b>	<b>0</b>	<b>1,72</b>	<b>0</b>	<b>6,02</b>	<b>18,21</b>	<b>68,6</b>		
Missione 07 Turismo	01	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	0,14	0	95,26	0,17	0	0,15	0	0,13	0,03	78,19		
	<b>Totale Missione 07 Turismo</b>		<b>0,14</b>	<b>0</b>	<b>95,26</b>	<b>0,17</b>	<b>0</b>	<b>0,15</b>	<b>0</b>	<b>0,13</b>	<b>0,03</b>	<b>78,19</b>		
Totale Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	01	Urbanistica e assetto del territorio	2,99	0	66,04	0,84	0	0,68	0	5,98	15,71	82,68		
	02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,57	0	99,91	0,68	0	0,65	0	1,23	0,32	94,12		
	<b>Totale Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>		<b>3,56</b>	<b>0</b>	<b>72,58</b>	<b>1,52</b>	<b>0</b>	<b>1,33</b>	<b>0</b>	<b>7,21</b>	<b>16,03</b>	<b>86,24</b>		
Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	01	Difesa del suolo	0,13	0	95,7	0,04	0	0,02	0	0,18	0,45	50,17		
	02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	1,31	0	95,11	1,83	0	1,82	0	2,42	2,72	77,75		
	03	Rifiuti	11,86	0	87,26	14,47	0	13,76	0	14,03	0	89,51		
	04	Servizio idrico integrato	0	0	75,41	0	0	0	0	0,14	0,1	69,47		
	05	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0	0	61,61	0	0	0	0	0,02	0	56,62		
	06	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0	0	42,49	0	0	0	0	0	0	94,11		
	07	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
	08	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,1	0	100	0	0	0	0	0,05	0,08	23,93		



## 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 2025, 2026 e 2027

MISSIONI E PROGRAMMI			BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2025, 2026 e 2027(dati percentuali)							MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*)		
			ESERCIZIO 2025			ESERCIZIO 2026		ESERCIZIO 2027		(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	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 13 Tutela della salute	03	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	04	Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	05	Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	06	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	07	Ulteriori spese in materia sanitaria	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		<b>Totale Missione 13 Tutela della salute</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Missione 14 Sviluppo economico e competitività	01	Industria, PMI e Artigianato	0,29	75,04	81,08	0,23	0	0,13	0	2,2	5,31	93,05
	02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,08	0	97,22	0,1	0	0,1	0	0,18	0,02	71,99
	03	Ricerca e innovazione	1,54	0	100	0,01	0	0,01	0	0	0	0
	04	Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,17	0	76,71	0,2	0	0,19	0	0,59	2,08	96,46
		<b>Totale Missione 14 Sviluppo</b>	<b>2,08</b>	<b>75,04</b>	<b>90,33</b>	<b>0,54</b>	<b>0</b>	<b>0,43</b>	<b>0</b>	<b>2,97</b>	<b>7,41</b>	<b>90,11</b>
Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale	01	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	02	Formazione professionale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	03	Sostegno all'occupazione	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		<b>Totale Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	01	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	02	Caccia e pesca	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		<b>Totale Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Missione 017 Energia e diversificazione delle fonti energetiche	01	Fonti energetiche	0,04	0	100	0,01	0	0,01	0	0,24	0,18	68,84
		<b>Totale Missione 017 Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>	<b>0,04</b>	<b>0</b>	<b>100</b>	<b>0,01</b>	<b>0</b>	<b>0,01</b>	<b>0</b>	<b>0,24</b>	<b>0,18</b>	<b>68,84</b>

## 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 2025, 2026 e 2027

MISSIONI E PROGRAMMI			BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2025, 2026 e 2027(dati percentuali)						MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)				
			ESERCIZIO 2025			ESERCIZIO 2026		ESERCIZIO 2027			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 018 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	01	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
	<b>Totale Missione 018 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
Missione 19 Relazioni internazionali	01	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,68	0	100	0,24	0	0	0	0,02	0	61,67	
	<b>Totale Missione 19 Relazioni internazionali</b>		<b>0,68</b>	<b>0</b>	<b>100</b>	<b>0,24</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,02</b>	<b>0</b>	<b>61,67</b>	
Missione 20 Fondi e accantonamenti	1	Fondo di riserva	0,37	0	169,13	0,33	0	0,39	0	0	0	0	
	2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	9,9	0	0	9,74	0	9,09	0	0	0	0	
	3	Altri fondi	0,25	0	33,46	0,23	0	0,29	0	0	0	0	
	<b>Totale Missione 20 Fondi e accantonamenti</b>		<b>10,53</b>	<b>0</b>	<b>6,77</b>	<b>10,3</b>	<b>0</b>	<b>9,77</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
Missione 50 Debito pubblico	01	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,03	0	55,92	0,02	0	0,02	0	0,04	0	97,62	
	02	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	2,16	0	67,02	1,95	0	1,06	0	2,2	0	90,93	
	<b>Totale Missione 50 Debito</b>		<b>2,19</b>	<b>0</b>	<b>66,85</b>	<b>1,97</b>	<b>0</b>	<b>1,08</b>	<b>0</b>	<b>2,24</b>	<b>0</b>	<b>91,03</b>	
Missione 60 Anticipazioni finanziarie	01	Restituzione anticipazioni di tesoreria	9,01	0	100	11,04	0	10,5	0	0	0	0	
	<b>Totale Missione 60 Anticipazioni finanziarie</b>		<b>9,01</b>	<b>0</b>	<b>100</b>	<b>11,04</b>	<b>0</b>	<b>10,5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
Missione 99 Servizi per conto terzi	01	Servizi per conto terzi - Partite di giro	11,46	0	97,74	13,52	0	12,86	0	9,43	0	72,81	
	02	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	<b>Totale Missione 99 Servizi per conto terzi</b>		<b>11,46</b>	<b>0</b>	<b>97,74</b>	<b>13,52</b>	<b>0</b>	<b>12,86</b>	<b>0</b>	<b>9,43</b>	<b>0</b>	<b>72,81</b>	

(\*) 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.