

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025, 2026, 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 2024, 2025, 2026 (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 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione	1	Organi istituzionali	1,12	0,00	100,00	1,57	0,00	1,60	0,00	1,26	0,00	88,68	
	2	Segreteria generale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	2,11	9,68	100,00	3,04	9,65	3,10	9,65	5,40	1,62	82,56	
	4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	1,32	4,95	100,00	1,87	4,93	1,91	4,93	2,36	0,71	80,22	
	5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	1,54	0,00	100,00	1,82	0,00	1,86	0,00	3,57	1,79	76,60	
	6	Ufficio tecnico	1,33	13,98	100,00	1,94	13,93	1,98	13,93	2,90	4,42	97,26	
	7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	1,59	6,45	100,00	2,04	6,43	2,08	6,43	2,52	1,36	97,74	
	8	Statistica e sistemi informativi	0,81	0,00	100,00	0,03	0,00	0,03	0,00	0,18	0,09	78,59	
	9	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,14	0,00	100,00	0,19	0,00	0,05	0,00	0,05	0,00	68,31	
	11	Altri servizi generali	5,74	27,48	100,00	7,93	27,39	8,00	27,39	10,93	17,13	90,56	
	TOTALE Missione 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione		15,70	62,53	100,00	20,42	62,33	20,61	62,33	29,18	27,12	87,00	
Missione 3: Ordine pubblico e sicurezza	1	Polizia locale e amministrativa	2,53	13,55	100,00	3,56	13,51	3,64	13,51	3,78	3,46	88,38	
	2	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,12	0,00	100,00	0,17	0,00	0,18	0,00	0,20	0,00	81,85	
	TOTALE Missione 3: Ordine pubblico e sicurezza		2,65	13,55	100,00	3,74	13,51	3,82	13,51	3,97	3,46	87,97	
Missione 4: Istruzione e diritto allo studio	1	Istruzione prescolastica	10,88	0,00	100,00	3,61	0,00	2,07	0,00	2,75	0,00	63,88	
	2	Altri ordini di istruzione	8,00	0,00	98,74	2,54	0,00	2,57	0,00	6,55	9,93	83,93	
	6	Servizi ausiliari all'istruzione	0,14	0,00	100,00	0,19	0,00	0,19	0,00	0,37	0,00	77,69	
	TOTALE Missione 4: Istruzione e diritto allo studio		19,01	0,00	99,54	6,33	0,00	4,83	0,00	9,66	9,93	76,70	
Missione 5: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,98	2,08	100,00	1,37	2,08	1,40	2,08	1,70	0,51	89,86	
	TOTALE Missione 5: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali		0,98	2,08	100,00	1,37	2,08	1,40	2,08	1,70	0,51	89,86	
Missione 6: Politiche giovanili, sport e tempo libero	1	Sport e tempo libero	2,45	0,00	100,00	2,69	0,00	2,75	0,00	6,31	6,76	82,09	
	2	Giovani	0,01	0,00	100,00	0,01	0,00	0,01	0,00	0,01	0,00	43,91	
	TOTALE Missione 6: Politiche giovanili, sport e tempo libero		2,46	0,00	100,00	2,70	0,00	2,76	0,00	6,32	6,76	82,06	
Missione 8: Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1	Urbanistica e assetto del territorio	1,26	5,16	100,00	1,75	5,47	1,79	5,47	1,82	3,83	96,71	
	2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,02	0,00	100,00	0,03	0,00	0,03	0,00	0,02	0,00	43,00	
	TOTALE Missione 8: Assetto del territorio ed		1,28	5,16	100,00	1,77	5,47	1,81	5,47	1,83	3,83	95,88	

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025, 2026, 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 2024, 2025, 2026 (dati percentuali)								MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*)		
			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)	
	edilizia abitativa												
Missione 9: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1	Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,17	0,00	0,00	
	2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	1,34	7,74	100,00	1,86	7,72	1,90	7,72	2,71	1,67	88,07	
	3	Rifiuti	7,72	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,69	
	4	Servizio idrico integrato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,98	0,00	100,00	1,18	0,00	1,20	0,00	2,14	10,23	77,68	
	6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	0,00	
	8	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 9: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		10,04	7,74	100,00	3,04	7,72	3,10	7,72	5,03	11,91	46,84	
	Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità	1	Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2		Trasporto pubblico locale	0,49	0,00	100,00	0,69	0,00	0,71	0,00	0,76	0,00	61,77	
5		Viabilità e infrastrutture stradali	6,18	0,00	100,00	2,78	0,00	2,85	0,00	10,24	31,92	67,48	
TOTALE Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità		6,67	0,00	100,00	3,48	0,00	3,55	0,00	11,00	31,92	67,07		
Missione 11: Soccorso civile	1	Sistema di protezione civile	0,15	0,00	100,00	0,21	0,00	0,21	0,00	0,32	0,33	71,82	
	TOTALE Missione 11: Soccorso civile		0,15	0,00	100,00	0,21	0,00	0,21	0,00	0,32	0,33	71,82	
Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	2,08	0,00	100,00	2,88	0,00	2,94	0,00	3,20	0,00	83,80	
	2	Interventi per la disabilità	0,06	0,00	100,00	0,09	0,00	0,09	0,00	1,63	0,00	73,24	
	3	Interventi per gli anziani	1,59	0,00	100,00	2,13	0,00	2,17	0,00	2,52	1,91	77,72	
	4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,45	0,00	66,92	
	5	Interventi per le famiglie	0,17	0,00	100,00	0,24	0,00	0,25	0,00	0,90	0,00	85,26	
	6	Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,66	0,00	63,15	
	7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	3,62	5,16	100,00	5,10	5,14	5,21	5,14	4,21	0,56	72,39	
	8	Cooperazione e associazionismo	0,02	0,00	100,00	0,03	0,00	0,03	0,00	0,01	0,00	0,00	
	9	Servizio necroscopico e cimiteriale	0,34	0,00	100,00	0,48	0,00	0,49	0,00	0,74	0,00	87,57	
	TOTALE Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		7,89	5,16	100,00	10,94	5,14	11,19	5,14	14,33	2,47	76,50	
Missione 14: Sviluppo economico e competitività	1	Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,43	3,76	100,00	0,60	3,75	0,62	3,75	1,58	1,77	98,75	
	TOTALE Missione 14: Sviluppo economico e		0,43	3,76	100,00	0,60	3,75	0,62	3,75	1,58	1,77	98,75	

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025, 2026, 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 2024, 2025, 2026 (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)	
competitività													
Missione 20: Fondi e accantonamenti	1	Fondo di riserva	0,12	0,00	0,00	0,43	0,00	0,45	0,00	0,00	0,00	0,00	
	2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	1,02	0,00	0,00	1,43	0,00	1,46	0,00	0,00	0,00	0,00	
	3	Altri fondi	0,30	0,00	0,00	0,48	0,00	0,52	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTALE Missione 20: Fondi e accantonamenti		1,44	0,00	0,00	2,34	0,00	2,44	0,00	0,00	0,00	0,00	
Missione 50: Debito pubblico	1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,27	0,00	100,00	0,28	0,00	0,21	0,00	0,38	0,00	100,00	
	2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	1,87	0,00	100,00	1,91	0,00	1,67	0,00	3,91	0,00	98,84	
	TOTALE Missione 50: Debito pubblico		2,14	0,00	100,00	2,19	0,00	1,88	0,00	4,29	0,00	98,95	
Missione 60: Anticipazioni finanziarie													
	1	Restituzione anticipazione di tesoreria	11,87	0,00	100,00	16,63	0,00	17,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE Missione 60: Anticipazioni finanziarie		11,87	0,00	100,00	16,63	0,00	17,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Missione 99: Servizi per conto terzi													
	1	Servizi per conto terzi e Partite di giro	17,30	0,00	100,00	24,24	0,00	24,77	0,00	10,78	0,00	90,91	
TOTALE Missione 99: Servizi per conto terzi		17,30	0,00	100,00	24,24	0,00	24,77	0,00	10,78	0,00	90,91	90,91	

(\*) 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.