# 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

indic	aturi ar	nalitici concernenti la compos	zione delle Sp				26, 2027 (dati percentua		payare ruebii			
MISSIONI E PROGRAMMI		ESERCIZIO 2025			ESERCIZIO 2026, 2027 (dati percentuali)   ESERCIZIO 2026   ESERCIZIO 2027				MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (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 1: Servizi istituzionali, generali e												
di gestione	1	Organi istituzionali	1,90	0,00	100,00	1,55	0,00	1,31	0,00	1,89	0,00	88,62
	2	Segreteria generale	5,06	0,00	100,00	4,34	0,00	3,67	0,00	2,45	0,20	86,34
	3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	3,15	0,00	100,00	2,60	0,00	2,19	0,00	4,16	0,71	89,65
	4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	3,78	0,00	100,00	3,10	0,00	2,62	0,00	4,93	0,00	71,06
	5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	2,26	0,00	100,00	1,76	0,00	1,41	0,00	3,13	0,00	79,15
	6	Ufficio tecnico	9,72	0,00	100,00	4,23	0,00	3,58	0,00	5,69	1,52	71,95
	7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	1,65	0,00	100,00	1,35	0,00	1,14	0,00	1,19	0,00	96,53
	8	Statistica e sistemi informativi	0,92	0,00	100,00	0,75	0,00	0,64	0,00	0,83	0,00	81,19
	10 11	Risorse umane Altri servizi generali	2,59 0,57	0,00	100,00 100,00	2,12 0,47	0,00	1,79 0,40	0,00 0,00	2,06 0,86	2,13 1,87	73,02 70,93
	TOTALE	Missione 1: Servizi istituzionali, e di gestione	31,59	0,00	100,00	22,29	0,00	18,75	0,00	27,20	6,43	78,89
Missione 3: Ordine pubblico e sicurezza	generali	e di gestione										
	1	Polizia locale e amministrativa	1,50	0,00	100,00	1,24	0,00	1,05	0,00	1,06	0,11	81,50
	TOTALE sicurezza	Missione 3: Ordine pubblico e a	1,50	0,00	100,00	1,24	0,00	1,05	0,00	1,06	0,11	81,50
Missione 4: Istruzione e diritto allo studio												
	1	Istruzione prescolastica	0,62	0,00	100,00	0,51	0,00	0,43	0,00	0,70	0,00	72,56
	2	Altri ordini di istruzione	9,08	0,00	100,00	2,23	0,00	28,26	0,00	5,49	5,15	76,12
		Servizi ausiliari all'istruzione  Missione 4: Istruzione e diritto allo	9,40 19,10	0,00 0,00	100,00 100,00	6,14 8,87	0,00	5,15 33,83	0,00	6,30 12,49	0,22 5,37	89,01 82,15
Missione 5: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	studio 1	Valorizzazione dei beni di interesse	0,15	0,00	100,00	0,11	0,00	0,09	0,00	0,19	0,00	100,00
	2	storico  Attività culturali e interventi diversi nel	0,13	0,00	100,00	0,30	0,00	0,05	0,00	0,13	0,00	74,46
		settore culturale  Missione 5: Tutela e valorizzazione dei	0,52	0.00	100,00	0,41	0,00	0,34	0,00	1,18	0,00	77,89
		tività culturali	-,		,	2,11	-,		5,55	.,	-,	
Missione 6: Politiche giovanili, sport e tempo libero												
115010	1	Sport e tempo libero	1,30	0,00	100,00	1,04	0,00	14,48	0,00	1,68	4,01	73,68
	2	Giovani	0,37	0,00	100,00	0,30	0,00	0,25	0,00	0,07	0,00	76,70
	TOTALE tempo lil	Missione 6: Politiche giovanili, sport e bero	1,67	0,00	100,00	1,34	0,00	14,74	0,00	1,75	4,01	73,86
Missione 7: Turismo	1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,19	0,00	100,00
	TOTALE	Missione 7: Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,19	0,00	100,00
Missione 8: Assetto del territorio ed edilizia abitativa												
	1	Urbanistica e assetto del territorio	0,08	0,00	100,00	0,06	0,00	0,05	0,00	0,87	5,40	87,50

# 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

maio	atori ai	nalitici concernenti la compos	one delie sp				26, 2027 (dati percentua		pagaro i debii		E RENDICONTI PRECE	
MISSIONI E PROGRAMMI			ESERCIZIO 2025			ESERCIZIO 2026 ESERCIZIO 2027					ONSUNTIVO DISPONIE (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)
	TOTALE edilizia a	Missione 8: Assetto del territorio ed	0,08	0,00	100,00	0,06	0,00	0,05	0,00	0,87	5,40	-
Missione 9: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente												
	1	Difesa del suolo	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,43	0,00	86,45
	2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,03	0,00	100,00	0,02	0,00	0,02	0,00	0,02	0,00	100,00
	3	Rifiuti	6,11	0,00	100,00	5,01	0,00	4,23	0,00	5,89	0,00	91,95
	4	Servizio idrico integrato	0,08	0,00	100,00	0,06	0,00	0,04	0,00	0,12	0,00	100,00
	8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE tutela de	Missione 9: Sviluppo sostenibile e I territorio e dell'ambiente	6,22	0,00	100,00	5,08	0,00	4,28	0,00	6,47	0,00	91,73
Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità	5	Viabilità e infrastrutture stradali	6,89	0,00	100,00	29,97	0,00	4,54	0,00	19,88	39,18	73,97
	TOTALE	Missione 10: Trasporti e diritto alla	6,89	0,00	100,00	29,97	0,00	4,54	0,00	19,88	39,18	73,97
	mobilità		·		·	·			·		· ·	·
Missione 11: Soccorso												
civile	1	Sistema di protezione civile	0,04	0,00	100,00	0,04	0,00	0,03	0,00	5,61	29,42	47,13
		Missione 11: Soccorso civile	0,04	0.00	100,00	0.04	0,00	0,03	0,00	5,61	29,42	47,13
Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia							-,,,,	-,,,,		5,51		,
e iailiigila	1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,06	0,00	100,00	0,05	0,00	0,04	0,00	0,08	0,00	74,11
	2	Interventi per la disabilità	0,30	0,00	100,00	0,25	0,00	0,21	0,00	0,00	0,00	0,00
	3	Interventi per gli anziani	0,71	0,00	100,00	0,58	0,00	0,49	0,00	0,09	0,00	77,41
	4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	0,36	0,00	100,00	0,30	0,00	0,29	0,00	0,21	0,00	66,11
	5	Interventi per le famiglie	1,77	0,00	100,00	1,45	0,00	1,22	0,00	1,02	0,00	88,37
	6	Interventi per il diritto alla casa	0,13	0,00	100,00	0,11	0,00	0,09	0,00	0,04	0,00	100,00
	7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	1,93	0,00	100,00	1,58	0,00	1,34	0,00	1,80	0,00	96,64
	8	Cooperazione e associazionismo	0,25	0,00	100,00	0,21	0,00	0,26	0,00	0,68	1,69	47,03
	9	Servizio necroscopico e cimiteriale	1,04	0,00	100,00	5,01	0,00	0,71	0,00	4,14	8,38	71,23
		Missione 12: Diritti sociali, politiche	6,57	0,00	100,00	9,54	0,00	4,66	0,00	8,08	10,08	77,31
Missione 13: Tutela	sociali e	rannyila							-		<del> </del>	-
della salute	7	Ulteriori spese in materia sanitaria	0,15	0,00	100,00	0.12	0,00	0,11	0,00	0,14	0.00	70,03
		Missione 13: Tutela della salute	0,15	0,00	100,00	0,12	0,00	0,11	0,00	0,14	0.00	70,03
Missione 14: Sviluppo economico e	TOTALL	missione to. Facia dena sarate	0,10	0,00	100,00	0,12	0,00	0,11	0,00	0,14	0,00	70,00
competitività	2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,08	0,00	46,60
	4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,21	0,00	100,00	0,17	0,00	0,15	0,00	0,39	0,00	50,47
	TOTALE competi	Missione 14: Sviluppo economico e tività	0,21	0,00	100,00	0,17	0,00	0,15	0,00	0,46	0,00	49,96
Missione 15: Politiche	, , , , , ,											

## 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

illuic	atori ai	ialitici concernenti la compos	izione delle sp						payare ruebi			
MISSIONI E PROGRAMMI		ESERCIZIO 2025			NE ESERCIZI 2025, 2026, 2027 (dati percentuali)  ESERCIZIO 2026 ESERCIZIO 2027				MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*)			
									(dati percentuali)		0	
			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 Misslone/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)
per il lavoro e la formazione professionale												
	1	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,01	0,00	100,00	0,01	0,00	0,01	0,00	0,01	0,00	27,64
	3	Sostegno all'occupazione	1,13	0,00	100,00	0,93	0,00	0,78	0,00	0,40	0,00	85,25
		Missione 15: Politiche per il lavoro e la	1,14	0,00	100,00	0,94	0,00	0,79	0,00	0,42	0,00	80,59
	formazio	ne professionale										
Missione 16: Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	1	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
		Missione 16: Agricoltura, politiche entari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 17: Energia e	ayroanni	entan e pesca										
diversificazione delle fonti energetiche	1	Fonti energetiche	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,13	0,00	100,00
		Missione 17: Energia e diversificazione	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,13	0,00	100,00
Missione 20: Fondi e	aeile ton	ti energetiche										
accantonamenti	1	Fondo di riserva	0,39	0,00	0,00	0,34	0,00	0,27	0,00	0,00	0,00	0,00
	2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	1,13	0,00	0,00	0,93	0.00	0,78	0,00	0,00	0,00	0,00
	3	Altri fondi	0,74	0,00	0,00	0,60	0,00	0,51	0,00	0,00	0,00	0,00
	_	Missione 20: Fondi e accantonamenti	2,26	0,00	0,00	1,86	0,00	1,56	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 50: Debito pubblico	2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	6,21	0,00	100,00	5,07	0,00	4,16	0,00	6,27	0,00	100,00
	TOTALE	Missione 50: Debito pubblico	6,21	0,00	100,00	5,07	0,00	4,16	0,00	6,27	0,00	100,00
Missione 60: Anticipazioni finanziarie												
IIIIaIIZIaIIC	1	Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	Missione 60: Anticipazioni finanziarie	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	1	Convini per cente terri o Destito di circ	45.05	0.00	100.00	12.00	0.00	10.00	0.00	7.04	0.00	04.04
	TOTAL	Servizi per conto terzi e Partite di giro	15,85	0,00	100,00	12,98	0,00	10,96	0,00	7,81	0,00	94,21
	_	Missione 99: Servizi per conto terzi	15,85	- ,	100,00	12,98	-,,	10,96	0,00	, -	0,00	94,21

<sup>(\*)</sup> 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.