

**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) (*)<br>(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  | 1,97  | 0,00   | 100,00   | 2,38  | 0,00   | 2,38  | 0,00   | 1,98   | 0,00   | 87,94   |  |
|   | 2  | Segreteria generale   | 5,62  | 0,00   | 100,00   | 6,63  | 0,00   | 6,63  | 0,00   | 11,53  | 14,01  | 70,66   |  |
|   | 3  | Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato | 5,79  | 0,00   | 100,00   | 4,37  | 0,00   | 4,37  | 0,00   | 2,76   | 0,21   | 83,51   |  |
|   | 4  | Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali             | 0,13  | 0,00   | 100,00   | 0,16  | 0,00   | 0,16  | 0,00   | 0,13   | 0,00   | 58,99   |  |
|   | 5  | Gestione dei beni demaniali e patrimoniali                      | 1,52  | 0,00   | 100,00   | 1,84  | 0,00   | 1,84  | 0,00   | 1,42   | 0,00   | 85,04   |  |
|   | 6  | Ufficio tecnico   | 1,17  | 0,00   | 100,00   | 1,42  | 0,00   | 1,42  | 0,00   | 0,72   | 0,00   | 65,40   |  |
|   | 7  | Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile     | 2,14  | 0,00   | 100,00   | 2,59  | 0,00   | 2,59  | 0,00   | 1,08   | 0,00   | 98,33   |  |
|   | 10   | Risorse umane   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |  |
|   | 11   | Altri servizi generali  | 4,65  | 0,00   | 100,00   | 0,47  | 0,00   | 0,47  | 0,00   | 0,58   | 0,09   | 51,50   |  |
|   | TOTALE Missione 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione         |   | 22,98   | 0,00   | 100,00   | 19,85   | 0,00   | 19,85   | 0,00   | 20,20  | 14,32  | 75,68   |  |
| Missione 3: Ordine pubblico e sicurezza                           | 1  | Polizia locale e amministrativa                                 | 1,56  | 0,00   | 100,00   | 1,89  | 0,00   | 1,89  | 0,00   | 1,49   | 0,20   | 96,04   |  |
|   | 2  | 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  |  |
|   | TOTALE Missione 3: Ordine pubblico e sicurezza                           |   | 1,56  | 0,00   | 100,00   | 1,89  | 0,00   | 1,89  | 0,00   | 1,49   | 0,20   | 96,04   |  |
| Missione 4: Istruzione e diritto allo studio                      | 1  | Istruzione prescolastica  | 0,66  | 0,00   | 100,00   | 0,80  | 0,00   | 0,80  | 0,00   | 1,44   | 1,11   | 57,45   |  |
|   | 2  | Altri ordini di istruzione                                      | 1,51  | 0,00   | 100,00   | 1,83  | 0,00   | 1,83  | 0,00   | 3,10   | 0,12   | 60,74   |  |
|   | 6  | Servizi ausiliari all'istruzione                                | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,02   | 0,00   | 100,00  |  |
|   | 7  | Diritto allo studio   | 0,78  | 0,00   | 100,00   | 0,94  | 0,00   | 0,94  | 0,00   | 0,62   | 0,00   | 66,42   |  |
|   | TOTALE Missione 4: Istruzione e diritto allo studio                      |   | 2,95  | 0,00   | 100,00   | 3,57  | 0,00   | 3,57  | 0,00   | 5,18   | 1,23   | 60,61   |  |
| Missione 5: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali | 1  | Valorizzazione dei beni di interesse storico                    | 0,00  | 0,00   | 100,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |  |
|   | 2  | Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale   | 1,57  | 0,00   | 100,00   | 1,86  | 0,00   | 1,86  | 0,00   | 1,70   | 0,00   | 68,54   |  |
|   | TOTALE Missione 5: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali |   | 1,57  | 0,00   | 100,00   | 1,86  | 0,00   | 1,86  | 0,00   | 1,70   | 0,00   | 68,54   |  |
| Missione 6: Politiche giovanili, sport e tempo libero             | 1  | Sport e tempo libero  | 10,38   | 0,00   | 100,00   | 1,28  | 0,00   | 1,22  | 0,00   | 3,92   | 5,80   | 65,10   |  |
|   | TOTALE Missione 6: Politiche giovanili, sport e tempo libero             |   | 10,38   | 0,00   | 100,00   | 1,28  | 0,00   | 1,22  | 0,00   | 3,92   | 5,80   | 65,10   |  |
| Missione 7: Turismo   | 1  | Sviluppo e la valorizzazione del turismo                        | 0,10  | 0,00   | 100,00   | 0,12  | 0,00   | 0,12  | 0,00   | 0,10   | 0,00   | 100,00  |  |
|   | TOTALE Missione 7: Turismo   |   | 0,10  | 0,00   | 100,00   | 0,12  | 0,00   | 0,12  | 0,00   | 0,10   | 0,00   | 100,00  |  |
| Missione 8: Assetto del territorio ed edilizia abitativa          | 1  | Urbanistica e assetto del territorio                            | 1,68  | 0,00   | 100,00   | 0,18  | 0,00   | 0,18  | 0,00   | 4,86   | 5,28   | 73,48   |  |

**Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025, 2026, approvato il**

[illegible]

**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) (*)<br>(dati percentuali) |   |  |
|---|--|---|---|---|--|---|---|---|---|--|--|---|--|
|   |  |   | ESERCIZIO 2024  |   |  | ESERCIZIO 2025  |   | ESERCIZIO 2026  |   |  |  |   |  |
|   |  |   | Incidenza<br>Missione/Programma:<br>Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui incidenza<br>FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui) | Incidenza<br>Missione/Programma:<br>Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui incidenza<br>FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Incidenza<br>Missione/Programma:<br>Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui incidenza<br>FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Incidenza<br>Missione/Programma:<br>Media (Impegni + FPV) /Media (Totale impegni + Totale FPV) | di cui incidenza<br>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                         |  |   |   |   |  |   |   |   |   |  |  |   |  |
|   | 2  | Formazione professionale                                    | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |  |
|   | 3  | Sostegno all'occupazione                                    | 0,07  | 0,00  | 100,00   | 0,08  | 0,00  | 0,08  | 0,00  | 0,09   | 0,00   | 73,14   |  |
|   | TOTALE Missione 15: Politiche per il lavoro e la formazione professionale  |   | 0,07  | 0,00  | 100,00   | 0,08  | 0,00  | 0,08  | 0,00  | 0,09   | 0,00   | 73,14   |  |
| Missione 16: Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca          | 1  | Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare  | 0,97  | 0,00  | 100,00   | 1,17  | 0,00  | 1,17  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |  |
|   | TOTALE Missione 16: Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca          |   | 0,97  | 0,00  | 100,00   | 1,17  | 0,00  | 1,17  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |  |
| Missione 18: Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali | 1  | Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali   | 0,02  | 0,00  | 100,00   | 0,03  | 0,00  | 0,03  | 0,00  | 0,02   | 0,00   | 100,00  |  |
|   | TOTALE Missione 18: Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali |   | 0,02  | 0,00  | 100,00   | 0,03  | 0,00  | 0,03  | 0,00  | 0,02   | 0,00   | 100,00  |  |
| Missione 20: Fondi e accantonamenti                                 |  |   |   |   |  |   |   |   |   |  |  |   |  |
|   | 1  | Fondo di riserva  | 0,25  | 0,00  | 0,00   | 0,30  | 0,00  | 0,30  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |  |
|   | 2  | Fondo crediti di dubbia esigibilità                         | 0,49  | 0,00  | 0,00   | 0,59  | 0,00  | 0,59  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |  |
|   | 3  | Altri fondi   | 0,08  | 0,00  | 0,00   | 0,10  | 0,00  | 0,10  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |  |
| TOTALE Missione 20: Fondi e accantonamenti                          |  | 0,82  | 0,00  | 0,00  | 0,99   | 0,00  | 0,99  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   |   |  |
| Missione 50: Debito pubblico  | 2  | Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | 1,63  | 0,00  | 100,00   | 2,05  | 0,00  | 2,13  | 0,00  | 1,23   | 0,00   | 100,00  |  |
|   | TOTALE Missione 50: Debito pubblico  |   | 1,63  | 0,00  | 100,00   | 2,05  | 0,00  | 2,13  | 0,00  | 1,23   | 0,00   | 100,00  |  |
| Missione 99: Servizi per conto terzi                                | 1  | Servizi per conto terzi e Partite di giro                   | 29,75   | 0,00  | 100,00   | 36,03   | 0,00  | 36,03   | 0,00  | 7,82   | 0,00   | 96,91   |  |
|   | TOTALE Missione 99: Servizi per conto terzi                                |   | 29,75   | 0,00  | 100,00   | 36,03   | 0,00  | 36,03   | 0,00  | 7,82   | 0,00   | 96,91   |  |

(\*) 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.