

Piano degli Indicatori di Bilancio

Indicatori Sintetici

Piano degli indicatori di bilancio - Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025, 2026

Indicatori sintetici				
TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)		
		ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026
1 Rigidità strutturale di bilancio				
1.1 Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	[Disavanzo iscritto in spesa + Stanziamenti di competenza (Macroaggregati 1.1 'Redditi di lavoro dipendente' + 1.7 'Interessi passivi' + Titolo 4 'Rimborso prestiti' + 'IRAP' [pdc U.1.02.01.01] - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)] / (Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate e trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi)	18,775	18,004	18,094
2 Entrate correnti				
2.1 Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti	Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle 'Entrate correnti'	89,223	85,93	86,489
2.2 Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente	Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle 'Entrate correnti'	75,839		
2.3 Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.000 'Tributi' - 'Compartecipazioni di tributi' E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 'Entrate extratributarie') / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle 'Entrate correnti'	65,687	63,263	63,675
2.4 Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	Media incassi nei tre esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.000 'Tributi' - 'Compartecipazioni di tributi' E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 'Entrate extratributarie') / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle 'Entrate correnti'	52,953		
3 Spese di personale				
3.1 Incidenza spesa personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario)	Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + IRAP [pdc U.1.02.01.01] - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) / Stanziamenti competenza (Spesa corrente - FCDE corrente - FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)	13,142	13,087	13,216
3.2 Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale. Indica il peso delle componenti afferenti la contrattazione decentrata dell' ente rispetto al totale dei redditi da lavoro		12,356	12,35	12,35
3.3 Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile. Indica come gli enti soddisfano le proprie esigenze di risorse umane, mixando le varie alternative contrattuali più rigide (personale dipendente) o meno rigide (forme di lavoro flessibile)	Stanziamenti di competenza (pdc U.1.03.02.010 'Consulenze' + pdc U.1.03.02.12 'lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale') / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 'Redditi di lavoro dipendente' + pdc U.1.02.01.01 'IRAP' + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)			

Piano degli indicatori di bilancio - Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025, 2026

Indicatori sintetici							
TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)			ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026
3.4	Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + IRAP [pdc 1.02.01.01] - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) / popolazione residente (Popolazione al 1 gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1 gennaio dell'ultimo anno disponibile)		110,344	110,398	110,398	
4 Esterrializzazione dei servizi							
4.1	Indicatore esternalizzazione dei servizi	Stanziamenti di competenza (pdc U.1.03.02.15.000 'Contratti di servizio pubblico' + pdc U.1.04.03.01.000 'Trasferimenti correnti a imprese controllate' + pdc U.1.04.03.02.000 'Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate') al netto del relativo FPV di spesa / totale stanziamenti di competenza spese Titolo I al netto del FPV		17,21	17,166	17,317	
5 Interessi passivi							
5.1	Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 'Interessi passivi' / Stanziamenti di competenza primi tre titoli ('Entrate correnti')		2,003	1,728	1,53	
5.2	Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	Stanziamenti di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.04.000 'Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria' / Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 'Interessi passivi'					
5.3	Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	Stanziamenti di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.02.000 'Interessi di mora' / Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 'Interessi passivi'					
6 Investimenti							
6.1	Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	Totale stanziamento di competenza Macroaggregati 2.2 + 2.3 al netto dei relativi FPV / Totale stanziamento di competenza titolo 1 e 2 della spesa al netto del FPV		53,222	5,833	2,16	
6.2	Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanziamenti di competenza per Macroaggregato 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni' al netto del relativo FPV / popolazione residente (al 1 gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1 gennaio dell'ultimo anno disponibile)		752,753	57,929	20,229	
6.3	Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanziamenti di competenza Macroaggregato 2.2 Contributi agli investimenti al netto del relativo FPV / popolazione residente (al 1 gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1 gennaio dell'ultimo anno disponibile)		318,857	0,363	0,363	
6.4	Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Totale stanziamenti di competenza per Macroaggregati 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni' e 2.3 'Contributi agli investimenti' al netto dei relativi FPV / popolazione residente (al 1 gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1 gennaio dell'ultimo anno disponibile)		1.071,61	58,292	20,592	

Piano degli indicatori di bilancio - Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025, 2026

Indicatori sintetici					
TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)			
		ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026	
6.5	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	Margine corrente di competenza / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni' + Macroaggregato 2.3 'Contributi agli investimenti')			
6.6	Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni' + Macroaggregato 2.3 'Contributi agli investimenti')			
6.7	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	Stanziamenti di competenza (Titolo 6 'Accensione di prestiti' - Categoria 6.02.02 'Anticipazioni' - Categoria 6.03.03 'Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie' - Accensioni di prestiti da rinegoziazioni)/ Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni' + Macroaggregato 2.3 'Contributi agli investimenti')			
7	Debiti non finanziari				
7.1	Indicatore di smaltimento debiti commerciali	Stanziamento di cassa (Macroaggregati 1.3 'Acquisto di beni e servizi' + 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni') / stanziamenti di competenza e residui al netto dei relativi FPV (Macroaggregati 1.3 'Acquisto di beni e servizi' + 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni')	99,936		
7.2	Indicatore di smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche	Stanziamento di cassa [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] / stanziamenti di competenza e residui, al netto dei relativi FPV, dei [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]	100,0		
8	Debiti finanziari				
8.1	Incidenza estinzioni debiti finanziari	(Totale competenza Titolo 4 della spesa) / Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente	11,476	13,304	15,972
8.2	Sostenibilità debiti finanziari	Stanziamenti di competenza [1.7 'Interessi passivi' - 'Interessi di mora' (U.1.07.06.02.000) - 'Interessi per anticipazioni prestiti' (U.1.07.06.04.000)] + Titolo 4 della spesa - [Entrate categoria 4.02.06.00.000 'Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche' + 'Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche' (E.4.03.01.00.000) + 'Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione' (E.4.03.04.00.000)] / Stanziamenti competenza titoli 1, 2 e 3 delle entrate	7,228	6,877	6,895

Piano degli indicatori di bilancio - Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025, 2026

Indicatori sintetici				
TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)		
		ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026
8.3 Indebitamento procapite (in valore assoluto)	Debito di finanziamento al 31/12 / popolazione residente (al 1 gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1 gennaio dell'ultimo anno disponibile)	435,117	384,028	331,139
9 Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente				
9.1 Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto	1,993		
9.2 Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto	2,069		
9.3 Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	Quota accantonata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto	90,223		
9.4 Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	Quota vincolata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto	5,714		
10 Disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente				
10.1 Quota disavanzo che si prevede di ripianare nell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto			
10.2 Sostenibilità patrimoniale del disavanzo presunto	Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto / Patrimonio netto			
10.3 Sostenibilità disavanzo a carico dell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / (Competenza dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate e trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi)			
11 Fondo pluriennale vincolato				
11.1 Utilizzo del FPV	(Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio - Quota del fondo pluriennale vincolato non destinata ad essere utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi) / Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata nel bilancio(Per il FPV riferirsi ai valori riportati nell'allegato del bilancio di previsione concernente il FPV, totale delle colonne a) e c)	100,0	100,0	100,0
12 Partite di giro e conto terzi				

Piano degli indicatori di bilancio - Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025, 2026

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)		
		ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026
12.1 Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	Totale stanziamenti di competenza per Entrate per conto terzi e partite di giro / Totale stanziamenti primi tre titoli delle entrate (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)	16,653	16,039	16,143
12.2 Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro / Totale stanziamenti di competenza del titolo I della spesa (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)	16,806	16,819	16,967

Piano degli Indicatori di Bilancio

Indicatori Analitici

Piano degli indicatori di bilancio - Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025, 2026

Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossioni entrate	
		Esercizio 2024: Previs.comp. / totale previs.comp.	Esercizio 2025: Previs.comp. / totale previs.comp.	Esercizio 2026: Previs.comp. / totale previs.comp.	Media acc.nei tre esercizi prec. / Media tot. acc. nei tre esercizi prec.	Previsioni cassa esercizio 2024 / (previsioni comp. + residui) esercizio 2024	Media riscossioni nei tre esercizi prec. / Media acc. nei tre esercizi prec.
TITOLO 1 Entrate correnti di natura tributaria contributiva perequ							
10101	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	25,506	35,861	36,967	43,719	51,128	82,149
10104	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
10301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	7,439	10,598	10,942	13,718	100,000	100,348
10302	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma (solo per Enti locali)	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
10000	Totale TITOLO 1: Entrate correnti di natura tributaria contributiva perequ	32,945	46,458	47,908	57,437	56,934	86,495
TITOLO 2 Trasferimenti correnti							
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	3,452	4,607	5,858	6,681	99,636	99,904
20102	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,000	0,000	0,000	0,001	0,000	100,000
20103	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,128	0,182	0,188	0,199	100,000	71,738
20104	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,000	0,000	0,000	0,056	0,000	100,000
20105	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Resto del Mondo	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
20000	Totale TITOLO 2: Trasferimenti correnti	3,580	4,789	6,046	6,936	99,657	99,097
TITOLO 3 Entrate extratributarie							
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	2,482	3,609	3,726	5,022	87,736	99,468
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	7,024	10,007	10,332	6,282	27,232	67,432
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	0,000	0,000	0,000	0,001	100,000	104,676
30400	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	0,466	0,665	0,686	1,073	100,000	100,000
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	1,295	5,169	3,822	1,549	100,000	99,104
30000	Totale TITOLO 3: Entrate extratributarie	11,268	19,450	18,566	13,927	46,877	85,019
TITOLO 4 Entrate in conto capitale							
40100	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	27,482	2,686	0,000	4,141	100,000	35,604

Piano degli indicatori di bilancio - Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025, 2026

Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossioni entrate	
		Esercizio 2024: Previs.comp. / totale previs.comp.	Esercizio 2025: Previs.comp. / totale previs.comp.	Esercizio 2026: Previs.comp. / totale previs.comp.	Media acc.nei tre esercizi prec. / Media tot. acc. nei tre esercizi prec.	Previsioni cassa esercizio 2024 / (previsioni comp. + residui) esercizio 2024	Media riscossioni nei tre esercizi prec. / Media acc. nei tre esercizi prec.
TITOLO 4 Entrate in conto capitale							
40300	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	3,923	0,000	0,000	4,505	100,000	118,278
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	2,726	0,820	0,847	0,670	100,000	97,839
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	0,424	0,647	0,668	2,103	100,000	97,947
40000	Totale TITOLO 4: Entrate in conto capitale	34,555	4,154	1,515	11,419	100,000	83,351
TITOLO 5 Entrate da riduzione di attività finanziarie							
50100	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,000	0,000	0,000	0,005	0,000	100,000
50300	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
50400	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,000	0,000	0,000	2,763	100,000	0,000
50000	Totale TITOLO 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,000	0,000	0,000	2,767	100,000	0,163
TITOLO 6 Accensione Prestiti							
60100	Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
60200	Tipologia 200: Accensione prestiti a breve termine	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
60300	Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,000	0,000	0,000	0,167	0,000	1.933,333
60400	Tipologia 400: Altre forme di indebitamento	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
60000	Totale TITOLO 6: Accensione Prestiti	0,000	0,000	0,000	0,167	0,000	1.933,333
TITOLO 7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere							
70100	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	9,693	13,810	14,258	0,000	100,000	0,000
70000	Totale TITOLO 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	9,693	13,810	14,258	0,000	100,000	0,000
TITOLO 9 Entrate per conto terzi e partite di giro							
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	5,807	8,273	8,541	7,159	100,000	84,113

Piano degli indicatori di bilancio - Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025, 2026

Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossioni entrate	
		Esercizio 2024: Previs.comp. / totale previs.comp.	Esercizio 2025: Previs.comp. / totale previs.comp.	Esercizio 2026: Previs.comp. / totale previs.comp.	Media acc.nei tre esercizi prec. / Media tot. acc. nei tre esercizi prec.	Previsioni cassa esercizio 2024 / (previsioni comp. + residui) esercizio 2024	Media riscossioni nei tre esercizi prec. / Media acc. nei tre esercizi prec.

TITOLO 9 Entrate per conto terzi e partite di giro

90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	2,152	3,066	3,166	0,188	100,000	95,506
90000	Totale TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	7,959	11,339	11,707	7,346	100,000	84,404
	TOTALE ENTRATE	100,000	100,000	100,000	100,000	76,187	87,344

Piano degli indicatori di bilancio - Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025, 2026

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità 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:	di cui incidenza FPV:	Capacità di pagamento:	Incidenza Missione / Programma:	di cui incidenza FPV:	Incidenza Missione / Programma:	di cui incidenza FPV:	Incidenza Missione /	di cui incidenza FPV:	Capacità di pagamento:	
	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Prev. cassa / (Prev. comp. - FPV + residui)	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Media (Impegni + FPV) / Media (totale impegni + totale FPV)	Media FPV / Media totale FPV	Media (Pagam. c/comp + c/residui) / Media (impegni + residui definitivi)	

MISSIONE 01 Servizi istituzionali e generali e di gestione

01	Organi istituzionali	1,502	0,000	100,000	2,432	0,000	2,511	0,000	1,653	0,000	85,292
02	Segreteria generale	0,872	0,000	100,000	1,433	0,000	1,479	0,000	0,951	0,000	93,045
03	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	0,695	0,000	100,000	1,195	0,000	1,233	0,000	2,650	0,000	96,003
04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,620	0,000	100,000	0,970	0,000	1,002	0,000	0,816	0,000	92,144
05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	8,851	0,000	100,000	4,315	0,000	1,771	0,000	9,438	16,261	57,306
06	Ufficio tecnico	0,818	0,000	100,000	1,409	0,000	1,454	0,000	1,220	0,043	87,956
07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,883	0,000	100,000	1,523	0,000	1,572	0,000	1,129	0,013	94,000
08	Statistica e sistemi informativi	0,000	0,000	100,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,004	0,000	0,000
10	Risorse umane	0,910	100,000	100,000	1,564	100,000	1,615	100,000	1,055	0,526	83,736
11	Altri servizi generali	2,339	0,000	100,000	4,059	0,000	4,062	0,000	2,640	0,000	85,098
TOTALE Missione 01: Servizi istituzionali e generali e di gestione		17,490	100,000	100,000	18,900	100,000	16,699	100,000	21,555	16,842	81,631

MISSIONE 02 Giustizia

01	Uffici giudiziari	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
02	Casa circondariale e altri servizi	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000

TOTALE Missione 02: Giustizia		0,000									
--------------------------------------	--	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------

MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza

01	Polizia locale e amministrativa	4,259	0,000	100,000	4,982	0,000	5,143	0,000	3,210	0,039	87,420
02	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000

TOTALE Missione 03: Ordine pubblico e sicurezza		4,259	0,000	100,000	4,982	0,000	5,143	0,000	3,210	0,039	87,420
--	--	--------------	--------------	----------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	---------------

MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio

01	Istruzione prescolastica	2,081	0,000	100,000	1,593	0,000	1,644	0,000	1,969	1,757	81,777
02	Altri ordini di istruzione non universitaria	0,420	0,000	100,000	0,760	0,000	0,756	0,000	2,049	1,977	49,318

Piano degli indicatori di bilancio - Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025, 2026

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità 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:	di cui incidenza FPV:	Capacità di pagamento:	Incidenza Missione / Programma:	di cui incidenza FPV:	Incidenza Missione / Programma:	di cui incidenza FPV:	Incidenza Missione /	di cui incidenza FPV:	Capacità di pagamento:	
	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Prev. cassa / (Prev. comp. - FPV + residui)	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Media (Impegni + FPV) / Media (totale impegni + totale FPV)	Media FPV / Media totale FPV	Media (Pagam. c/comp + c/residui) / Media (impegni + residui definitivi)	

MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio

06 Servizi ausiliari all'istruzione	1,197	0,000	100,000	2,100	0,000	2,168	0,000	1,716	0,000	89,284
07 Diritto allo studio	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
TOTALE Missione 04: Istruzione e diritto allo studio	3,698	0,000	100,000	4,453	0,000	4,569	0,000	5,733	3,734	73,156

MISSIONE 05 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	1,725	0,000	100,000	0,065	0,000	0,067	0,000	2,663	3,365	53,480
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	2,490	0,000	100,000	4,406	0,000	4,466	0,000	4,088	0,015	80,726
TOTALE Missione 05: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	4,215	0,000	100,000	4,470	0,000	4,532	0,000	6,750	3,380	72,685

MISSIONE 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero

01 Sport e tempo libero	1,748	0,000	100,000	0,855	0,000	0,816	0,000	2,998	2,925	71,106
02 Giovani	0,050	0,000	100,000	0,086	0,000	0,088	0,000	0,047	0,000	100,000
TOTALE Missione 06: Politiche giovanili, sport e tempo libero	1,798	0,000	100,000	0,941	0,000	0,905	0,000	3,045	2,925	71,913

MISSIONE 07 Turismo

01 Sviluppo e la valorizzazione del turismo	0,140	0,000	100,000	0,241	0,000	0,248	0,000	0,233	0,000	89,803
TOTALE Missione 07: Turismo	0,140	0,000	100,000	0,241	0,000	0,248	0,000	0,233	0,000	89,803

MISSIONE 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

01 Urbanistica e assetto del territorio	4,430	0,000	100,000	1,036	0,000	1,070	0,000	3,037	6,299	82,520
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,187	0,000	100,000	0,149	0,000	0,154	0,000	1,982	1,420	25,966
TOTALE Missione 08: Assetto del territorio ed edilizia abitativa	4,616	0,000	100,000	1,185	0,000	1,223	0,000	5,018	7,718	49,893

Piano degli indicatori di bilancio - Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025, 2026

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità 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:	di cui incidenza FPV:	Capacità di pagamento:	Incidenza Missione / Programma:	di cui incidenza FPV:	Incidenza Missione / Programma:	di cui incidenza FPV:	Incidenza Missione /	di cui incidenza FPV:	Capacità di pagamento:		
	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Prev. cassa / (Prev. comp. - FPV + residui)	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Media (Impegni + FPV) / Media (totale impegni + totale FPV)	Media FPV / Media totale FPV	Media (Pagam. c/comp + c/residui) / Media (impegni + residui definitivi)		

MISSIONE 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale (cave)	2,001	0,000	100,000	2,798	0,000	2,979	0,000	2,473	0,870	72,846
03 Rifiuti	6,961	0,000	100,000	11,945	0,000	12,331	0,000	10,226	0,000	86,949
04 Servizio idrico integrato	0,033	0,000	100,000	0,058	0,000	0,060	0,000	0,057	0,000	60,929
TOTALE Missione 09: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	8,995	0,000	100,000	14,801	0,000	15,371	0,000	12,756	0,870	83,896

MISSIONE 10 Trasporti e diritto alla mobilità

02 Trasporto pubblico locale	0,048	0,000	100,000	0,043	0,000	0,044	0,000	0,048	0,000	62,452
05 Viabilità e infrastrutture stradali	27,389	0,000	99,883	3,425	0,000	3,465	0,000	28,729	63,290	44,140
TOTALE Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità	27,437	0,000	99,884	3,468	0,000	3,509	0,000	28,777	63,290	44,240

MISSIONE 11 Soccorso civile

01 Sistema di protezione civile	0,136	0,000	100,000	0,219	0,000	0,226	0,000	0,204	0,000	89,773
02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,000	0,000	100,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,203	0,000	98,734
TOTALE Missione 11: Soccorso civile	0,136	0,000	100,000	0,219	0,000	0,226	0,000	0,407	0,000	93,844

MISSIONE 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	1,367	0,000	100,000	2,371	0,000	2,447	0,000	1,958	0,102	90,501
02 Interventi per la disabilità	1,989	0,000	100,000	3,396	0,000	3,506	0,000	2,229	0,000	95,954
03 Interventi per gli anziani	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
05 Interventi per le famiglie	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
06 Interventi per il diritto alla casa	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000

Piano degli indicatori di bilancio - Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025, 2026

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità 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:	di cui incidenza FPV:	Capacità di pagamento:	Incidenza Missione / Programma:	di cui incidenza FPV:	Incidenza Missione / Programma:	di cui incidenza FPV:	Incidenza Missione /	di cui incidenza FPV:	Capacità di pagamento:		
	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Prev. cassa / (Prev. comp. - FPV + residui)	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Media (Impegni + FPV) / Media (totale impegni + totale FPV)	Media FPV / Media totale FPV	Media (Pagam. c/comp + c/residui) / Media (impegni + residui definitivi)		

MISSIONE 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

09 Servizio necroscopico e cimiteriale	1,398	0,000	100,000	1,164	0,000	1,201	0,000	1,644	1,098	83,090
TOTALE Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	4,753	0,000	100,000	6,931	0,000	7,155	0,000	5,832	1,201	90,759

MISSIONE 14 Sviluppo economico e competitività

01 Industria, PMI e Artigianato	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,238	0,000	100,000	0,409	0,000	0,423	0,000	0,719	0,000	100,000
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
TOTALE Missione 14: Sviluppo economico e competitività	0,238	0,000	100,000	0,409	0,000	0,423	0,000	0,719	0,000	100,000

MISSIONE 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
TOTALE Missione 16: Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,000									

MISSIONE 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche

01 Fonti energetiche	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
TOTALE Missione 17: Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,000									

MISSIONE 19 Relazioni Internazionali

01 Relazioni internazionali e cooperazione allo sviluppo	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
TOTALE Missione 19: Relazioni Internazionali	0,000									

MISSIONE 20 Fondi e accantonamenti

01 Fondo di riserva	0,125	0,000	4.000.000	0,215	0,000	0,222	0,000	0,000	0,000	0,000
---------------------	-------	-------	-----------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------

Piano degli indicatori di bilancio - Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025, 2026

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità 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:	di cui incidenza FPV:	Capacità di pagamento:	Incidenza Missione / Programma:	di cui incidenza FPV:	Incidenza Missione / Programma:	di cui incidenza FPV:	Incidenza Missione /	di cui incidenza FPV:		
	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Prev. cassa / (Prev. comp. - FPV + residui)	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Media (Impegni + FPV) / Media (totale impegni + totale FPV)	Media FPV / Media totale FPV	Media (Pagam. c/comp + c/residui) / Media (impegni + residui definitivi)	

MISSIONE 20 Fondi e accantonamenti

02 Fondo svalutazione crediti	4,457	0,000	0,000	7,328	0,000	7,565	0,000	0,000	0,000	0,000
03 Altri fondi	0,216	0,000	0,000	1,553	0,000	1,359	0,000	0,000	0,000	0,000
TOTALE Missione 20: Fondi e accantonamenti	4,798	0,000	104,268	9,096	0,000	9,146	0,000	0,000	0,000	0,000

MISSIONE 50 Debito pubblico

01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,790	0,000	100,000	1,217	0,000	1,105	0,000	0,490	0,000	100,000
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	2,062	0,000	100,000	3,627	0,000	3,876	0,000	0,830	0,000	100,000
TOTALE Missione 50: Debito pubblico	2,852	0,000	100,000	4,845	0,000	4,982	0,000	1,320	0,000	100,000

MISSIONE 60 Anticipazioni Finanziarie

01 Restituzione anticipazione di tesoreria	8,004	0,000	100,000	13,760	0,000	14,205	0,000	0,000	0,000	0,000
TOTALE Missione 60: Anticipazioni Finanziarie	8,004	0,000	100,000	13,760	0,000	14,205	0,000	0,000	0,000	0,000

MISSIONE 99 Servizi per conto terzi

01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	6,572	0,000	100,000	11,298	0,000	11,664	0,000	4,644	0,000	76,338
TOTALE Missione 99: Servizi per conto terzi	6,572	0,000	100,000	11,298	0,000	11,664	0,000	4,644	0,000	76,338