

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)	26,755	26,401	26,592
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'	92,223	92,989	92,882
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'	98,776		
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'	77,217	77,858	77,769
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'	82,766		
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)	24,074	23,797	23,798
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		21,54	22,36	22,36
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)	0,221	0,216	0,216

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)	387,708	374,865	374,935
4	Esteralizzazione 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	34,31	35,48	35,544
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')	1,121	1,134	1,305
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	63,306	8,002	4,985
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)	613,727	128,24	86,809
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)	2.308,523	15,69	
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)	2.922,25	143,93	86,809

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')		58,873	79,152
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')	5,934	104,348	115,34
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')	87,652		
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)]	91,507		
8	Debiti finanziari				
8.1	Incidenza estinzioni debiti finanziari	(Totale competenza Titolo 4 della spesa) / Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente	5,515	5,901	5,992
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	3,782	4,005	4,218

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)	814,46	814,46	814,46
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	1,956	1,956	1,956
9.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto	3,346	3,346	3,346
9.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	Quota accantonata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto	73,018	73,018	73,018
9.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	Quota vincolata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto	21,68	21,68	21,68
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)	99,647	100,0	100,0
12	Partite di giro e conto terzi				

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
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)	12,066	12,161	12,144
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)	11,866	12,117	12,117

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	14,650	29,587	30,977	33,408	56,359	89,829
10104	Tipologia 104: Compartecipazione di tributi	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
10301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni centrali	1,018	2,059	2,156	2,302	100,000	89,170
10302	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
10000	Totale TITOLO 1: Entrate correnti di natura tributaria contributiva perequ	15,668	31,646	33,133	35,709	58,567	89,787
TITOLO 2 Trasferimenti correnti							
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	4,099	7,806	7,961	10,112	80,000	92,875
20102	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,005	0,010	0,010	0,004	80,000	100,000
20103	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,006	0,012	0,012	0,010	80,000	97,409
20104	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,061	0,011	0,011	0,062	80,000	82,580
20105	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea dal Resto del Mondo	0,014	0,000	0,000	0,005	80,000	100,000
20000	Totale TITOLO 2: Trasferimenti correnti	4,184	7,838	7,995	10,193	80,000	92,823
TITOLO 3 Entrate extratributarie							
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	3,574	7,141	7,476	7,427	65,000	95,832
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	2,325	4,707	4,928	3,735	24,694	68,755
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	0,002	0,004	0,005	0,002	65,000	100,000
30400	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	8,083	17,266	18,379	17,050	100,000	99,624
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	1,734	2,796	2,922	2,673	65,000	106,187
30000	Totale TITOLO 3: Entrate extratributarie	15,718	31,914	33,710	30,887	69,112	95,547
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	50,332	2,108	0,378	5,479	21,239	78,600
40300	Tipologia 300: Trasferimenti in conto capitale	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000

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							
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	1,568	0,017	0,018	0,749	70,000	99,764
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	3,490	4,570	4,785	1,721	70,000	100,000
40000	Totale TITOLO 4: Entrate in conto capitale	55,390	6,695	5,180	7,950	25,504	85,229
TITOLO 5 Entrate da riduzione di attività finanziarie							
50100	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,000	3,615	3,069	0,009	0,000	100,000
50200	Tipologia 200: Riscossione di crediti di breve termine	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
50300	Tipologia 300: Riscossione di 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	1,583	3,203	3,354	3,088	26,964	85,292
50000	Totale TITOLO 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie	1,583	6,818	6,422	3,097	26,964	85,335
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	3,165	6,406	4,472	3,181	100,000	95,637
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	3,165	6,406	4,472	3,181	100,000	95,637
TITOLO 7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere							
70100	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
70000	Totale TITOLO 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
TITOLO 9 Entrate per conto terzi e partite di giro							
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	4,063	8,223	8,610	8,368	98,000	96,897

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	0,229	0,459	0,478	0,615	98,000	99,654
90000	Totale TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	4,292	8,682	9,088	8,983	98,000	97,086
TOTALE ENTRATE		100,000	100,000	100,000	100,000	46,400	92,217

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	0,611	0,230	89,840	1,341	0,282	1,404	0,354	1,280	0,200	81,179
02	Segreteria generale	0,239	0,243	85,593	0,493	0,298	0,516	0,374	0,466	0,171	84,325
03	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	2,226	0,356	85,330	4,829	0,334	5,217	0,419	4,819	0,341	92,036
04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,407	0,084	92,343	0,945	0,103	1,045	0,130	1,177	0,096	69,961
05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,358	0,279	82,544	0,512	0,342	0,536	0,429	0,413	0,058	75,321
06	Ufficio tecnico	1,265	7,816	82,662	1,533	3,463	2,924	19,710	1,823	2,077	76,811
07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,471	0,480	83,177	0,877	0,904	1,016	2,287	1,007	0,435	87,704
08	Statistica e sistemi informativi	0,522	1,407	87,788	0,986	1,725	1,032	2,165	1,083	0,911	71,748
09	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
10	Risorse umane	0,894	0,285	83,027	1,452	0,350	1,518	0,439	1,048	0,250	78,682
11	Altri servizi generali	0,534	0,237	93,100	1,138	0,291	1,194	0,365	1,228	0,353	78,234
TOTALE Missione 01: Servizi istituzionali e generali e di gestione		7,528	11,417	86,090	14,105	8,091	16,402	26,672	14,344	4,892	82,007
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	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza											
01	Polizia locale e amministrativa	2,097	2,713	84,094	4,551	3,377	4,772	4,086	4,664	2,748	83,942
02	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,106	0,078	89,104	0,236	0,095	0,242	0,120	0,222	0,042	76,466
TOTALE Missione 03: Ordine pubblico e sicurezza		2,203	2,791	84,359	4,787	3,473	5,014	4,206	4,886	2,790	83,575
MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio											
01	Istruzione prescolastica	1,869	1,602	88,109	4,329	1,963	4,569	2,759	4,233	1,447	82,545

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											
02	Altri ordini di istruzione non universitaria	2,319	11,747	82,960	6,213	29,984	1,688	2,560	2,975	8,875	72,642
04	Istruzione universitaria	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
05	Istruzione tecnica superiore	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
06	Servizi ausiliari all'istruzione	2,030	0,182	93,775	4,547	0,223	4,761	0,280	4,178	0,340	71,916
07	Diritto allo studio	0,004	0,000	95,000	0,008	0,000	0,009	0,000	0,008	0,000	40,321
TOTALE Missione 04: Istruzione e diritto allo studio		6,222	13,531	88,826	15,098	32,171	11,027	5,600	11,395	10,661	76,127
MISSIONE 05 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali											
01	Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,392	2,364	79,452	0,346	1,399	0,583	4,317	1,313	4,576	75,840
02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	1,671	6,695	89,483	3,163	6,790	2,922	4,235	3,487	2,810	79,635
TOTALE Missione 05: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali		2,062	9,060	87,893	3,509	8,189	3,505	8,552	4,800	7,386	78,832
MISSIONE 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero											
01	Sport e tempo libero	3,035	2,015	77,347	0,917	1,450	0,944	1,820	4,028	25,073	64,974
02	Giovani	0,114	0,018	92,608	0,252	0,023	0,264	0,028	0,254	0,048	72,367
TOTALE Missione 06: Politiche giovanili, sport e tempo libero		3,149	2,033	78,048	1,169	1,473	1,208	1,849	4,281	25,120	66,212
MISSIONE 07 Turismo											
01	Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,080	0,080	90,926	0,163	0,036	0,170	0,046	0,140	0,019	75,207
TOTALE Missione 07: Turismo		0,080	0,080	90,926	0,163	0,036	0,170	0,046	0,140	0,019	75,207
MISSIONE 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa											
01	Urbanistica e assetto del territorio	10,143	25,156	37,957	4,804	10,030	4,075	1,555	4,000	16,261	70,539

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 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa											
02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	1,901	8,142	76,894	0,672	0,915	0,705	1,149	1,751	5,558	66,199
TOTALE Missione 08: Assetto del territorio ed edilizia abitativa		12,044	33,297	43,919	5,475	10,945	4,780	2,704	5,750	21,819	69,026
MISSIONE 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente											
01	Difesa del suolo	0,315	0,845	78,280	0,573	4,641	0,534	5,057	0,304	1,138	73,476
02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	3,161	6,453	80,750	2,733	7,727	2,927	10,468	3,650	7,647	73,007
03	Rifiuti	3,226	0,000	95,000	7,131	0,000	7,467	0,000	7,613	0,000	82,150
04	Servizio idrico integrato	0,065	0,000	95,000	0,144	0,000	0,151	0,000	0,141	0,000	69,412
05	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
06	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
07	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
08	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
TOTALE Missione 09: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		6,767	7,299	88,123	10,582	12,368	11,079	15,526	11,707	8,786	79,422
MISSIONE 10 Trasporti e diritto alla mobilità											
01	Trasporto ferroviario	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
02	Trasporto pubblico locale	41,811	0,046	26,945	10,324	0,057	10,738	7,753	12,067	5,850	80,371
03	Trasporto per vie d'acqua	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
04	Altre modalità di trasporto	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
05	Viabilità e infrastrutture stradali	3,640	14,544	85,597	5,527	20,512	5,588	23,521	7,338	9,750	68,013
TOTALE Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità		45,450	14,591	31,587	15,851	20,569	16,326	31,274	19,405	15,600	75,435
MISSIONE 11 Soccorso civile											
01	Sistema di protezione civile	0,034	0,042	84,453	0,063	0,041	0,066	0,052	0,052	0,022	91,991

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 11 Soccorso civile											
02	Interventi a seguito di calamità naturali	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
TOTALE Missione 11: Soccorso civile		0,034	0,042	84,453	0,063	0,041	0,066	0,052	0,052	0,022	91,991
MISSIONE 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia											
01	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	1,940	0,838	91,057	4,346	1,027	4,582	1,390	4,139	0,664	76,499
02	Interventi per la disabilità	0,708	0,007	94,654	1,564	0,009	1,638	0,011	1,576	0,290	80,999
03	Interventi per gli anziani	0,646	0,071	93,253	1,488	0,087	1,568	0,109	1,489	0,289	77,712
04	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	2,051	1,136	88,344	3,086	0,320	2,995	0,505	3,084	0,538	74,166
05	Interventi per le famiglie	0,326	0,801	86,139	0,600	0,575	0,628	0,721	0,690	0,357	83,034
06	Interventi per il diritto alla casa	0,684	0,057	94,209	1,500	0,070	1,582	0,088	1,249	0,033	54,004
07	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,067	0,076	80,971	0,154	0,093	0,161	0,117	0,114	0,019	90,127
08	Cooperazione e associazionismo	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
09	Servizio necroscopico e cimiteriale	0,372	2,738	87,798	0,362	0,297	0,379	0,373	0,706	0,583	74,663
TOTALE Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		6,795	5,725	90,868	13,099	2,479	13,532	3,314	13,048	2,774	73,040
MISSIONE 13 Tutela della salute											
01	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
02	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
03	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
04	Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
05	Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
06	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000

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 13 Tutela della salute										
07	Ulteriori spese in materia sanitaria	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
TOTALE Missione 13: Tutela della salute		0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
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
02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,316	0,091	88,308	0,566	0,111	0,621	0,140	0,500	76,246
03	Ricerca e innovazione	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
04	Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,054	0,044	83,006	0,119	0,054	0,124	0,067	0,125	86,517
TOTALE Missione 14: Sviluppo economico e competitività		0,370	0,135	87,529	0,685	0,165	0,745	0,207	0,625	77,896
MISSIONE 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale										
01	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
02	Formazione professionale	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
03	Sostegno all'occupazione	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
TOTALE Missione 15: Politiche per il lavoro e la formazione professionale		0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
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
02	Caccia e pesca	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	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 /	di cui incidenza FPV:	Capacità di pagamento:
	Incidenza Missione / Programma:	di cui incidenza FPV:	Capacità di pagamento:	Incidenza Missione / Programma:	di cui incidenza FPV:	Incidenza Missione / Programma:	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 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	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
MISSIONE 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali										
01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
TOTALE Missione 18: Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	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	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
MISSIONE 20 Fondi e accantonamenti										
01 Fondo di riserva	0,100	0,000	191,388	0,219	0,000	0,229	0,000	0,000	0,000	0,000
02 Fondo crediti di dubbia esigibilità	2,018	0,000	0,000	4,411	0,000	4,593	0,000	0,000	0,000	0,000
03 Altri fondi	0,435	0,000	0,000	0,171	0,000	0,180	0,000	0,000	0,000	0,000
TOTALE Missione 20: Fondi e accantonamenti	2,553	0,000	7,485	4,801	0,000	5,002	0,000	0,000	0,000	0,000
MISSIONE 50 Debito pubblico										
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,857	0,000	99,604	2,027	0,000	2,156	0,000	1,356	0,000	77,582
TOTALE Missione 50: Debito pubblico	0,857	0,000	99,604	2,027	0,000	2,156	0,000	1,356	0,000	77,582

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 60 Anticipazioni Finanziarie											
01	Restituzione anticipazioni di tesoreria	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
TOTALE Missione 60: Anticipazioni Finanziarie		0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
MISSIONE 99 Servizi per conto terzi											
01	Servizi per conto terzi e Partite di giro	3,886	0,000	87,000	8,585	0,000	8,988	0,000	8,211	0,000	82,980
02	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
TOTALE Missione 99: Servizi per conto terzi		3,886	0,000	87,000	8,585	0,000	8,988	0,000	8,211	0,000	82,980