

**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

MISSIONI E PROGRAMMI			BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2025, 2026, 2027 (dati percentuali)						MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*)					
			ESERCIZIO 2025			ESERCIZIO 2026			ESERCIZIO 2027			(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	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	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	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)
abitativa	1	Urbanistica e assetto del territorio	9,35	0,00	100,00	15,37	0,00	8,07	0,00	6,25	19,52	32,03		
	TOTALE Missione 8: Assetto del territorio ed edilizia abitativa		9,35	0,00	100,00	15,37	0,00	8,07	0,00	6,25	19,52	32,03		
Missione 9: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	5,63	0,00	100,00	4,75	0,00	0,06	0,00	0,14	0,00	64,50		
	3	Rifiuti	2,49	0,00	100,00	2,14	0,00	3,23	0,00	6,93	0,00	80,11		
	4	Servizio idrico integrato	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,50	0,00	30,73		
	5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,01	0,00	100,00	0,00	0,00	0,01	0,00	0,02	0,00	100,00		
	7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,81	4,32	35,00		
	TOTALE Missione 9: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		8,12	0,00	100,00	6,89	0,00	3,30	0,00	8,40	4,32	69,71		
Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità	4	Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	5	Viabilità e infrastrutture stradali	1,42	0,00	100,00	1,22	0,00	1,85	0,00	3,99	0,00	76,89		
	TOTALE Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità		1,42	0,00	100,00	1,22	0,00	1,85	0,00	3,99	0,00	76,89		
Missione 11: Soccorso civile	2	Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	TOTALE Missione 11: Soccorso civile		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	9,13	0,00	100,00	7,85	0,00	11,86	0,00	0,76	0,00	46,26		
	2	Interventi per la disabilità	0,85	0,00	100,00	0,73	0,00	1,10	0,00	1,84	0,00	70,30		
	3	Interventi per gli anziani	0,69	0,00	100,00	0,59	0,00	0,89	0,00	1,77	2,97	82,98		
	4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	0,61	0,00	100,00	0,53	0,00	0,80	0,00	0,25	0,00	47,40		
	5	Interventi per le famiglie	0,38	0,00	100,00	0,32	0,00	0,49	0,00	1,08	0,00	54,07		
	6	Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,30	0,00	100,00	0,26	0,00	0,40	0,00	0,62	0,00	43,71		
	9	Servizio necroscopico e cimiteriale	0,49	0,00	100,00	0,07	0,00	0,10	0,00	0,13	0,00	50,99		
	TOTALE Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		12,45	0,00	100,00	10,36	0,00	15,64	0,00	6,45	2,97	60,95		
Missione 13: Tutela della salute	7	Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	TOTALE Missione 13: Tutela della salute		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Missione 14: Sviluppo economico e competitività	1	Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,42	0,00	33,33		
	2	Commercio - reti distributive - tutela dei	0,04	0,00	100,00	0,03	0,00	0,05	0,00	0,05	0,00	100,00		

**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

MISSIONI E PROGRAMMI		BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2025, 2026, 2027 (dati percentuali)						MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)				
		ESERCIZIO 2025			ESERCIZIO 2026			ESERCIZIO 2027				
		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	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	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Media (Impegni + FPV) / Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV
	consumatori											
	TOTALE Missione 14: Sviluppo economico e competitività	0,04	0,00	100,00	0,03	0,00	0,05	0,00	0,47	0,00	38,19	
Missione 15: Politiche per il lavoro e la formazione professionale	3 Sostegno all'occupazione	0,06	0,00	100,00	0,05	0,00	0,07	0,00	0,17	0,00	35,20	
	TOTALE Missione 15: Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,06	0,00	100,00	0,05	0,00	0,07	0,00	0,17	0,00	35,20	
Missione 17: Energia e diversificazione delle fonti energetiche	1 Fonti energetiche	4,26	0,00	100,00	3,46	0,00	0,00	0,00	0,08	0,00	15,38	
	TOTALE Missione 17: Energia e diversificazione delle fonti energetiche	4,26	0,00	100,00	3,46	0,00	0,00	0,00	0,08	0,00	15,38	
Missione 18: Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	1 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,01	0,00	100,00	0,01	0,00	0,01	0,00	0,01	0,00	100,00	
	TOTALE Missione 18: Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,01	0,00	100,00	0,01	0,00	0,01	0,00	0,01	0,00	100,00	
Missione 20: Fondi e accantonamenti	1 Fondo di riserva	0,21	0,00	0,00	0,18	0,00	0,28	0,00	0,00	0,00	0,00	
	2 Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,68	0,00	0,00	0,58	0,00	0,88	0,00	0,00	0,00	0,00	
	3 Altri fondi	0,10	0,00	0,00	0,09	0,00	0,13	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTALE Missione 20: Fondi e accantonamenti	0,99	0,00	0,00	0,85	0,00	1,29	0,00	0,00	0,00	0,00	
Missione 50: Debito pubblico	1 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,29	0,00	100,00	0,21	0,00	0,24	0,00	1,35	0,00	100,00	
	2 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	1,37	0,00	100,00	1,21	0,00	1,88	0,00	3,98	0,00	100,00	
	TOTALE Missione 50: Debito pubblico	1,66	0,00	100,00	1,42	0,00	2,12	0,00	5,33	0,00	100,00	
Missione 60: Anticipazioni finanziarie	1 Restituzione anticipazione di tesoreria	18,26	0,00	100,00	15,71	0,00	23,72	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTALE Missione 60: Anticipazioni finanziarie	18,26	0,00	100,00	15,71	0,00	23,72	0,00	0,00	0,00	0,00	
Missione 99: Servizi per conto terzi	1 Servizi per conto terzi e Partite di giro	15,12	0,00	100,00	13,00	0,00	19,64	0,00	10,62	0,00	79,96	
	TOTALE Missione 99: Servizi per conto terzi	15,12	0,00	100,00	13,00	0,00	19,64	0,00	10,62	0,00	79,96	

(*) 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.