

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024, 2025, 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 2023, 2024, 2025 (dati percentuali)                     |                                                                          |                                                                                  |                                                                                         |                                                                          |                                                                                         |                                                                          |                                                                                                | MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*)<br>(dati percentuali) |                                                                                                       |  |
|-------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
|                                                                   |                                                                          |                                                                 | ESERCIZIO 2023                                                                          |                                                                          |                                                                                  | ESERCIZIO 2024                                                                          |                                                                          | ESERCIZIO 2025                                                                          |                                                                          |                                                                                                |                                                                                            |                                                                                                       |  |
|                                                                   |                                                                          |                                                                 | Incidenza<br>Missione/Programma:<br>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<br>Missione/Programma:<br>Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Incidenza<br>Missione/Programma:<br>Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Incidenza<br>Missione/Programma:<br>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                                            | 1,73                                                                                    | 0,00                                                                     | 100,00                                                                           | 2,73                                                                                    | 0,00                                                                     | 2,73                                                                                    | 0,00                                                                     | 2,41                                                                                           | 0,00                                                                                       | 76,28                                                                                                 |  |
|                                                                   | 2                                                                        | Segreteria generale                                             | 3,29                                                                                    | 0,00                                                                     | 100,00                                                                           | 4,85                                                                                    | 0,00                                                                     | 4,85                                                                                    | 0,00                                                                     | 4,78                                                                                           | 1,26                                                                                       | 95,56                                                                                                 |  |
|                                                                   | 3                                                                        | Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato | 3,30                                                                                    | 0,00                                                                     | 100,00                                                                           | 5,02                                                                                    | 0,00                                                                     | 5,02                                                                                    | 0,00                                                                     | 4,67                                                                                           | 1,27                                                                                       | 91,28                                                                                                 |  |
|                                                                   | 4                                                                        | Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali             | 0,66                                                                                    | 0,00                                                                     | 100,00                                                                           | 1,07                                                                                    | 0,00                                                                     | 1,07                                                                                    | 0,00                                                                     | 0,02                                                                                           | 0,00                                                                                       | 78,36                                                                                                 |  |
|                                                                   | 5                                                                        | Gestione dei beni demaniali e patrimoniali                      | 22,66                                                                                   | 0,00                                                                     | 100,00                                                                           | 1,62                                                                                    | 0,00                                                                     | 1,62                                                                                    | 0,00                                                                     | 12,45                                                                                          | 18,63                                                                                      | 65,68                                                                                                 |  |
|                                                                   | 6                                                                        | Ufficio tecnico                                                 | 2,82                                                                                    | 0,00                                                                     | 100,00                                                                           | 4,12                                                                                    | 0,00                                                                     | 4,07                                                                                    | 0,00                                                                     | 3,61                                                                                           | 0,78                                                                                       | 87,91                                                                                                 |  |
|                                                                   | 7                                                                        | Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile     | 1,97                                                                                    | 0,00                                                                     | 100,00                                                                           | 2,73                                                                                    | 0,00                                                                     | 2,73                                                                                    | 0,00                                                                     | 2,27                                                                                           | 0,00                                                                                       | 91,72                                                                                                 |  |
|                                                                   | 8                                                                        | Statistica e sistemi informativi                                | 4,07                                                                                    | 0,00                                                                     | 100,00                                                                           | 0,89                                                                                    | 0,00                                                                     | 0,89                                                                                    | 0,00                                                                     | 0,96                                                                                           | 0,00                                                                                       | 87,89                                                                                                 |  |
|                                                                   | 10                                                                       | Risorse umane                                                   | 1,35                                                                                    | 0,00                                                                     | 100,00                                                                           | 2,02                                                                                    | 0,00                                                                     | 2,02                                                                                    | 0,00                                                                     | 2,32                                                                                           | 2,50                                                                                       | 76,93                                                                                                 |  |
|                                                                   | 11                                                                       | Altri servizi generali                                          | 5,21                                                                                    | 0,00                                                                     | 100,00                                                                           | 6,60                                                                                    | 0,00                                                                     | 6,60                                                                                    | 0,00                                                                     | 6,54                                                                                           | 0,00                                                                                       | 75,76                                                                                                 |  |
|                                                                   | TOTALE Missione 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione         |                                                                 | 47,06                                                                                   | 0,00                                                                     | 100,00                                                                           | 31,65                                                                                   | 0,00                                                                     | 31,60                                                                                   | 0,00                                                                     | 40,04                                                                                          | 24,44                                                                                      | 79,18                                                                                                 |  |
| Missione 3: Ordine pubblico e sicurezza                           | 1                                                                        | Polizia locale e amministrativa                                 | 2,43                                                                                    | 0,00                                                                     | 100,00                                                                           | 3,66                                                                                    | 0,00                                                                     | 3,66                                                                                    | 0,00                                                                     | 0,59                                                                                           | 0,00                                                                                       | 73,07                                                                                                 |  |
|                                                                   | TOTALE Missione 3: Ordine pubblico e sicurezza                           |                                                                 | 2,43                                                                                    | 0,00                                                                     | 100,00                                                                           | 3,66                                                                                    | 0,00                                                                     | 3,66                                                                                    | 0,00                                                                     | 0,59                                                                                           | 0,00                                                                                       | 73,07                                                                                                 |  |
| Missione 4: Istruzione e diritto allo studio                      | 1                                                                        | Istruzione prescolastica                                        | 0,30                                                                                    | 0,00                                                                     | 100,00                                                                           | 0,40                                                                                    | 0,00                                                                     | 0,40                                                                                    | 0,00                                                                     | 0,49                                                                                           | 0,00                                                                                       | 31,96                                                                                                 |  |
|                                                                   | 2                                                                        | Altri ordini di istruzione                                      | 1,65                                                                                    | 0,00                                                                     | 100,00                                                                           | 2,27                                                                                    | 0,00                                                                     | 2,27                                                                                    | 0,00                                                                     | 8,12                                                                                           | 8,72                                                                                       | 50,18                                                                                                 |  |
|                                                                   | 6                                                                        | Servizi ausiliari all'istruzione                                | 4,94                                                                                    | 0,00                                                                     | 100,00                                                                           | 7,29                                                                                    | 0,00                                                                     | 7,29                                                                                    | 0,00                                                                     | 6,36                                                                                           | 0,00                                                                                       | 88,11                                                                                                 |  |
|                                                                   | 7                                                                        | Diritto allo studio                                             | 0,00                                                                                    | 0,00                                                                     | 0,00                                                                             | 0,00                                                                                    | 0,00                                                                     | 0,00                                                                                    | 0,00                                                                     | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                       | 0,00                                                                                                  |  |
|                                                                   | TOTALE Missione 4: Istruzione e diritto allo studio                      |                                                                 | 6,89                                                                                    | 0,00                                                                     | 100,00                                                                           | 9,96                                                                                    | 0,00                                                                     | 9,96                                                                                    | 0,00                                                                     | 14,97                                                                                          | 8,72                                                                                       | 63,46                                                                                                 |  |
| Missione 5: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali | 2                                                                        | Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale   | 0,17                                                                                    | 0,00                                                                     | 100,00                                                                           | 0,25                                                                                    | 0,00                                                                     | 0,25                                                                                    | 0,00                                                                     | 0,11                                                                                           | 0,00                                                                                       | 97,89                                                                                                 |  |
|                                                                   | TOTALE Missione 5: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali |                                                                 | 0,17                                                                                    | 0,00                                                                     | 100,00                                                                           | 0,25                                                                                    | 0,00                                                                     | 0,25                                                                                    | 0,00                                                                     | 0,11                                                                                           | 0,00                                                                                       | 97,89                                                                                                 |  |
| Missione 6: Politiche giovanili, sport e tempo libero             | 1                                                                        | Sport e tempo libero                                            | 0,08                                                                                    | 0,00                                                                     | 100,00                                                                           | 0,09                                                                                    | 0,00                                                                     | 0,09                                                                                    | 0,00                                                                     | 1,54                                                                                           | 0,00                                                                                       | 97,60                                                                                                 |  |
|                                                                   | 2                                                                        | Giovani                                                         | 0,00                                                                                    | 0,00                                                                     | 0,00                                                                             | 0,00                                                                                    | 0,00                                                                     | 0,00                                                                                    | 0,00                                                                     | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                       | 0,00                                                                                                  |  |
|                                                                   | TOTALE Missione 6: Politiche giovanili, sport e tempo libero             |                                                                 | 0,08                                                                                    | 0,00                                                                     | 100,00                                                                           | 0,09                                                                                    | 0,00                                                                     | 0,09                                                                                    | 0,00                                                                     | 1,54                                                                                           | 0,00                                                                                       | 97,60                                                                                                 |  |
| Missione 7: Turismo                                               | 1                                                                        | Sviluppo e la valorizzazione del turismo                        | 0,05                                                                                    | 0,00                                                                     | 100,00                                                                           | 0,07                                                                                    | 0,00                                                                     | 0,07                                                                                    | 0,00                                                                     | 0,05                                                                                           | 0,00                                                                                       | 85,14                                                                                                 |  |
|                                                                   | TOTALE Missione 7: Turismo                                               |                                                                 | 0,05                                                                                    | 0,00                                                                     | 100,00                                                                           | 0,07                                                                                    | 0,00                                                                     | 0,07                                                                                    | 0,00                                                                     | 0,05                                                                                           | 0,00                                                                                       | 85,14                                                                                                 |  |
| Missione 8: Assetto del territorio ed edilizia abitativa          | 1                                                                        | Urbanistica e assetto del territorio                            | 1,08                                                                                    | 0,00                                                                     | 100,00                                                                           | 1,24                                                                                    | 0,00                                                                     | 1,24                                                                                    | 0,00                                                                     | 3,17                                                                                           | 6,73                                                                                       | 18,89                                                                                                 |  |
|                                                                   | 2                                                                        | Edilizia residenziale pubblica e locale e                       | 0,08                                                                                    | 0,00                                                                     | 100,00                                                                           | 0,12                                                                                    | 0,00                                                                     | 0,12                                                                                    | 0,00                                                                     | 1,15                                                                                           | 3,29                                                                                       | 31,07                                                                                                 |  |

**Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento**

[illegible]

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024, 2025, 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 2023, 2024, 2025 (dati percentuali)                        |                                                                                |                                                                                        |                                                                                            |                                                                                |                                                                                            |                                                                                |                                                                                                   | MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*)<br>(dati percentuali) |                                                                                                             |       |
|-----------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
|                                                                 |                                                                           |                                                             | ESERCIZIO 2023                                                                             |                                                                                |                                                                                        | ESERCIZIO 2024                                                                             |                                                                                | ESERCIZIO 2025                                                                             |                                                                                |                                                                                                   |                                                                                            |                                                                                                             |       |
|                                                                 |                                                                           |                                                             | Incidenza<br>Missione/Programma:<br>Previsioni stanziamento/ totale<br>previsioni missioni | di cui incidenza<br>FPV: Previsioni stanziamento<br>FPV/ Previsione FPV totale | Capacità di pagamento:<br>Previsioni cassa/<br>(previsioni competenza - FPV + residui) | Incidenza<br>Missione/Programma:<br>Previsioni stanziamento/ totale<br>previsioni missioni | di cui incidenza<br>FPV: Previsioni stanziamento<br>FPV/ Previsione FPV totale | Incidenza<br>Missione/Programma:<br>Previsioni stanziamento/ totale<br>previsioni missioni | di cui incidenza<br>FPV: Previsioni stanziamento<br>FPV/ Previsione FPV totale | Incidenza<br>Missione/Programma:<br>Media (Impegni + FPV) /Media<br>(Totale impegni + Totale FPV) | di cui incidenza<br>FPV: Media FPV /<br>Media Totale FPV                                   | Capacità di pagamento: Media<br>(Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) /<br>Media (Impegni + residui definitivi) |       |
| formazione professionale                                        | 1                                                                         | Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro              | 0,03                                                                                       | 0,00                                                                           | 100,00                                                                                 | 0,04                                                                                       | 0,00                                                                           | 0,04                                                                                       | 0,00                                                                           | 0,00                                                                                              | 0,00                                                                                       | 0,00                                                                                                        | 50,00 |
|                                                                 | TOTALE Missione 15: Politiche per il lavoro e la formazione professionale |                                                             | 0,03                                                                                       | 0,00                                                                           | 100,00                                                                                 | 0,04                                                                                       | 0,00                                                                           | 0,04                                                                                       | 0,00                                                                           | 0,00                                                                                              | 0,00                                                                                       | 50,00                                                                                                       |       |
|                                                                 |                                                                           |                                                             |                                                                                            |                                                                                |                                                                                        |                                                                                            |                                                                                |                                                                                            |                                                                                |                                                                                                   |                                                                                            |                                                                                                             |       |
| Missione 17: Energia e diversificazione delle fonti energetiche | 1                                                                         | Fonti energetiche                                           | 0,00                                                                                       | 0,00                                                                           | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                                       | 0,00                                                                           | 0,00                                                                                       | 0,00                                                                           | 0,00                                                                                              | 0,00                                                                                       | 0,00                                                                                                        |       |
|                                                                 | TOTALE Missione 17: Energia e diversificazione delle fonti energetiche    |                                                             | 0,00                                                                                       | 0,00                                                                           | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                                       | 0,00                                                                           | 0,00                                                                                       | 0,00                                                                           | 0,00                                                                                              | 0,00                                                                                       | 0,00                                                                                                        |       |
|                                                                 |                                                                           |                                                             |                                                                                            |                                                                                |                                                                                        |                                                                                            |                                                                                |                                                                                            |                                                                                |                                                                                                   |                                                                                            |                                                                                                             |       |
| Missione 20: Fondi e accantonamenti                             | 1                                                                         | Fondo di riserva                                            | 0,22                                                                                       | 0,00                                                                           | 0,00                                                                                   | 0,33                                                                                       | 0,00                                                                           | 0,33                                                                                       | 0,00                                                                           | 0,00                                                                                              | 0,00                                                                                       | 0,00                                                                                                        |       |
|                                                                 | 2                                                                         | Fondo crediti di dubbia esigibilità                         | 0,81                                                                                       | 0,00                                                                           | 0,00                                                                                   | 1,16                                                                                       | 0,00                                                                           | 1,16                                                                                       | 0,00                                                                           | 0,00                                                                                              | 0,00                                                                                       | 0,00                                                                                                        |       |
|                                                                 | 3                                                                         | Altri fondi                                                 | 0,82                                                                                       | 0,00                                                                           | 0,00                                                                                   | 1,25                                                                                       | 0,00                                                                           | 1,25                                                                                       | 0,00                                                                           | 0,00                                                                                              | 0,00                                                                                       | 0,00                                                                                                        |       |
|                                                                 | TOTALE Missione 20: Fondi e accantonamenti                                |                                                             | 1,84                                                                                       | 0,00                                                                           | 0,00                                                                                   | 2,73                                                                                       | 0,00                                                                           | 2,73                                                                                       | 0,00                                                                           | 0,00                                                                                              | 0,00                                                                                       | 0,00                                                                                                        |       |
| Missione 50: Debito pubblico                                    | 2                                                                         | Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | 2,07                                                                                       | 0,00                                                                           | 100,00                                                                                 | 3,29                                                                                       | 0,00                                                                           | 3,42                                                                                       | 0,00                                                                           | 4,23                                                                                              | 0,00                                                                                       | 100,00                                                                                                      |       |
|                                                                 | TOTALE Missione 50: Debito pubblico                                       |                                                             | 2,07                                                                                       | 0,00                                                                           | 100,00                                                                                 | 3,29                                                                                       | 0,00                                                                           | 3,42                                                                                       | 0,00                                                                           | 4,23                                                                                              | 0,00                                                                                       | 100,00                                                                                                      |       |
| Missione 60: Anticipazioni finanziarie                          | 1                                                                         | Restituzione anticipazione di tesoreria                     | 11,76                                                                                      | 0,00                                                                           | 100,00                                                                                 | 17,90                                                                                      | 0,00                                                                           | 17,90                                                                                      | 0,00                                                                           | 0,00                                                                                              | 0,00                                                                                       | 0,00                                                                                                        |       |
|                                                                 | TOTALE Missione 60: Anticipazioni finanziarie                             |                                                             | 11,76                                                                                      | 0,00                                                                           | 100,00                                                                                 | 17,90                                                                                      | 0,00                                                                           | 17,90                                                                                      | 0,00                                                                           | 0,00                                                                                              | 0,00                                                                                       | 0,00                                                                                                        |       |
|                                                                 |                                                                           |                                                             |                                                                                            |                                                                                |                                                                                        |                                                                                            |                                                                                |                                                                                            |                                                                                |                                                                                                   |                                                                                            |                                                                                                             |       |
| Missione 99: Servizi per conto terzi                            | 1                                                                         | Servizi per conto terzi e Partite di giro                   | 12,61                                                                                      | 0,00                                                                           | 100,00                                                                                 | 19,18                                                                                      | 0,00                                                                           | 19,18                                                                                      | 0,00                                                                           | 9,73                                                                                              | 0,00                                                                                       | 82,25                                                                                                       |       |
|                                                                 | TOTALE Missione 99: Servizi per conto terzi                               |                                                             | 12,61                                                                                      | 0,00                                                                           | 100,00                                                                                 | 19,18                                                                                      | 0,00                                                                           | 19,18                                                                                      | 0,00                                                                           | 9,73                                                                                              | 0,00                                                                                       | 82,25                                                                                                       |       |

(\*) 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.