

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024, 2025**  
**Indicatori sintetici**

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
			2023	2024	2025
1	Rigidità strutturale di bilancio				
1.1	Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	[Disavanzo iscritto in spesa + Stanziamenti 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)	22,24235	21,96764	21,88006
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" (4)	93,82785	95,00781	95,06078
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" (4)	84,28075		
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" ---- E.1.01.04.00.000 "Compartecipazioni di tributi" + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	75,43541	76,38407	76,42666
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" (4)	66,74531		
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)	22,04211	22,07451	22,17216
3.2	Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale	Stanziamenti di competenza (pdc 1.01.01.004 + 1.01.01.008 "indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato" + pdc 1.01.01.003 + 1.01.01.007 "straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + pdc 1.02.01.01 "IRAP" - FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)	14,49752	13,33976	13,53161
3.3	Incidenza della spesa di personale con forme di contratto 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)	0,00000	0,00000	0,00000
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)	206,14842	203,30240	204,96232

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024, 2025**  
**Indicatori sintetici**

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
			2023	2024	2025
4	Esternalizzazione dei servizi				
4.1	Indicatore di esternalizzazione dei servizi	Stanzamenti 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 relativoFPV di spesa / totale stanziamenti di competenza spese Titolo I al netto del FPV	32,87546	34,64909	34,52874
5	Interessi passivi				
5.1	Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	Stanzamenti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Stanziamenti di competenza primi tre titoli ("Entrate correnti")	0,26958	0,32638	0,44413
5.2	Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	Stanzamenti 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"	0,00000	0,00000	0,00000
5.3	Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	Stanzamenti 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"	0,00000	0,00000	0,00000
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	42,10806	24,16216	15,24584
6.2	Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanzamenti 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)	751,30193	320,93888	180,64385
6.3	Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanzamenti di competenza Macroaggregato 2.3 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)	5,79921	2,48538	2,48538
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)	757,10114	323,42426	183,12922
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") (10)			
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") (10)			
6.7	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	Stanzamenti 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") (10)	0,19422	10,92964	15,17417

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024, 2025**  
**Indicatori sintetici**

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
			2023	2024	2025
7	Debiti non finanziari				
7.1	Indicatore di smaltimento debiti commerciali	Stanziamiento 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")	100,00000		
7.2	Indicatore di smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche	Stanziamiento di cassa [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] / stanziamenti di competenza e residui, al netto dei relativi FPV, dei [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]	100,00000		
8	Debiti finanziari				
8.1	Incidenza estinzioni debiti finanziari	(Totale competenza Titolo 4 della spesa) / Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente (2)	22,32076	20,00669	8,93704
8.2	Sostenibilità debiti finanziari	Stanziamiento 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 "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 ammi / Stanziamenti competenza titoli 1, 2 e 3 delle entrate	1,66598	1,42098	1,15363
8.3	Indebitamento procapite (in valore assoluto)	Debito di finanziamento al 31/12 (2) / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	62,50421	53,98367	78,28839
9	Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente (5);				
9.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto / Avanzo di amministrazione presunto (6)	11,32905	10,43339	9,66003
9.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto / Avanzo di amministrazione presunto (7)	0,73373	0,67572	0,62563
9.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	Quota accantonata dell'avanzo presunto / Avanzo di amministrazione presunto (8)	77,43578	79,69380	81,19896
9.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	Quota vincolata dell'avanzo presunto / Avanzo di amministrazione presunto (9)	10,50144	9,19709	8,51538
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			

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024, 2025**  
**Indicatori sintetici**

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
			2023	2024	2025
		amministrazione presunto (3)			
10.2	Sostenibilità patrimoniale del disavanzo presunto	Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto (3) / Patrimonio netto (1)			
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			
10.4	Quota disavanzo presunto derivante da debito autorizzato e non contratto	Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto / Disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato al bilancio di previsione riguardante il risultato di amministrazione presunto			
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)	98,84304	94,72494	100,00000
12	Partite di giro e conto terzi				
12.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	Totale stanziamenti di competenza per Entrate per conto terzi e partite di giro / Totale stanziamenti primi tre titoli delle entrate (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)	16,68440	16,89422	16,90364
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)	15,89699	16,29999	16,25107

(1) Il Patrimonio netto è pari alla Lettera A) dell'ultimo stato patrimoniale passivo disponibile. In caso di Patrimonio netto negativo, l'indicatore non si calcola e si segnala che l'ente ha il patrimonio netto negativo. L'indicatore è elaborato a partire dal 2018, salvo per gli enti che hanno partecipato alla sperimentazione che lo elaborano a decorrere dal 2016. Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 dal 2016 e gli enti locali con popolazione inferiore a 5.000 abitanti elaborano l'indicatore a decorrere dal 2019.

(2) Il debito di finanziamento è pari alla Lettera D1 dell'ultimo stato patrimoniale passivo disponibile. L'indicatore è elaborato a partire dal 2018, salvo che per gli enti che hanno partecipato alla sperimentazione che lo elaborano a decorrere dal 2016. Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 dal 2016 e gli enti locali con popolazione inferiore a 5.000 abitanti elaborano l'indicatore a decorrere dal 2019.

(3) Indicatore da elaborare solo se la voce E dell'allegato a) al bilancio di previsione è negativo. Il disavanzo di amministrazione è pari all'importo della voce E. Ai fini dell'elaborazione dell'indicatore, non si considera il disavanzo tecnico di cui all'articolo 3, comma 13, del DLgs 118/2011.

(4) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi approvati o in caso di mancata approvazione degli ultimi consuntivi, ai dati di preconsuntivo. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente.

Per gli enti che non sono rientrati nel periodo di sperimentazione, nel 2016 sostituire la media con gli accertamenti del 2015 (dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo). Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per il 2016 fare riferimento a dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo). Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016, elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.

(5) Da compilare solo se la voce E, dell'allegato al bilancio concernente il risultato di amministrazione presunto è positivo o pari a 0.

(6) La quota libera di parte corrente del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce E riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione.

(7) La quota libera in c/capitale del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce D riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).

(8) La quota accantonata del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce B riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).

(9) La quota vincolata del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce C riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).

(10) Indicare al numeratore solo la quota del finanziamento destinata alla copertura di investimenti, e al denominatore escludere gli investimenti che, nell'esercizio, sono finanziati dal FPV.

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024, 2025**  
**Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione**

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio 2023 : Previsione competenza / totale previsioni competenza	Esercizio 2024 : Previsione competenza / totale previsioni competenza	Esercizio 2025 : Previsione competenza / totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre eserc. preced./Media Tot. accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)	Previsioni cassa esercizio 2023/ (previsioni competenza + residui) esercizio 2023	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)
<b>TITOLO : 1</b>	<b>Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>						
10101	Tipologia 101: Imposte tasse e proventi assimilati	32,46716	38,80362	42,50584	50,11432	51,67639	93,74467
10104	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
10301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	5,39109	6,67527	7,44055	7,90764	100,00000	98,96829
10302	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
<b>1</b>	<b>TOTALE Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>	<b>37,85825</b>	<b>45,47889</b>	<b>49,94639</b>	<b>58,02196</b>	<b>55,60022</b>	<b>94,45658</b>
<b>TITOLO : 2</b>	<b>Trasferimenti correnti</b>						
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	4,34222	3,50746	3,85678	6,87602	74,65279	98,64586
20102	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
20103	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,82166	0,90067	0,98597	1,33008	95,56397	97,16831
20104	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00748	0,00881	0,00965	0,00000	100,00000	
20105	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
<b>2</b>	<b>TOTALE Trasferimenti correnti</b>	<b>5,17137</b>	<b>4,41694</b>	<b>4,85240</b>	<b>8,20610</b>	<b>78,63318</b>	<b>98,41882</b>
<b>TITOLO : 3</b>	<b>Entrate extratributarie</b>						
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	8,16965	9,72036	10,64103	9,04401	69,56444	95,68015
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	2,98440	3,51545	3,84841	3,97746	12,73154	58,27936
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	0,02432	0,02864	0,03136	0,04056	100,00000	99,98033
30400	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	2,18677	2,44441	2,45888	2,91309	47,52225	87,12463
<b>3</b>	<b>TOTALE Entrate extratributarie</b>	<b>13,36514</b>	<b>15,70886</b>	<b>16,97969</b>	<b>15,97512</b>	<b>41,75099</b>	<b>84,81896</b>
<b>TITOLO : 4</b>	<b>Entrate in conto capitale</b>						
40100	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	26,78970	14,84406	7,75812	4,05010	99,97993	99,83873
40300	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,00281	0,00331	0,00362	0,07746	100,00000	100,00000
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	2,49956	0,75281	0,81542	0,10802	100,00000	99,86550
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	4,84326	5,44778	5,50136	3,05447	100,00000	105,48090
<b>4</b>	<b>TOTALE Entrate in conto capitale</b>	<b>34,13532</b>	<b>21,04796</b>	<b>14,07852</b>	<b>7,29005</b>	<b>99,98447</b>	<b>102,20486</b>
<b>TITOLO : 5</b>	<b>Entrate da riduzione di attività finanziarie</b>						
50100	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,00000	0,00000	0,00000	0,02558		100,00000
50200	Tipologia 200: Riscossione di crediti di breve termine	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
50300	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
50400	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024, 2025**  
**Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione**

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio 2023 : Previsione competenza / totale previsioni competenza	Esercizio 2024 : Previsione competenza / totale previsioni competenza	Esercizio 2025 : Previsione competenza / totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre eserc. preced./Media Tot. accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)	Previsioni cassa esercizio 2023/ (previsioni competenza + residui) esercizio 2023	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)
<b>5</b>	<b>TOTALE Entrate da riduzione di attività finanziarie</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,02558</b>	<b>0,00000</b>	<b>100,00000</b>
<b>TITOLO : 6</b>	<b>Accensione di prestiti</b>						
60100	Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
60200	Tipologia 200: Accensione Prestiti a breve termine	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
60300	Tipologia 300: Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,06079	2,26394	2,00982	0,00000	100,00000	
60400	Tipologia 400: Altre forme di indebitamento	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
<b>6</b>	<b>TOTALE Accensione di prestiti</b>	<b>0,06079</b>	<b>2,26394</b>	<b>2,00982</b>	<b>0,00000</b>	<b>100,00000</b>	<b>0,00000</b>
<b>TITOLO : 7</b>	<b>Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>						
70100	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
<b>7</b>	<b>TOTALE Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>
<b>TITOLO : 9</b>	<b>Entrate per conto terzi e partite di giro</b>						
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	8,11053	9,55373	10,45862	9,03603	100,00000	99,98246
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	1,29860	1,52968	1,67456	1,44516	100,00000	76,28065
<b>9</b>	<b>TOTALE Entrate per conto terzi e partite di giro</b>	<b>9,40913</b>	<b>11,08340</b>	<b>12,13318</b>	<b>10,48119</b>	<b>100,00000</b>	<b>96,71442</b>
	<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>100,00000</b>	<b>100,00000</b>	<b>100,00000</b>	<b>100,00000</b>	<b>66,83378</b>	<b>94,04502</b>

(\*) 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). Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 non elaborano l'indicatore nell'esercizio 2016.

Piano degli indicatori di bilancio

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

Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024, 2025

MISSIONI E PROGRAMMI			Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024, 2025								MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati perc.)		
			ESERCIZIO 2023			ESERCIZIO 2024			ESERCIZIO 2025		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)
			Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale				
01-Servizi istituzionali, generali e di gestione													
	01	Organi istituzionali	0,67695	0,00000	100,00000	0,93711	0,00000	1,03435	0,00000	0,67095	0,00000	87,07827	
	02	Segreteria generale	0,41707	1,13715	100,00000	0,54223	2,54167	0,60981	2,82428	0,67314	0,19300	97,48589	
	03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0,64363	0,00000	100,00000	0,83677	0,00000	0,92275	0,00000	0,91219	0,00000	98,31428	
	04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,56028	0,00000	100,00000	0,68373	0,00000	0,74799	0,00000	1,06513	0,00071	67,84474	
	05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	8,96580	14,75837	100,00000	5,18363	3,33552	2,29141	0,00000	2,02536	2,21241	75,04455	
	06	Ufficio tecnico	1,44389	0,00000	100,00000	1,56266	0,00000	1,77591	0,00000	4,78333	16,92005	92,08840	
	07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,62587	0,00000	100,00000	0,80062	0,00000	1,01459	0,00000	0,89426	0,00000	93,19037	
	08	Statistica e sistemi informativi	1,22249	0,00000	100,00000	0,45569	0,00000	0,42109	0,00000	0,71428	0,03828	81,87754	
	09	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
	10	Risorse umane	0,34327	0,00000	100,00000	0,40717	0,00000	0,44901	0,00000	0,46763	0,18367	91,40859	
	11	Altri servizi generali	4,33102	39,51517	100,00000	5,16982	85,78401	5,70446	97,17572	5,78001	7,10011	93,08079	
		Totale Missione01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	19,23028	55,41070	100,00000	16,57942	91,66120	14,97135	100,00000	17,98629	26,64822	87,87343	
02-Giustizia													
	01	Uffici giudiziari	0,10365	0,00000	100,00000	0,13399	0,00000	0,14775	0,00000	0,24309	0,00000	93,17371	
	02	Casa circondariale e altri servizi	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
		Totale Missione02 - Giustizia	0,10365	0,00000	100,00000	0,13399	0,00000	0,14775	0,00000	0,24309	0,00000	93,17371	
03-Ordine pubblico e sicurezza													
	01	Polizia locale e amministrativa	2,78831	0,00000	100,00000	3,52255	0,00000	3,88646	0,00000	4,29323	1,05654	84,34630	
	02	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,32530	0,00000	100,00000	0,20663	0,00000	0,22786	0,00000	0,66813	1,48540	60,65839	
		Totale Missione03 - Ordine pubblico e sicurezza	3,11361	0,00000	100,00000	3,72918	0,00000	4,11432	0,00000	4,96136	2,54194	80,74674	
04-Istruzione e diritto allo studio													

Piano degli indicatori di bilancio  
 Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento  
 Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024, 2025

MISSIONI E PROGRAMMI			Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024, 2025								MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati perc.)		
			ESERCIZIO 2023			ESERCIZIO 2024		ESERCIZIO 2025			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)
			Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale				
	01	Istruzione prescolastica	3,75327	0,00000	100,00000	2,73024	0,00000	3,56932	0,00000	2,50704	0,00000	96,21577	
	02	Altri ordini di istruzione non universitaria	7,27473	0,00000	100,00000	4,17010	0,00000	4,96460	0,00000	3,63145	4,15964	73,93985	
	04	Istruzione universitaria	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
	05	Istruzione tecnica superiore	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
	06	Servizi ausiliari all'istruzione	4,10247	0,00000	100,00000	5,74815	0,00000	6,34965	0,00000	5,51964	0,03566	78,74448	
	07	Diritto allo studio	0,00248	0,00000	100,00000	0,10669	0,00000	0,11765	0,00000	0,14405	0,00000	53,14176	
	Totale Missione04 - Istruzione e diritto allo studio		15,13296	0,00000	100,00000	12,75518	0,00000	15,00122	0,00000	11,80219	4,19530	80,32612	
05-Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali													
	01	Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,35918	0,00000	100,00000	0,02210	0,00000	0,02473	0,00000	0,08994	0,41545	78,44123	
	02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	2,29135	0,00000	100,00000	1,96733	0,00000	2,05283	0,00000	2,36828	1,88931	80,25343	
	Totale Missione05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali		2,65054	0,00000	100,00000	1,98943	0,00000	2,07756	0,00000	2,45822	2,30476	80,21628	
06-Politiche giovanili, sport e tempo libero													
	01	Sport e tempo libero	6,90530	0,00000	100,00000	4,65337	0,00000	4,47149	0,00000	4,69070	9,16845	72,02702	
	02	Giovani	0,35041	0,00000	100,00000	2,12611	0,00000	1,35472	0,00000	0,01110	0,00000	37,08939	
	Totale Missione06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero		7,25571	0,00000	100,00000	6,77948	0,00000	5,82621	0,00000	4,70180	9,16845	71,88002	
07-Turismo													
	01	Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
	Totale Missione07 - Turismo		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	
08-Assetto del territorio ed edilizia abitativa													
	01	Urbanistica e assetto del territorio	1,36984	0,00000	100,00000	2,34870	0,00000	1,53274	0,00000	0,59357	0,00000	92,95957	
	02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	3,03399	16,33007	100,00000	0,88243	8,33880	0,77350	0,00000	1,29231	1,87144	12,19637	

273

Piano degli indicatori di bilancio  
 Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento  
 Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024, 2025

MISSIONI E PROGRAMMI			Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024, 2025						MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati perc.)			
			ESERCIZIO 2023			ESERCIZIO 2024		ESERCIZIO 2025		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)
			Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale			
			4,40383	16,33007	100,00000	3,23113	8,33880	2,30624	0,00000	1,88588	1,87144	22,35085
09-Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente												
	01	Difesa del suolo	0,01623	0,00000	100,00000	0,02139	0,00000	0,02365	0,00000	0,02713	0,00000	34,71876
	02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	2,69910	0,00000	100,00000	1,92686	0,00000	2,08854	0,00000	2,10783	1,85349	86,16534
	03	Rifiuti	8,03051	0,00000	100,00000	10,20114	0,00000	11,21938	0,00000	13,19083	0,10263	89,76903
	04	Servizio idrico integrato	0,13301	0,00000	100,00000	0,17438	0,00000	0,19230	0,00000	0,22241	0,00000	92,82518
	05	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	1,02841	7,53580	100,00000	1,23965	0,00000	1,12066	0,00000	0,21445	0,00872	80,36007
	06	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	
	07	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	
	08	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	
Totale Missione09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente			11,90726	7,53580	100,00000	13,56343	0,00000	14,64453	0,00000	15,76264	1,96484	88,99741
10-Trasporti e diritto alla mobilità												
	01	Trasporto ferroviario	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	
	02	Trasporto pubblico locale	1,41042	0,00000	100,00000	1,84912	0,00000	2,03911	0,00000	2,20811	0,00000	84,23540
	03	Trasporto per vie d'acqua	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	
	04	Altre modalità di trasporto	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	
	05	Viabilità e infrastrutture stradali	10,87615	20,72344	99,92685	9,87759	0,00000	6,76756	0,00000	11,62120	45,06534	76,01848
Totale Missione10 - Trasporti e diritto alla mobilità			12,28657	20,72344	99,93552	11,72671	0,00000	8,80667	0,00000	13,82931	45,06534	77,78586
11-Soccorso civile			274									

Piano degli indicatori di bilancio

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

Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024, 2025

MISSIONI E PROGRAMMI			Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024, 2025							MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati perc.)		
			ESERCIZIO 2023			ESERCIZIO 2024		ESERCIZIO 2025		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)
			Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale			
	01	Sistema di protezione civile	0,06261	0,00000	100,00000	0,02497	0,00000	0,02754	0,00000	0,03489	0,00000	59,54576
	02	Interventi a seguito di calamità naturali	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	
	Totale Missione11 - Soccorso civile		0,06261	0,00000	100,00000	0,02497	0,00000	0,02754	0,00000	0,03489	0,00000	59,54576
12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia												
	01	Interventi per l'infanzia e i minori e per l'asilo nido	3,42074	0,00000	100,00000	4,84156	0,00000	4,94696	0,00000	4,77553	0,00032	88,66485
	02	Interventi per la disabilità	1,50106	0,00000	100,00000	1,96802	0,00000	2,17062	0,00000	2,36770	0,00000	78,79886
	03	Interventi per gli anziani	1,07447	0,00000	100,00000	1,43585	0,00000	1,58495	0,00000	1,79552	0,00000	90,58236
	04	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	1,65004	0,00000	100,00000	1,16842	0,00000	1,30905	0,00000	1,97479	0,40511	70,97543
	05	Interventi per le famiglie	0,55336	0,00000	100,00000	0,76559	0,00000	0,83487	0,00000	0,32189	0,00000	96,74405
	06	Interventi per il diritto alla casa	0,05839	0,00000	100,00000	0,07552	0,00000	0,08328	0,00000	0,26055	0,00000	60,84155
	07	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,28932	0,00000	100,00000	0,25130	0,00000	0,27818	0,00000	2,46461	4,52614	87,88360
	08	Cooperazione e associazionismo	0,07454	0,00000	100,00000	0,09772	0,00000	0,10776	0,00000	0,18880	0,00000	47,96387
	09	Servizio necroscopico e cimiteriale	0,75719	0,00000	100,00000	0,56934	0,00000	0,65608	0,00000	0,97326	1,22310	61,30331
	Totale Missione12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		9,37911	0,00000	100,00000	11,17333	0,00000	11,97175	0,00000	15,12265	6,15467	81,36252
13-Tutela della salute												
	01	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	
	02	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	
275												

Piano degli indicatori di bilancio  
 Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento  
 Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024, 2025

MISSIONI E PROGRAMMI			Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024, 2025							MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati perc.)		
			ESERCIZIO 2023			ESERCIZIO 2024		ESERCIZIO 2025		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)
			Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale			
		per livelli di assistenza superiori ai LEA										
	03	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	
	04	Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	
	05	Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	
	06	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	
	07	Ulteriori spese in materia sanitaria	0,10767	0,00000	100,00000	0,05972	0,00000	0,06585	0,00000	0,07171	0,02757	67,71228
	Totale Missione13 - Tutela della salute		0,10767	0,00000	100,00000	0,05972	0,00000	0,06585	0,00000	0,07171	0,02757	67,71228
14-Sviluppo economico e competitivita'												
	01	Industria, PMI e Artigianato	0,00166	0,00000	100,00000	0,00217	0,00000	0,00239	0,00000	0,00000	0,00000	
	02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,20316	0,00000	100,00000	0,07307	0,00000	0,03748	0,00000	0,22182	0,05747	57,79609
	03	Ricerca e innovazione	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	
	04	Reti e altri servizi di pubblica utilita'	0,33095	0,00000	100,00000	0,43106	0,00000	0,47535	0,00000	0,55544	0,00000	89,83804
	Totale Missione14 - Sviluppo economico e competitivita'		0,53576	0,00000	100,00000	0,50631	0,00000	0,51523	0,00000	0,77726	0,05747	77,92453
15-Politiche per il lavoro e la formazione professionale												
	01	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,07321	0,00000	100,00000	0,09598	0,00000	0,10585	0,00000	0,11334	0,00000	100,00000

Piano degli indicatori di bilancio

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

Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024, 2025

MISSIONI E PROGRAMMI			Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024, 2025								MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati perc.)		
			ESERCIZIO 2023			ESERCIZIO 2024		ESERCIZIO 2025			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)
			Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale				
	02	Formazione professionale	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
	03	Sostegno all'occupazione	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,02818	0,00000	25,00001	
	Totale Missione15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale		0,07321	0,00000	100,00000	0,09598	0,00000	0,10585	0,00000	0,14151	0,00000	81,32894	
16-Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca													
	01	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
	02	Caccia e pesca	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
	Totale Missione16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	
17-Energia e diversificazione delle fonti energetiche													
	01	Fonti energetiche	0,04969	0,00000	100,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,01146	0,00000	22,47190	
	Totale Missione17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche		0,04969	0,00000	100,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,01146	0,00000	22,47190	
18-Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali													
	01	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
	Totale Missione18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	
19-Relazioni internazionali													
	01	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
	Totale Missione19 - Relazioni internazionali		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	
20-Fondi e accantonamenti													
	01	Fondo di riserva	0,20742	0,00000	100,00000	0,25358	0,00000	0,24577	0,00000	0,00000	0,00000		
	02	Fondo crediti di dubbia esigibilità	5,07612	0,00000	0,00000	6,11495	0,00000	6,72965	0,00000	0,00000	0,00000		
	03	Altri fondi	0,06408	0,00000	0,00000	0,32301	0,00000	0,35620	0,00000	0,00000	0,00000		
	Totale Missione20 - Fondi e accantonamenti		5,34763	0,00000	3,87874	6,69154	0,00000	7,33163	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	

**Piano degli indicatori di bilancio**

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

**Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024, 2025**

MISSIONI E PROGRAMMI			Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024, 2025								MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati perc.)		
			ESERCIZIO 2023			ESERCIZIO 2024		ESERCIZIO 2025			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)
			Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale				
50-Debito pubblico													
	01	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti pbbbligazionari	0,01387	0,00000	100,00000	0,01710	0,00000	0,01754	0,00000	0,02737	0,00000	100,00000	
	02	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti pbbbligazionari	0,01396	0,00000	100,00000	0,01938	0,00000	0,02269	0,00000	0,01990	0,00000	100,00000	
	Totale Missione50 - Debito pubblico		0,02783	0,00000	100,00000	0,03648	0,00000	0,04023	0,00000	0,04727	0,00000	100,00000	
60-Anticipazioni finanziarie													
	01	Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
	Totale Missione60 - Anticipazioni finanziarie		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	
99-Servizi per conto terzi													
	01	Servizi per conto terzi e Partite di giro	8,33210	0,00000	100,00000	10,92371	0,00000	12,04607	0,00000	10,16247	0,00000	73,73749	
	02	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
	Totale Missione99 - Servizi per conto terzi		8,33210	0,00000	100,00000	10,92371	0,00000	12,04607	0,00000	10,16247	0,00000	73,73749	

(\*) 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.