

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025, 2026, approvato il 18-12-2023**

**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 2024, 2025, 2026 (dati percentuali)               |                                                                          |                                                                                  |                                                                                   |                                                                          |                                                                                   |                                                                          |                                                                                          | MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*)<br>(dati percentuali) |                                                                                                       |  |
|-------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
|                                                                   |                                                                          |                                                                 | ESERCIZIO 2024                                                                    |                                                                          |                                                                                  | ESERCIZIO 2025                                                                    |                                                                          | ESERCIZIO 2026                                                                    |                                                                          |                                                                                          |                                                                                            |                                                                                                       |  |
|                                                                   |                                                                          |                                                                 | 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 | 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) |  |
| Missione 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione         |                                                                          |                                                                 |                                                                                   |                                                                          |                                                                                  |                                                                                   |                                                                          |                                                                                   |                                                                          |                                                                                          |                                                                                            |                                                                                                       |  |
|                                                                   | 1                                                                        | Organi istituzionali                                            | 2,42                                                                              | 0,00                                                                     | 100,00                                                                           | 2,49                                                                              | 0,00                                                                     | 2,49                                                                              | 0,00                                                                     | 1,95                                                                                     | 0,00                                                                                       | 85,44                                                                                                 |  |
|                                                                   | 2                                                                        | Segreteria generale                                             | 2,31                                                                              | 0,00                                                                     | 100,00                                                                           | 2,38                                                                              | 0,00                                                                     | 2,39                                                                              | 0,00                                                                     | 2,31                                                                                     | 0,00                                                                                       | 97,68                                                                                                 |  |
|                                                                   | 3                                                                        | Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato | 4,28                                                                              | 0,00                                                                     | 100,00                                                                           | 4,28                                                                              | 0,00                                                                     | 4,26                                                                              | 0,00                                                                     | 4,11                                                                                     | 0,00                                                                                       | 84,36                                                                                                 |  |
|                                                                   | 4                                                                        | Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali             | 4,05                                                                              | 0,00                                                                     | 100,00                                                                           | 4,17                                                                              | 0,00                                                                     | 4,18                                                                              | 0,00                                                                     | 3,86                                                                                     | 0,00                                                                                       | 78,53                                                                                                 |  |
|                                                                   | 5                                                                        | Gestione dei beni demaniali e patrimoniali                      | 1,51                                                                              | 0,00                                                                     | 100,00                                                                           | 0,86                                                                              | 0,00                                                                     | 0,79                                                                              | 0,00                                                                     | 6,53                                                                                     | 0,37                                                                                       | 91,58                                                                                                 |  |
|                                                                   | 6                                                                        | Ufficio tecnico                                                 | 5,11                                                                              | 0,00                                                                     | 100,00                                                                           | 5,26                                                                              | 0,00                                                                     | 5,27                                                                              | 0,00                                                                     | 4,73                                                                                     | 0,00                                                                                       | 98,40                                                                                                 |  |
|                                                                   | 7                                                                        | Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile     | 2,73                                                                              | 0,00                                                                     | 100,00                                                                           | 1,46                                                                              | 0,00                                                                     | 1,47                                                                              | 0,00                                                                     | 1,66                                                                                     | 0,00                                                                                       | 93,28                                                                                                 |  |
|                                                                   | 8                                                                        | Statistica e sistemi informativi                                | 0,00                                                                              | 0,00                                                                     | 100,00                                                                           | 0,00                                                                              | 0,00                                                                     | 0,00                                                                              | 0,00                                                                     | 0,05                                                                                     | 0,00                                                                                       | 62,21                                                                                                 |  |
|                                                                   | 9                                                                        | Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali              | 0,02                                                                              | 0,00                                                                     | 100,00                                                                           | 0,02                                                                              | 0,00                                                                     | 0,02                                                                              | 0,00                                                                     | 0,00                                                                                     | 0,00                                                                                       | 100,00                                                                                                |  |
|                                                                   | 10                                                                       | Risorse umane                                                   | 1,74                                                                              | 0,00                                                                     | 100,00                                                                           | 1,73                                                                              | 0,00                                                                     | 1,73                                                                              | 0,00                                                                     | 1,51                                                                                     | 5,93                                                                                       | 91,14                                                                                                 |  |
|                                                                   | 11                                                                       | Altri servizi generali                                          | 7,23                                                                              | 0,00                                                                     | 100,00                                                                           | 7,26                                                                              | 0,00                                                                     | 7,18                                                                              | 0,00                                                                     | 6,24                                                                                     | 0,00                                                                                       | 86,86                                                                                                 |  |
| TOTALE Missione 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione  |                                                                          | 31,39                                                           | 0,00                                                                              | 100,00                                                                   | 29,90                                                                            | 0,00                                                                              | 29,78                                                                    | 0,00                                                                              | 32,95                                                                    | 6,30                                                                                     | 89,09                                                                                      |                                                                                                       |  |
| Missione 3: Ordine pubblico e sicurezza                           |                                                                          |                                                                 |                                                                                   |                                                                          |                                                                                  |                                                                                   |                                                                          |                                                                                   |                                                                          |                                                                                          |                                                                                            |                                                                                                       |  |
|                                                                   | 1                                                                        | Polizia locale e amministrativa                                 | 1,18                                                                              | 0,00                                                                     | 100,00                                                                           | 1,21                                                                              | 0,00                                                                     | 1,21                                                                              | 0,00                                                                     | 1,20                                                                                     | 0,00                                                                                       | 94,09                                                                                                 |  |
|                                                                   | 2                                                                        | Sistema integrato di sicurezza urbana                           | 0,26                                                                              | 0,00                                                                     | 100,00                                                                           | 0,27                                                                              | 0,00                                                                     | 0,27                                                                              | 0,00                                                                     | 0,28                                                                                     | 0,00                                                                                       | 95,00                                                                                                 |  |
|                                                                   | TOTALE Missione 3: Ordine pubblico e sicurezza                           |                                                                 | 1,44                                                                              | 0,00                                                                     | 100,00                                                                           | 1,48                                                                              | 0,00                                                                     | 1,48                                                                              | 0,00                                                                     | 1,48                                                                                     | 0,00                                                                                       | 94,24                                                                                                 |  |
| Missione 4: Istruzione e diritto allo studio                      |                                                                          |                                                                 |                                                                                   |                                                                          |                                                                                  |                                                                                   |                                                                          |                                                                                   |                                                                          |                                                                                          |                                                                                            |                                                                                                       |  |
|                                                                   | 1                                                                        | Istruzione prescolastica                                        | 1,03                                                                              | 0,00                                                                     | 100,00                                                                           | 1,07                                                                              | 0,00                                                                     | 1,07                                                                              | 0,00                                                                     | 3,25                                                                                     | 11,22                                                                                      | 94,09                                                                                                 |  |
|                                                                   | 2                                                                        | Altri ordini di istruzione                                      | 3,13                                                                              | 0,00                                                                     | 100,00                                                                           | 3,24                                                                              | 0,00                                                                     | 3,19                                                                              | 0,00                                                                     | 3,82                                                                                     | 0,00                                                                                       | 89,01                                                                                                 |  |
|                                                                   | 6                                                                        | Servizi ausiliari all'istruzione                                | 0,40                                                                              | 0,00                                                                     | 100,00                                                                           | 0,42                                                                              | 0,00                                                                     | 0,42                                                                              | 0,00                                                                     | 0,35                                                                                     | 0,00                                                                                       | 92,39                                                                                                 |  |
|                                                                   | 7                                                                        | Diritto allo studio                                             | 2,78                                                                              | 0,00                                                                     | 100,00                                                                           | 2,87                                                                              | 0,00                                                                     | 2,87                                                                              | 0,00                                                                     | 2,56                                                                                     | 0,00                                                                                       | 96,02                                                                                                 |  |
| TOTALE Missione 4: Istruzione e diritto allo studio               |                                                                          | 7,35                                                            | 0,00                                                                              | 100,00                                                                   | 7,59                                                                             | 0,00                                                                              | 7,55                                                                     | 0,00                                                                              | 9,99                                                                     | 11,22                                                                                    | 92,35                                                                                      |                                                                                                       |  |
| Missione 5: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali |                                                                          |                                                                 |                                                                                   |                                                                          |                                                                                  |                                                                                   |                                                                          |                                                                                   |                                                                          |                                                                                          |                                                                                            |                                                                                                       |  |
|                                                                   | 1                                                                        | Valorizzazione dei beni di interesse storico                    | 0,03                                                                              | 0,00                                                                     | 100,00                                                                           | 0,03                                                                              | 0,00                                                                     | 0,03                                                                              | 0,00                                                                     | 0,05                                                                                     | 0,00                                                                                       | 100,00                                                                                                |  |
|                                                                   | 2                                                                        | Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale   | 3,12                                                                              | 0,00                                                                     | 100,00                                                                           | 3,21                                                                              | 0,00                                                                     | 3,22                                                                              | 0,00                                                                     | 3,03                                                                                     | 0,00                                                                                       | 87,26                                                                                                 |  |
|                                                                   | TOTALE Missione 5: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali |                                                                 | 3,15                                                                              | 0,00                                                                     | 100,00                                                                           | 3,24                                                                              | 0,00                                                                     | 3,25                                                                              | 0,00                                                                     | 3,08                                                                                     | 0,00                                                                                       | 87,49                                                                                                 |  |
| Missione 6: Politiche giovanili, sport e tempo libero             |                                                                          |                                                                 |                                                                                   |                                                                          |                                                                                  |                                                                                   |                                                                          |                                                                                   |                                                                          |                                                                                          |                                                                                            |                                                                                                       |  |
|                                                                   | 1                                                                        | Sport e tempo libero                                            | 1,33                                                                              | 0,00                                                                     | 100,00                                                                           | 1,37                                                                              | 0,00                                                                     | 1,36                                                                              | 0,00                                                                     | 7,96                                                                                     | 65,62                                                                                      | 79,81                                                                                                 |  |
|                                                                   | TOTALE Missione 6: Politiche giovanili, sport e tempo libero             |                                                                 | 1,33                                                                              | 0,00                                                                     | 100,00                                                                           | 1,37                                                                              | 0,00                                                                     | 1,36                                                                              | 0,00                                                                     | 7,96                                                                                     | 65,62                                                                                      | 79,81                                                                                                 |  |
| Missione 7: Turismo                                               |                                                                          |                                                                 |                                                                                   |                                                                          |                                                                                  |                                                                                   |                                                                          |                                                                                   |                                                                          |                                                                                          |                                                                                            |                                                                                                       |  |
|                                                                   | 1                                                                        | Sviluppo e la valorizzazione del turismo                        | 0,03                                                                              | 0,00                                                                     | 100,00                                                                           | 0,03                                                                              | 0,00                                                                     | 0,03                                                                              | 0,00                                                                     | 0,00                                                                                     | 0,00                                                                                       | 0,00                                                                                                  |  |
| TOTALE Missione 7: Turismo                                        |                                                                          | 0,03                                                            | 0,00                                                                              | 100,00                                                                   | 0,03                                                                             | 0,00                                                                              | 0,03                                                                     | 0,00                                                                              | 0,00                                                                     | 0,00                                                                                     | 0,00                                                                                       | 0,00                                                                                                  |  |

**Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025, 2026, approvato il 18-12-2023**

**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 2024, 2025, 2026, approvato il 18-12-2023**

**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 2024, 2025, 2026 (dati percentuali)                     |                                                                             |                                                                                  |                                                                                         |                                                                             |                                                                                         |                                                                             |                                                                                                | MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*)<br>(dati percentuali) |                                                                                                       |  |
|---------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
|                                                                     |                                                                            |                                                             | ESERCIZIO 2024                                                                          |                                                                             |                                                                                  | ESERCIZIO 2025                                                                          |                                                                             | ESERCIZIO 2026                                                                          |                                                                             |                                                                                                |                                                                                            |                                                                                                       |  |
|                                                                     |                                                                            |                                                             | Incidenza<br>Missione/Programma:<br>Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui incidenza<br>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<br>FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Incidenza<br>Missione/Programma:<br>Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui incidenza<br>FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Incidenza<br>Missione/Programma:<br>Media (Impegni + FPV) /Media (Totale impegni + Totale FPV) | di cui incidenza<br>FPV: Media FPV / Media Totale FPV                                      | Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi) |  |
| per il lavoro e la formazione professionale                         | 1                                                                          | Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro              | 0,06                                                                                    | 0,00                                                                        | 100,00                                                                           | 0,06                                                                                    | 0,00                                                                        | 0,06                                                                                    | 0,00                                                                        | 0,07                                                                                           | 0,00                                                                                       | 67,86                                                                                                 |  |
|                                                                     | 3                                                                          | Sostegno all'occupazione                                    | 0,00                                                                                    | 0,00                                                                        | 0,00                                                                             | 0,00                                                                                    | 0,00                                                                        | 0,00                                                                                    | 0,00                                                                        | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                       | 0,00                                                                                                  |  |
|                                                                     | TOTALE Missione 15: Politiche per il lavoro e la formazione professionale  |                                                             | 0,06                                                                                    | 0,00                                                                        | 100,00                                                                           | 0,06                                                                                    | 0,00                                                                        | 0,06                                                                                    | 0,00                                                                        | 0,07                                                                                           | 0,00                                                                                       | 67,86                                                                                                 |  |
|                                                                     |                                                                            |                                                             |                                                                                         |                                                                             |                                                                                  |                                                                                         |                                                                             |                                                                                         |                                                                             |                                                                                                |                                                                                            |                                                                                                       |  |
| Missione 18: Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali | 1                                                                          | Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali   | 0,00                                                                                    | 0,00                                                                        | 0,00                                                                             | 0,00                                                                                    | 0,00                                                                        | 0,00                                                                                    | 0,00                                                                        | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                       | 0,00                                                                                                  |  |
|                                                                     | TOTALE Missione 18: Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali |                                                             | 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                                            | 0,30                                                                                    | 0,00                                                                        | 0,00                                                                             | 0,32                                                                                    | 0,00                                                                        | 0,32                                                                                    | 0,00                                                                        | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                       | 0,00                                                                                                  |  |
|                                                                     | 2                                                                          | Fondo crediti di dubbia esigibilità                         | 1,38                                                                                    | 0,00                                                                        | 0,00                                                                             | 1,47                                                                                    | 0,00                                                                        | 1,48                                                                                    | 0,00                                                                        | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                       | 0,00                                                                                                  |  |
|                                                                     | 3                                                                          | Altri fondi                                                 | 0,00                                                                                    | 0,00                                                                        | 0,00                                                                             | 0,00                                                                                    | 0,00                                                                        | 0,00                                                                                    | 0,00                                                                        | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                       | 0,00                                                                                                  |  |
|                                                                     | TOTALE Missione 20: Fondi e accantonamenti                                 |                                                             | 1,68                                                                                    | 0,00                                                                        | 0,00                                                                             | 1,80                                                                                    | 0,00                                                                        | 1,80                                                                                    | 0,00                                                                        | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                       | 0,00                                                                                                  |  |
|                                                                     |                                                                            |                                                             |                                                                                         |                                                                             |                                                                                  |                                                                                         |                                                                             |                                                                                         |                                                                             |                                                                                                |                                                                                            |                                                                                                       |  |
| Missione 50: Debito pubblico                                        | 2                                                                          | Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | 3,88                                                                                    | 0,00                                                                        | 100,00                                                                           | 4,03                                                                                    | 0,00                                                                        | 4,15                                                                                    | 0,00                                                                        | 4,91                                                                                           | 0,00                                                                                       | 100,00                                                                                                |  |
|                                                                     | TOTALE Missione 50: Debito pubblico                                        |                                                             | 3,88                                                                                    | 0,00                                                                        | 100,00                                                                           | 4,03                                                                                    | 0,00                                                                        | 4,15                                                                                    | 0,00                                                                        | 4,91                                                                                           | 0,00                                                                                       | 100,00                                                                                                |  |
| Missione 60: Anticipazioni finanziarie                              |                                                                            |                                                             |                                                                                         |                                                                             |                                                                                  |                                                                                         |                                                                             |                                                                                         |                                                                             |                                                                                                |                                                                                            |                                                                                                       |  |
|                                                                     | 1                                                                          | Restituzione anticipazione di tesoreria                     | 0,00                                                                                    | 0,00                                                                        | 0,00                                                                             | 0,00                                                                                    | 0,00                                                                        | 0,00                                                                                    | 0,00                                                                        | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                       | 0,00                                                                                                  |  |
|                                                                     | TOTALE Missione 60: Anticipazioni finanziarie                              |                                                             | 0,00                                                                                    | 0,00                                                                        | 0,00                                                                             | 0,00                                                                                    | 0,00                                                                        | 0,00                                                                                    | 0,00                                                                        | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                       | 0,00                                                                                                  |  |
| Missione 99: Servizi per conto terzi                                |                                                                            |                                                             |                                                                                         |                                                                             |                                                                                  |                                                                                         |                                                                             |                                                                                         |                                                                             |                                                                                                |                                                                                            |                                                                                                       |  |
|                                                                     | 1                                                                          | Servizi per conto terzi e Partite di giro                   | 21,36                                                                                   | 0,00                                                                        | 100,00                                                                           | 21,98                                                                                   | 0,00                                                                        | 22,04                                                                                   | 0,00                                                                        | 10,40                                                                                          | 0,00                                                                                       | 65,71                                                                                                 |  |
|                                                                     | TOTALE Missione 99: Servizi per conto terzi                                |                                                             | 21,36                                                                                   | 0,00                                                                        | 100,00                                                                           | 21,98                                                                                   | 0,00                                                                        | 22,04                                                                                   | 0,00                                                                        | 10,40                                                                                          | 0,00                                                                                       | 65,71                                                                                                 |  |

(\*) 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.