



COMUNE DI GALEATA

Provincia di Forlì-Cesena

Piano degli indicatori e dei risultati attesi

Allegato E)

Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)		
		ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026
1	Rigidità strutturale di bilancio			
1.1	Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	[Disavanzo iscritto in spesa + Stanziamenti di competenza (Macroaggregati 1.1 'Redditi di lavoro dipendente' + 1.7 'Interessi passivi' + Titolo 4 'Rimborso prestiti' + 'IRAP' [pdc U.1.02.01.01] - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)] / (Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate e trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi progressi)	34,82	31,284
			37,682	
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'	88,844	96,147
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'	61,636	
2.3	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.000 'Tributi' - 'Compartecipazioni di tributi' E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 'Entrate extratributarie') / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle 'Entrate correnti'	69,741	75,474
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'	47,863	
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)	23,61	26,048
3.2	Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale. Indica il peso delle componenti afferenti la contrattazione decentrata dell'ente rispetto al totale dei redditi da lavoro		14,32	14,32
3.3	Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile. Indica come gli enti soddisfano le proprie esigenze di risorse umane, mixando le varie alternative contrattuali più rigide (personale dipendente) o meno rigide (forme di lavoro flessibile)	Stanziamenti di competenza (pdc U.1.03.02.010 'Consulenze' + pdc U.1.03.02.12 'lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale') / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 'Redditi di lavoro dipendente' + pdc U.1.02.01.01 'IRAP' + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	0,204	0,204
			0,204	0,204

Piano degli indicatori di bilancio - Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025, 2026

Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)		
		ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026
3.4	Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	233,644	233,644	233,644
4	Esternalizzazione dei servizi			
4.1	Indicatore esternalizzazione dei servizi	20,2	18,744	21,082
5	Interessi passivi			
5.1	Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	2,013	1,641	1,09
5.2	Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi			
5.3	Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi			
6	Investimenti			
6.1	Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	72,532		55,521
6.2	Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	2.630,739		1.205,801
6.3	Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	17,515		
6.4	Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	2.648,255		1.205,801

Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)		
		ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026
6.5	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	Margine corrente di competenza / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni' + Macroaggregato 2.3 'Contributi agli investimenti')		
6.6	Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni' + Macroaggregato 2.3 'Contributi agli investimenti')		
6.7	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	Stanziamenti di competenza (Titolo 6 'Accensione di prestiti' - Categoria 6.02.02 'Anticipazioni' - Categoria 6.03.03 'Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie' - Accensioni di prestiti da rinegoziazioni)/Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni' + Macroaggregato 2.3 'Contributi agli investimenti')		
7	Debiti non finanziari	99,986		
7.1	Indicatore di smaltimento debiti commerciali	Stanziamento di cassa (Macroaggregati 1.3 'Acquisto di beni e servizi' + 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni') / stanziamenti di competenza e residui al netto dei relativi FPV (Macroaggregati 1.3 'Acquisto di beni e servizi' + 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni')		
7.2	Indicatore di smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche	100,0		
8	Debiti finanziari	(Totale competenza Titolo 4 della spesa) / Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente		
8.1	Incidenza estinzioni debiti finanziari	24,57	25,682	19,458
8.2	Sostenibilità debiti finanziari	14,411	15,595	9,013

Piano degli indicatori di bilancio - Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025, 2026

Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)		
		ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026
8.3	Indebitamento procapite (in valore assoluto)	Debito di finanziamento al 31/12 / popolazione residente (al 1 gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1 gennaio dell'ultimo anno disponibile)		
		577,687	574,805	427,183
9	Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente	50,326		
9.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto		
9.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto		
9.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	Quota accantonata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto		
9.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	Quota vincolata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto		
		24,477		25,196
10	Disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente			
10.1	Quota disavanzo che si prevede di ripianare nell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto		
10.2	Sostenibilità patrimoniale del disavanzo presunto	Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto / Patrimonio netto		
10.3	Sostenibilità disavanzo a carico dell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / (Competenza dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate e trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi progressi)		
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)		
12	Partite di giro e conto terzi			

Piano degli indicatori di bilancio - Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025, 2026

Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)		
		ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026
12.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	22,426	24,269	24,472
	Totale stanziamenti di competenza per Entrate per conto terzi e partite di giro / Totale stanziamenti primi tre titoli delle entrate (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)			
12.2	Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	25,6	28,205	26,577
	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)			

Piano degli indicatori di bilancio - Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025, 2026

Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossioni entrate	
		Esercizio 2024: Previs.comp. / totale previs.comp.	Esercizio 2025: Previs.comp. / totale previs.comp.	Esercizio 2026: Previs.comp. / totale previs.comp.	Media acc. nei tre esercizi prec. / Media tot. acc. nei tre esercizi prec.	Previsioni cassa esercizio 2024 / (previsioni comp. + residui) esercizio 2024	Media riscossioni nei tre esercizi prec. / Media acc. nei tre esercizi prec.
TITOLO 1 Entrate correnti di natura tributaria contributiva perequ							
10101	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	7,460	20,073	11,713	22,931	97,950	98,126
10104	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
10301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	3,346	9,247	5,395	9,218	100,000	100,625
10302	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
10000	Totale TITOLO 1: Entrate correnti di natura tributaria contributiva perequ	10,807	29,320	17,108	32,149	98,489	98,842
TITOLO 2 Trasferimenti correnti							
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	6,119	11,525	6,725	5,201	100,000	102,838
20102	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,010	0,000	0,000	0,036	100,000	100,000
20103	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,082	0,226	0,132	0,324	100,000	118,665
20104	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
20105	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Resto del Mondo	0,000	0,000	0,000	0,077	0,000	100,000
20000	Totale TITOLO 2: Trasferimenti correnti	6,211	11,750	6,856	5,638	100,000	103,689
TITOLO 3 Entrate extratributarie							
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	1,357	3,750	2,188	3,417	99,934	90,908
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,099	0,311	0,117	0,115	100,000	11,242
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
30400	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	0,688	1,900	1,109	2,223	100,000	107,751
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	9,107	25,150	14,391	25,550	99,116	96,023
30000	Totale TITOLO 3: Entrate extratributarie	11,251	31,111	17,805	31,305	99,270	95,986
TITOLO 4 Entrate in conto capitale							
40100	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	61,862	10,301	48,009	17,255	100,000	89,589
40300	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,000	0,000	0,000	0,501	0,000	352,274

Piano degli indicatori di bilancio - Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025, 2026

Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)		Media acc. nei tre esercizi prec. / Media tot. acc. nei tre esercizi prec.	Percentuale riscossioni entrate	
		Esercizio 2024: Previs.comp. / totale previs.comp.	Esercizio 2026: Previs.comp. / totale previs.comp.		Previsioni cassa esercizio 2024 / (previsioni comp. + residui) esercizio 2024	Media riscossioni nei tre esercizi prec. / Media acc. nei tre esercizi prec.
TITOLO 4 Entrate in conto capitale						
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,000	0,000	0,325	0,000	100,000
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	3,530	0,000	1,178	100,000	84,729
40000	Totale TITOLO 4: Entrate in conto capitale	65,392	10,301	19,260	100,000	96,304
TITOLO 5 Entrate da riduzione di attività finanziarie						
50100	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
50200	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
50300	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
50400	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
50000	Totale TITOLO 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
TITOLO 6 Accensione Prestiti						
60100	Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
60200	Tipologia 200: Accensione prestiti a breve termine	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
60300	Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,000	0,000	1,799	100,000	0,000
60400	Tipologia 400: Altre forme di indebitamento	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
60000	Totale TITOLO 6: Accensione Prestiti	0,000	0,000	1,799	100,000	0,000
TITOLO 7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere						
70100	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
70000	Totale TITOLO 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
TITOLO 9 Entrate per conto terzi e partite di giro						
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	5,113	14,129	8,244	100,000	86,989

Piano degli indicatori di bilancio - Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025, 2026

Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossioni entrate	
		Esercizio 2024: Previs.comp. / totale previs.comp.	Esercizio 2025: Previs.comp. / totale previs.comp.	Esercizio 2026: Previs.comp. / totale previs.comp.	Media acc. nei tre esercizi prec. / Media tot. acc. nei tre esercizi prec.	Previsioni cassa esercizio 2024 / (previsioni comp. + residui) esercizio 2024	Media riscossioni nei tre esercizi prec. / Media acc. nei tre esercizi prec.
TITOLO 9 Entrate per conto terzi e partite di giro							
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	1,226	3,389	1,977	0,419	100,000	41,140
90000	Totale TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	6,339	17,518	10,222	9,849	100,000	85,039
TOTALE ENTRATE		100,000	100,000	100,000	100,000	99,735	94,595

Piano degli indicatori di bilancio - Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025, 2026

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

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025, 2026 (dati percentuali)												Media tre rendiconti precedenti (o di preconsuntivo disponibile) (dati percentuali)	
	Esercizio 2024			Esercizio 2025			Esercizio 2026			Incidenza Missione / Programma	di cui incidenza FPV	Media FPV / Media totale FPV	Capacità di pagamento: / Media (comp + c/residui) / Media (impegni + residui definitivi)	
	Incidenza Missione / Programma	di cui incidenza FPV	Capacità di pagamento:	Incidenza Missione / Programma	di cui incidenza FPV	Capacità di pagamento:	Incidenza Missione / Programma	di cui incidenza FPV	Capacità di pagamento:					
Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Prev. cassa / (Prev. comp. - FPV + residui)	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Prev. cassa / (Prev. comp. - FPV + residui)	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Prev. cassa / (Prev. comp. - FPV + residui)	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Prev. cassa / (Prev. comp. - FPV + residui)	Media (Impegni + FPV) / Media (totale impegni + totale FPV)	Media FPV / Media totale FPV	Media (Pagam. c/comp + c/residui) / Media (impegni + residui definitivi)
MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio														
02 Altri ordini di istruzione	1,825	0,000	100,000	3,991	0,000	0,000	2,954	0,000	0,000	11,756	10,200	57,181		
04 Istruzione universitaria	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000		
05 Istruzione tecnica superiore	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000		
06 Servizi ausiliari all'istruzione	0,010	0,000	100,000	0,027	0,000	0,000	0,016	0,000	0,000	0,876	0,000	57,603		
07 Diritto allo studio	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000		
TOTALE Missione 04: Istruzione e diritto allo studio	2,055	0,000	100,000	4,625	0,000	0,000	3,324	0,000	0,000	13,416	10,200	57,018		
MISSIONE 05 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali														
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	2,192	0,000	100,000	0,617	0,000	0,000	0,350	0,000	0,000	1,071	11,324	96,954		
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	2,741	0,000	100,000	7,229	0,000	0,000	4,419	0,000	0,000	6,122	0,000	22,841		
TOTALE Missione 05: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	4,932	0,000	100,000	7,847	0,000	0,000	4,769	0,000	0,000	7,194	11,324	33,647		
MISSIONE 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero														
01 Sport e tempo libero	8,617	0,000	99,871	14,973	0,000	0,000	2,726	0,000	0,000	1,813	0,000	22,009		
02 Giovani	0,116	0,000	100,000	0,319	0,000	0,000	0,186	0,000	0,000	0,341	0,000	35,760		
TOTALE Missione 06: Politiche giovanili, sport e tempo libero	8,732	0,000	99,874	15,292	0,000	0,000	2,912	0,000	0,000	2,154	0,000	24,419		
MISSIONE 07 Turismo														
01 Sviluppo e la valorizzazione del turismo	0,550	0,000	100,000	1,521	0,000	0,000	0,887	0,000	0,000	0,233	0,000	0,000		
TOTALE Missione 07: Turismo	0,550	0,000	100,000	1,521	0,000	0,000	0,887	0,000	0,000	0,233	0,000	0,000		
MISSIONE 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa														
01 Urbanistica e assetto del territorio	0,117	0,000	100,000	0,323	0,000	0,000	29,215	0,000	0,000	0,481	0,000	53,038		

Piano degli indicatori di bilancio - Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025, 2026

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

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025, 2026 (dati percentuali)												Media tre rendiconti precedenti (o di preconsuntivo disponibile) (dati percentuali)	
	Esercizio 2024				Esercizio 2025				Esercizio 2026				di cui incidenza FPV:	Capacità di pagamento:
	Incidenza Missione / Programma:	di cui incidenza FPV:	Capacità di pagamento:	Incidenza Missione / Programma:	di cui incidenza FPV:	Capacità di pagamento:	Incidenza Missione / Programma:	di cui incidenza FPV:	Capacità di pagamento:	di cui incidenza FPV:	Capacità di pagamento:			
Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Prev. cassa / (Prev. comp. - FPV + residui)	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Media FPV / Media totale FPV	Media (Pagam. c/comp + cresidui) / Media (impegni + residui definitivi)	
MISSIONE 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa														
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,012	0,000	100,000	0,031	0,000	0,017	0,000	0,024	0,000	39,922				
TOTALE Missione 08: Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,129	0,000	100,000	0,354	0,000	29,231	0,000	0,505	0,000	49,620				
MISSIONE 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente														
01 Difesa del suolo	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000				
02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	4,267	0,000	100,000	1,930	0,000	1,707	0,000	5,507	0,000	38,090				
03 Rifiuti	0,113	0,000	100,000	0,312	0,000	0,182	0,000	0,302	0,000	45,654				
04 Servizio idrico integrato	0,093	0,000	100,000	0,258	0,000	0,150	0,000	0,268	0,000	57,470				
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000				
06 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000				
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	7,909	0,000	0,000	0,000	0,000				
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000				
TOTALE Missione 09: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	4,473	0,000	100,000	2,499	0,000	9,949	0,000	6,077	0,000	39,597				
MISSIONE 10 Trasporti e diritto alla mobilità														
01 Trasporto ferroviario	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000				
02 Trasporto pubblico locale	1,013	0,000	100,000	2,798	0,000	1,633	0,000	1,102	0,000	77,516				
03 Trasporto per vie d'acqua	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000				
04 Altre modalità di trasporto	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000				
05 Viabilità e infrastrutture stradali	50,327	0,000	100,000	3,497	0,000	13,181	0,000	15,074	0,000	69,506				
TOTALE Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità	51,340	0,000	100,000	6,295	0,000	14,814	0,000	16,176	27,485	70,226				
MISSIONE 11 Soccorso civile														
01 Sistema di protezione civile	0,049	0,000	100,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,069	0,000	0,000				

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

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025, 2026 (dati percentuali)												Media tre rendiconti precedenti (o di preconsuntivo disponibile) (dati percentuali)				
	Esercizio 2024				Esercizio 2025				Esercizio 2026				di cui incidenza FPV: totale	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp + c/residui) / Media (impegni + residui definitivi)		
	Incidenza Missione / Programma:	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Capacità di pagamento: Prev. cassa / (Prev. comp. - FPV + residui)	Incidenza Missione / Programma:	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Incidenza Missione / Programma:	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Incidenza Missione / Programma:	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale						
MISSIONE 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche																	
01 Fonti energetiche	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
TOTALE Missione 17: Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
MISSIONE 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali																	
01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
TOTALE Missione 18: Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
MISSIONE 19 Relazioni internazionali																	
01 Relazioni internazionali e cooperazione allo sviluppo	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
TOTALE Missione 19: Relazioni internazionali	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
MISSIONE 20 Fondi e accantonamenti																	
01 Fondo di riserva	0,088	0,000	1.111,111	0,244	0,000	0,000	0,142	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
02 Fondo svalutazione crediti	0,328	0,000	0,000	0,906	0,000	0,000	0,529	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
03 Altri fondi	0,094	0,000	0,000	0,260	0,000	0,000	0,152	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
TOTALE Missione 20: Fondi e accantonamenti	0,510	0,000	192,244	1,410	0,000	0,000	0,823	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
MISSIONE 50 Debito pubblico																	
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	3,505	0,000	100,000	10,073	0,000	0,000	3,309	0,000	0,000	0,000	0,000	5,512	0,000	0,000	0,000	100,000	100,000
TOTALE Missione 50: Debito pubblico	3,505	0,000	100,000	10,073	0,000	0,000	3,309	0,000	0,000	0,000	0,000	5,512	0,000	0,000	0,000	100,000	100,000

Piano degli indicatori di bilancio - Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025, 2026

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

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025, 2026 (dati percentuali)											
	Esercizio 2024			Esercizio 2025			Esercizio 2026			Media tre rendiconti precedenti (o di preconsuntivo disponibile) (dati percentuali)		
	Incidenza Missione / Programma: / Totale prev. missioni	di cui Incidenza FPV: / Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Capacità di pagamento: / Prev. cassa / (Prev. comp. - FPV + residui)	Incidenza Missione / Programma: / Totale prev. missioni	di cui Incidenza FPV: / Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Capacità di pagamento: / Prev. cassa / (Prev. comp. - FPV + residui)	Incidenza Missione / Programma: / Totale prev. missioni	di cui Incidenza FPV: / Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Capacità di pagamento: / Prev. cassa / (Prev. comp. - FPV + residui)	Incidenza Missione / Programma: / Totale prev. missioni	di cui Incidenza FPV: / Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Capacità di pagamento: / Prev. cassa / (Prev. comp. - FPV + residui)
MISSIONE 60 Anticipazioni Finanziarie												
01	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
TOTALE Missione 60: Anticipazioni Finanziarie	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
MISSIONE 99 Servizi per conto terzi												
01	6,339	0,000	100,000	17,518	0,000	100,000	10,222	0,000	9,404	0,000	79,330	0,000
02	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
TOTALE Missione 99: Servizi per conto terzi	6,339	0,000	100,000	17,518	0,000	100,000	10,222	0,000	9,404	0,000	79,330	0,000