



**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Bilancio di previsione esercizi 2022, 2023, 2024, approvato il**

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

| MISSIONI E PROGRAMMI                                                     |                                                                                 |                                                                                | BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2022, 2023, 2024 (dati percentuali)                     |                                                                             |                                                                                     |                                                                                         |                                                                             |                                                                                         |                                                                             |                                                                                                | MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*)<br>(dati percentuali) |                                                                                                       |  |
|--------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
|                                                                          |                                                                                 |                                                                                | ESERCIZIO 2022                                                                          |                                                                             |                                                                                     | ESERCIZIO 2023                                                                          |                                                                             | ESERCIZIO 2024                                                                          |                                                                             |                                                                                                |                                                                                            |                                                                                                       |  |
|                                                                          |                                                                                 |                                                                                | Incidenza<br>Missione/Programma:<br>Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui incidenza<br>FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Capacità di pagamento:<br>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) |  |
|                                                                          | 1                                                                               | Sviluppo e la valorizzazione del turismo                                       | 0,00                                                                                    | 0,00                                                                        | 0,00                                                                                | 0,00                                                                                    | 0,00                                                                        | 0,00                                                                                    | 0,00                                                                        | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                       | 0,00                                                                                                  |  |
|                                                                          | TOTALE Missione 7: Turismo                                                      |                                                                                | 0,00                                                                                    | 0,00                                                                        | 0,00                                                                                | 0,00                                                                                    | 0,00                                                                        | 0,00                                                                                    | 0,00                                                                        | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                       |                                                                                                       |  |
| Missione 8: Assetto del territorio ed edilizia abitativa                 |                                                                                 |                                                                                |                                                                                         |                                                                             |                                                                                     |                                                                                         |                                                                             |                                                                                         |                                                                             |                                                                                                |                                                                                            |                                                                                                       |  |
|                                                                          | 1                                                                               | Urbanistica e assetto del territorio                                           | 1,71                                                                                    | 0,00                                                                        | 71,05                                                                               | 1,63                                                                                    | 0,00                                                                        | 1,75                                                                                    | 0,00                                                                        | 5,91                                                                                           | 8,11                                                                                       | 71,54                                                                                                 |  |
|                                                                          | 2                                                                               | Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare | 3,53                                                                                    | 0,00                                                                        | 63,90                                                                               | 0,00                                                                                    | 0,00                                                                        | 0,00                                                                                    | 0,00                                                                        | 3,42                                                                                           | 9,64                                                                                       | 0,00                                                                                                  |  |
|                                                                          | TOTALE Missione 8: Assetto del territorio ed edilizia abitativa                 |                                                                                | 5,24                                                                                    | 0,00                                                                        | 67,29                                                                               | 1,63                                                                                    | 0,00                                                                        | 1,75                                                                                    | 0,00                                                                        | 9,33                                                                                           | 17,75                                                                                      | 69,79                                                                                                 |  |
| Missione 9: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente |                                                                                 |                                                                                |                                                                                         |                                                                             |                                                                                     |                                                                                         |                                                                             |                                                                                         |                                                                             |                                                                                                |                                                                                            |                                                                                                       |  |
|                                                                          | 1                                                                               | Difesa del suolo                                                               | 1,36                                                                                    | 0,00                                                                        | 75,25                                                                               | 10,15                                                                                   | 0,00                                                                        | 11,68                                                                                   | 0,00                                                                        | 0,23                                                                                           | 0,44                                                                                       | 100,00                                                                                                |  |
|                                                                          | 2                                                                               | Tutela, valorizzazione e recupero ambientale                                   | 0,64                                                                                    | 0,00                                                                        | 99,47                                                                               | 0,70                                                                                    | 0,00                                                                        | 0,75                                                                                    | 0,00                                                                        | 0,99                                                                                           | 0,77                                                                                       | 75,54                                                                                                 |  |
|                                                                          | 3                                                                               | Rifiuti                                                                        | 3,02                                                                                    | 0,00                                                                        | 100,00                                                                              | 3,50                                                                                    | 0,00                                                                        | 3,76                                                                                    | 0,00                                                                        | 5,67                                                                                           | 1,91                                                                                       | 70,81                                                                                                 |  |
|                                                                          | 4                                                                               | Servizio idrico integrato                                                      | 0,00                                                                                    | 0,00                                                                        | 0,00                                                                                | 0,00                                                                                    | 0,00                                                                        | 0,00                                                                                    | 0,00                                                                        | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                       | 0,00                                                                                                  |  |
|                                                                          | 5                                                                               | Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione        | 0,00                                                                                    | 0,00                                                                        | 0,00                                                                                | 0,00                                                                                    | 0,00                                                                        | 0,00                                                                                    | 0,00                                                                        | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                       | 0,00                                                                                                  |  |
|                                                                          | 6                                                                               | Tutela e valorizzazione delle risorse idriche                                  | 0,55                                                                                    | 0,00                                                                        | 100,00                                                                              | 0,00                                                                                    | 0,00                                                                        | 0,00                                                                                    | 0,00                                                                        | 0,81                                                                                           | 1,32                                                                                       | 47,21                                                                                                 |  |
|                                                                          | 7                                                                               | Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni                         | 0,48                                                                                    | 0,00                                                                        | 100,00                                                                              | 0,00                                                                                    | 0,00                                                                        | 0,00                                                                                    | 0,00                                                                        | 0,41                                                                                           | 0,95                                                                                       | 100,00                                                                                                |  |
|                                                                          | TOTALE Missione 9: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente |                                                                                | 6,04                                                                                    | 0,00                                                                        | 95,42                                                                               | 14,35                                                                                   | 0,00                                                                        | 16,19                                                                                   | 0,00                                                                        | 8,10                                                                                           | 5,39                                                                                       | 70,32                                                                                                 |  |
| Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità                           |                                                                                 |                                                                                |                                                                                         |                                                                             |                                                                                     |                                                                                         |                                                                             |                                                                                         |                                                                             |                                                                                                |                                                                                            |                                                                                                       |  |
|                                                                          | 3                                                                               | Trasporto per vie d'acqua                                                      | 0,00                                                                                    | 0,00                                                                        | 0,00                                                                                | 0,00                                                                                    | 0,00                                                                        | 0,00                                                                                    | 0,00                                                                        | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                       | 58,55                                                                                                 |  |
|                                                                          | 4                                                                               | Altre modalità di trasporto                                                    | 0,06                                                                                    | 0,00                                                                        | 14,86                                                                               | 0,07                                                                                    | 0,00                                                                        | 0,08                                                                                    | 0,00                                                                        | 5,09                                                                                           | 9,70                                                                                       | 89,84                                                                                                 |  |
|                                                                          | 5                                                                               | Viabilità e infrastrutture stradali                                            | 16,11                                                                                   | 0,00                                                                        | 47,03                                                                               | 1,97                                                                                    | 0,00                                                                        | 2,12                                                                                    | 0,00                                                                        | 19,75                                                                                          | 36,51                                                                                      | 78,14                                                                                                 |  |
|                                                                          | TOTALE Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità                           |                                                                                | 16,17                                                                                   | 0,00                                                                        | 46,31                                                                               | 2,04                                                                                    | 0,00                                                                        | 2,20                                                                                    | 0,00                                                                        | 24,84                                                                                          | 46,22                                                                                      | 80,10                                                                                                 |  |
| Missione 11: Soccorso civile                                             |                                                                                 |                                                                                |                                                                                         |                                                                             |                                                                                     |                                                                                         |                                                                             |                                                                                         |                                                                             |                                                                                                |                                                                                            |                                                                                                       |  |
|                                                                          | 1                                                                               | Sistema di protezione civile                                                   | 0,10                                                                                    | 0,00                                                                        | 100,00                                                                              | 0,16                                                                                    | 0,00                                                                        | 0,17                                                                                    | 0,00                                                                        | 0,16                                                                                           | 0,00                                                                                       | 62,15                                                                                                 |  |
|                                                                          | 2                                                                               | Interventi a seguito di calamità naturali                                      | 0,00                                                                                    | 0,00                                                                        | 0,00                                                                                | 0,00                                                                                    | 0,00                                                                        | 0,00                                                                                    | 0,00                                                                        | 0,01                                                                                           | 0,00                                                                                       | 0,00                                                                                                  |  |
| TOTALE Missione 11: Soccorso civile                                      |                                                                                 | 0,10                                                                           | 0,00                                                                                    | 100,00                                                                      | 0,16                                                                                | 0,00                                                                                    | 0,17                                                                        | 0,00                                                                                    | 0,17                                                                        | 0,00                                                                                           | 60,56                                                                                      |                                                                                                       |  |
| Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia               |                                                                                 |                                                                                |                                                                                         |                                                                             |                                                                                     |                                                                                         |                                                                             |                                                                                         |                                                                             |                                                                                                |                                                                                            |                                                                                                       |  |
|                                                                          | 1                                                                               | Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido                          | 0,22                                                                                    | 0,00                                                                        | 100,00                                                                              | 0,30                                                                                    | 0,00                                                                        | 0,33                                                                                    | 0,00                                                                        | 0,23                                                                                           | 0,00                                                                                       | 54,63                                                                                                 |  |
|                                                                          | 2                                                                               | Interventi per la disabilità                                                   | 7,59                                                                                    | 0,00                                                                        | 100,00                                                                              | 8,82                                                                                    | 0,00                                                                        | 9,47                                                                                    | 0,00                                                                        | 7,16                                                                                           | 0,00                                                                                       | 84,99                                                                                                 |  |
|                                                                          | 3                                                                               | Interventi per gli anziani                                                     | 0,15                                                                                    | 0,00                                                                        | 100,00                                                                              | 6,73                                                                                    | 0,00                                                                        | 0,22                                                                                    | 0,00                                                                        | 0,09                                                                                           | 0,09                                                                                       | 78,14                                                                                                 |  |
|                                                                          | 4                                                                               | Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale                      | 3,50                                                                                    | 0,00                                                                        | 81,09                                                                               | 4,07                                                                                    | 0,00                                                                        | 4,37                                                                                    | 0,00                                                                        | 1,21                                                                                           | 1,46                                                                                       | 96,31                                                                                                 |  |
|                                                                          | 5                                                                               | Interventi per le famiglie                                                     | 1,63                                                                                    | 0,00                                                                        | 100,00                                                                              | 1,58                                                                                    | 0,00                                                                        | 1,70                                                                                    | 0,00                                                                        | 2,95                                                                                           | 0,00                                                                                       | 72,85                                                                                                 |  |
|                                                                          | 6                                                                               | Interventi per il diritto alla casa                                            | 0,32                                                                                    | 0,00                                                                        | 100,00                                                                              | 0,37                                                                                    | 0,00                                                                        | 0,40                                                                                    | 0,00                                                                        | 0,57                                                                                           | 0,00                                                                                       | 52,19                                                                                                 |  |
|                                                                          | 7                                                                               | Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali        | 2,68                                                                                    | 11,54                                                                       | 100,00                                                                              | 1,90                                                                                    | 11,54                                                                       | 2,04                                                                                    | 11,54                                                                       | 1,64                                                                                           | 0,08                                                                                       | 97,98                                                                                                 |  |
|                                                                          | 8                                                                               | Cooperazione e associazionismo                                                 | 2,63                                                                                    | 0,00                                                                        | 59,13                                                                               | 3,06                                                                                    | 0,00                                                                        | 3,28                                                                                    | 0,00                                                                        | 2,01                                                                                           | 0,00                                                                                       | 99,32                                                                                                 |  |

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Bilancio di previsione esercizi 2022, 2023, 2024, approvato il**

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

| MISSIONI E PROGRAMMI                                               |                                                                                  |                                                             | BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2022, 2023, 2024 (dati percentuali)               |                                                                          |                                                                                  |                                                                                   |                                                                          |                                                                                  | MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*)              |                                                                          |                                                                                    |
|--------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                    |                                                                                  |                                                             | ESERCIZIO 2022                                                                    |                                                                          |                                                                                  | ESERCIZIO 2023                                                                    |                                                                          |                                                                                  | ESERCIZIO 2024                                                                    |                                                                          |                                                                                    |
|                                                                    |                                                                                  |                                                             | Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui) | Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui) | Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Capacità di pagamento: Media (Impegni + FPV) / Media (Totale impegni + Totale FPV) |
|                                                                    | 9                                                                                | Servizio necroscopico e cimiteriale                         | 3,22                                                                              | 0,00                                                                     | 62,05                                                                            | 0,84                                                                              | 0,00                                                                     | 0,90                                                                             | 0,00                                                                              | 1,22                                                                     | 80,58                                                                              |
|                                                                    | <b>TOTALE Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>         |                                                             | 21,94                                                                             | 11,54                                                                    | 86,17                                                                            | 27,67                                                                             | 11,54                                                                    | 22,71                                                                            | 11,54                                                                             | 17,08                                                                    | 83,45                                                                              |
| Missione 14: Sviluppo economico e competitività                    |                                                                                  |                                                             |                                                                                   |                                                                          |                                                                                  |                                                                                   |                                                                          |                                                                                  |                                                                                   |                                                                          |                                                                                    |
|                                                                    | 1                                                                                | Industria, PMI e Artigianato                                | 1,15                                                                              | 0,00                                                                     | 33,33                                                                            | 0,00                                                                              | 0,00                                                                     | 0,00                                                                             | 0,00                                                                              | 0,00                                                                     | 0,00                                                                               |
|                                                                    | 2                                                                                | Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori      | 0,23                                                                              | 0,00                                                                     | 100,00                                                                           | 0,04                                                                              | 0,00                                                                     | 0,04                                                                             | 0,00                                                                              | 0,00                                                                     | 0,00                                                                               |
|                                                                    | 3                                                                                | Ricerca e innovazione                                       | 0,00                                                                              | 0,00                                                                     | 0,00                                                                             | 0,00                                                                              | 0,00                                                                     | 0,00                                                                             | 0,00                                                                              | 0,00                                                                     | 0,00                                                                               |
|                                                                    | 4                                                                                | Reti e altri servizi di pubblica utilità                    | 0,00                                                                              | 0,00                                                                     | 0,00                                                                             | 0,00                                                                              | 0,00                                                                     | 0,00                                                                             | 0,00                                                                              | 0,00                                                                     | 0,00                                                                               |
|                                                                    | <b>TOTALE Missione 14: Sviluppo economico e competitività</b>                    |                                                             | 1,37                                                                              | 0,00                                                                     | 44,36                                                                            | 0,04                                                                              | 0,00                                                                     | 0,04                                                                             | 0,00                                                                              | 0,00                                                                     | 0,00                                                                               |
| Missione 15: Politiche per il lavoro e la formazione professionale |                                                                                  |                                                             |                                                                                   |                                                                          |                                                                                  |                                                                                   |                                                                          |                                                                                  |                                                                                   |                                                                          |                                                                                    |
|                                                                    | 1                                                                                | Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro              | 0,65                                                                              | 0,00                                                                     | 53,85                                                                            | 0,00                                                                              | 0,00                                                                     | 0,00                                                                             | 0,00                                                                              | 0,31                                                                     | 0,91                                                                               |
|                                                                    | 2                                                                                | Formazione professionale                                    | 0,00                                                                              | 0,00                                                                     | 0,00                                                                             | 0,00                                                                              | 0,00                                                                     | 0,00                                                                             | 0,00                                                                              | 0,00                                                                     | 0,00                                                                               |
|                                                                    | <b>TOTALE Missione 15: Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b> |                                                             | 0,65                                                                              | 0,00                                                                     | 53,85                                                                            | 0,00                                                                              | 0,00                                                                     | 0,00                                                                             | 0,00                                                                              | 0,31                                                                     | 0,91                                                                               |
| Missione 16: Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca         |                                                                                  |                                                             |                                                                                   |                                                                          |                                                                                  |                                                                                   |                                                                          |                                                                                  |                                                                                   |                                                                          |                                                                                    |
|                                                                    | 1                                                                                | Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare  | 0,00                                                                              | 0,00                                                                     | 0,00                                                                             | 0,00                                                                              | 0,00                                                                     | 0,00                                                                             | 0,00                                                                              | 0,00                                                                     | 0,00                                                                               |
|                                                                    | <b>TOTALE Missione 16: Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>         |                                                             | 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                                            | 0,35                                                                              | 0,00                                                                     | 0,00                                                                             | 0,43                                                                              | 0,00                                                                     | 0,44                                                                             | 0,00                                                                              | 0,00                                                                     | 0,00                                                                               |
|                                                                    | 2                                                                                | Fondo crediti di dubbia esigibilità                         | 2,70                                                                              | 0,00                                                                     | 0,00                                                                             | 3,03                                                                              | 0,00                                                                     | 3,20                                                                             | 0,00                                                                              | 0,00                                                                     | 0,00                                                                               |
|                                                                    | 3                                                                                | Altri fondi                                                 | 0,18                                                                              | 0,00                                                                     | 0,00                                                                             | 0,21                                                                              | 0,00                                                                     | 0,22                                                                             | 0,00                                                                              | 0,00                                                                     | 0,00                                                                               |
|                                                                    | <b>TOTALE Missione 20: Fondi e accantonamenti</b>                                |                                                             | 3,23                                                                              | 0,00                                                                     | 0,00                                                                             | 3,67                                                                              | 0,00                                                                     | 3,86                                                                             | 0,00                                                                              | 0,00                                                                     | 0,00                                                                               |
| Missione 50: Debito pubblico                                       |                                                                                  |                                                             |                                                                                   |                                                                          |                                                                                  |                                                                                   |                                                                          |                                                                                  |                                                                                   |                                                                          |                                                                                    |
|                                                                    | 2                                                                                | Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | 0,08                                                                              | 0,00                                                                     | 100,00                                                                           | 0,10                                                                              | 0,00                                                                     | 0,09                                                                             | 0,00                                                                              | 0,07                                                                     | 100,00                                                                             |
|                                                                    | <b>TOTALE Missione 50: Debito pubblico</b>                                       |                                                             | 0,08                                                                              | 0,00                                                                     | 100,00                                                                           | 0,10                                                                              | 0,00                                                                     | 0,09                                                                             | 0,00                                                                              | 0,07                                                                     | 100,00                                                                             |
| Missione 99: Servizi per conto terzi                               |                                                                                  |                                                             |                                                                                   |                                                                          |                                                                                  |                                                                                   |                                                                          |                                                                                  |                                                                                   |                                                                          |                                                                                    |
|                                                                    | 1                                                                                | Servizi per conto terzi e Partite di giro                   | 18,27                                                                             | 0,00                                                                     | 100,00                                                                           | 21,23                                                                             | 0,00                                                                     | 22,80                                                                            | 0,00                                                                              | 6,77                                                                     | 92,03                                                                              |
|                                                                    | <b>TOTALE Missione 99: Servizi per conto terzi</b>                               |                                                             | 18,27                                                                             | 0,00                                                                     | 100,00                                                                           | 21,23                                                                             | 0,00                                                                     | 22,80                                                                            | 0,00                                                                              | 6,77                                                                     | 92,03                                                                              |

(\*) 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.