



**COMUNE DI MARANO SUL  
PANARO**

# **PIANO DEGLI INDICATORI DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2024**

**(D.M. 22.12.15)**

**Comune di Marano sul Panaro**  
**Piano degli indicatori del Bilancio di previsione 2024 (D.M. 22.12.15)**

**Indice**

|                                                                                     | Pag. |
|-------------------------------------------------------------------------------------|------|
| Indicatori sintetici                                                                | 1    |
| Indicatori analitici (entrate e capacità di riscossione)                            | 2    |
| Indicatori analitici (spese per missioni e programmi e capacità di pagare i debiti) | 3    |

| PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO (Allegato 1a)  |   |                |                                 |                                                |
|---------------------------------------------------|---|----------------|---------------------------------|------------------------------------------------|
| Indicatori sintetici                              |   |                |                                 |                                                |
| Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025 e 2026 |   |                |                                 |                                                |
| Legenda<br>(contenuto<br>colonne)                 | A | Bilancio 2024  | Valore indicatore (percentuale) | = Rapporto tra numeratore e denominatore x 100 |
|                                                   | B | Esercizio 2025 | Valore indicatore (percentuale) | = Rapporto tra numeratore e denominatore x 100 |
|                                                   | C | Esercizio 2026 | Valore indicatore (percentuale) | = Rapporto tra numeratore e denominatore x 100 |

| Ind. | Elenco degli indicatori sintetici |      |                                                                                                                  | 2024   | 2025   | 2026   |
|------|-----------------------------------|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|--------|
| N.   | -                                 | Cod. | Denominazione                                                                                                    | A      | B      | C      |
|      |                                   |      | <b>1 Rigidità strutturale di bilancio</b>                                                                        |        |        |        |
| 1    | 1.1                               |      | Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito su entrate correnti)                                       | 38,29  | 41,64  | 39,15  |
|      |                                   |      | <b>2 Entrate correnti</b>                                                                                        |        |        |        |
| 2    | 2.1                               |      | Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti                       | 100,57 | 100,31 | 101,14 |
| 3    | 2.2                               |      | Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente                                                   | 82,78  | -      | -      |
| 4    | 2.3                               |      | Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie                        | 73,04  | 72,85  | 73,45  |
| 5    | 2.4                               |      | Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie                             | 58,20  | -      | -      |
|      |                                   |      | <b>3 Spese di personale</b>                                                                                      |        |        |        |
| 6    | 3.1                               |      | Incidenza spesa personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario)                  | 27,67  | 27,60  | 27,43  |
| 7    | 3.2                               |      | Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale                     | 6,40   | 6,40   | 6,40   |
| 8    | 3.3                               |      | Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile rispetto al totale della spesa di personale | 0,64   | 0,64   | -      |
| 9    | 3.4                               |      | Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)                          | 158,86 | 158,78 | 158,78 |
|      |                                   |      | <b>4 Esternalizzazione dei servizi</b>                                                                           |        |        |        |
| 10   | 4.1                               |      | Indicatore di esternalizzazione dei servizi                                                                      | 1,10   | 1,10   | 1,10   |
|      |                                   |      | <b>5 Interessi passivi</b>                                                                                       |        |        |        |
| 11   | 5.1                               |      | Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti                                                         | 3,54   | 4,60   | 5,82   |
| 12   | 5.2                               |      | Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi                                 | 1,54   | 1,18   | 0,94   |
| 13   | 5.3                               |      | Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi                                             | -      | -      | -      |
|      |                                   |      | <b>6 Investimenti</b>                                                                                            |        |        |        |
| 14   | 6.1                               |      | Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale                                                     | 38,78  | 48,32  | 29,81  |
| 15   | 6.2                               |      | Investimenti diretti procapite                                                                                   | 451,05 | 606,22 | 259,57 |
| 16   | 6.3                               |      | Contributi agli investimenti procapite                                                                           | 1,44   | 1,44   | 1,44   |
| 17   | 6.4                               |      | Investimenti complessivi procapite                                                                               | 452,49 | 607,66 | 261,01 |
| 18   | 6.5                               |      | Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente                                                 | 0,42   | 0,31   | 0,72   |
| 19   | 6.6                               |      | Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie                           | -      | -      | -      |
| 20   | 6.7                               |      | Quota investimenti complessivi finanziati da debito                                                              | 32,48  | 24,50  | 50,57  |
|      |                                   |      | <b>7 Debiti non finanziari</b>                                                                                   |        |        |        |
| 21   | 7.1                               |      | Indicatore di smaltimento debiti commerciali                                                                     | 77,92  | -      | -      |
| 22   | 7.2                               |      | Indicatore di smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche                                           | 60,75  | -      | -      |
|      |                                   |      | <b>8 Debiti finanziari</b>                                                                                       |        |        |        |
| 23   | 8.1                               |      | Incidenza estinzioni debiti finanziari                                                                           | 15,28  | 19,02  | 12,78  |
| 24   | 8.2                               |      | Sostenibilità debiti finanziari                                                                                  | 13,27  | 16,69  | 14,00  |
| 25   | 8.3                               |      | Indebitamento procapite (in valore assoluto)                                                                     | 442,05 | 442,05 | 442,05 |
|      |                                   |      | <b>9 Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente</b>                               |        |        |        |
| 26   | 9.1                               |      | Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto                                                    | -      | -      | -      |
| 27   | 9.2                               |      | Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto                                                        | 15,64  | 15,64  | 15,64  |
| 28   | 9.3                               |      | Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto                                                                 | 161,08 | 161,08 | 161,08 |
| 29   | 9.4                               |      | Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto                                                                   | 57,30  | 57,30  | 57,30  |
|      |                                   |      | <b>10 Disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente</b>                                        |        |        |        |
| 30   | 10.1                              |      | Quota disavanzo che si prevede di ripianare nell'esercizio                                                       | 7,30   | 7,30   | 7,30   |
| 31   | 10.2                              |      | Sostenibilità patrimoniale del disavanzo presunto                                                                | 10,29  | 10,29  | 10,29  |
| 32   | 10.3                              |      | Sostenibilità disavanzo a carico dell'esercizio                                                                  | 1,96   | 1,96   | 1,98   |
|      |                                   |      | <b>11 Fondo pluriennale vincolato</b>                                                                            |        |        |        |
| 33   | 11.1                              |      | Utilizzo del FPV                                                                                                 | 39,77  | 66,65  | 100,00 |
|      |                                   |      | <b>12 Partite di giro e conto terzi</b>                                                                          |        |        |        |
| 34   | 12.1                              |      | Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata                                                               | 23,57  | 23,51  | 17,39  |
| 35   | 12.2                              |      | Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita                                                                | 26,38  | 26,36  | 26,48  |

| PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO (Allegato 1b)                                            |                                                                   |                  |                                                                            |                                   |  |                                                                             |        |        |         |        |         |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|------------------|----------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--|-----------------------------------------------------------------------------|--------|--------|---------|--------|---------|
| Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione |                                                                   |                  |                                                                            |                                   |  |                                                                             |        |        |         |        |         |
| Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025 e 2026                                           |                                                                   |                  |                                                                            |                                   |  |                                                                             |        |        |         |        |         |
| Legenda<br>(contenuto<br>delle<br>colonne)                                                  | A                                                                 | Bilancio 2024    |                                                                            | Incidenza Tipologia / Titolo      |  | = Previsioni competenza / Totale previsioni competenza                      |        |        |         |        |         |
|                                                                                             | B                                                                 | Esercizio 2025   |                                                                            | Incidenza Tipologia / Titolo      |  | = Previsioni competenza / Totale previsioni competenza                      |        |        |         |        |         |
|                                                                                             | C                                                                 | Esercizio 2026   |                                                                            | Incidenza Tipologia / Titolo      |  | = Previsioni competenza / Totale previsioni competenza                      |        |        |         |        |         |
|                                                                                             | D                                                                 | Esercizi 2020-22 |                                                                            | Capacità di programma             |  | = Media accertam. tre eserc. prec. / Media totale accert. tre es. prec. (*) |        |        |         |        |         |
|                                                                                             | E                                                                 | Bilancio 2024    |                                                                            | Capacità di riscossione esercizio |  | = Previsioni cassa / Previsioni competenza + residui                        |        |        |         |        |         |
|                                                                                             | F                                                                 | Esercizi 2020-22 |                                                                            | Capacità di riscossione media     |  | = Media riscossioni tre eserc. prec. / Media accertamenti tre es. prec. (*) |        |        |         |        |         |
|                                                                                             |                                                                   |                  |                                                                            |                                   |  |                                                                             |        |        |         |        |         |
| Ind.                                                                                        | Titolo e Tipologia                                                |                  |                                                                            |                                   |  | 2024                                                                        | 2025   | 2026   | 2020-22 | 2024   | 2020-22 |
| N.                                                                                          | Tit.                                                              | Tip.             | Denominazione                                                              |                                   |  | A                                                                           | B      | C      | D       | E      | F       |
| 1                                                                                           | Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa |                  |                                                                            |                                   |  |                                                                             |        |        |         |        |         |
| 1                                                                                           | 10101                                                             |                  | Imposte, tasse e proventi assimilati                                       |                                   |  | 23,94                                                                       | 24,21  | 31,10  | 49,65   | 57,40  | 58,59   |
| 2                                                                                           | 10104                                                             |                  | Compartecipazioni di tributi                                               |                                   |  | -                                                                           | -      | -      | -       | -      | -       |
| 3                                                                                           | 10301                                                             |                  | Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali                              |                                   |  | 7,04                                                                        | 7,09   | 9,23   | 14,78   | 100,00 | 87,34   |
| 4                                                                                           | 10302                                                             |                  | Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma                       |                                   |  | -                                                                           | -      | -      | -       | -      | -       |
| 5                                                                                           |                                                                   |                  | Totale Titolo 1                                                            |                                   |  | 30,99                                                                       | 31,30  | 40,33  | 64,43   | 63,38  | 65,18   |
| 2                                                                                           | Trasferimenti correnti                                            |                  |                                                                            |                                   |  |                                                                             |        |        |         |        |         |
| 6                                                                                           | 20101                                                             |                  | Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche                        |                                   |  | 1,18                                                                        | 1,19   | 1,55   | 7,00    | 82,87  | 84,98   |
| 7                                                                                           | 20102                                                             |                  | Trasferimenti correnti da Famiglie                                         |                                   |  | -                                                                           | -      | -      | 0,01    | -      | 100,00  |
| 8                                                                                           | 20103                                                             |                  | Trasferimenti correnti da Imprese                                          |                                   |  | 0,13                                                                        | 0,13   | 0,17   | 0,03    | 100,00 | 65,95   |
| 9                                                                                           | 20104                                                             |                  | Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private                      |                                   |  | -                                                                           | -      | -      | -       | -      | -       |
| 10                                                                                          | 20105                                                             |                  | Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo           |                                   |  | -                                                                           | -      | -      | -       | -      | -       |
| 11                                                                                          |                                                                   |                  | Totale Titolo 2                                                            |                                   |  | 1,31                                                                        | 1,32   | 1,72   | 7,05    | 83,40  | 84,92   |
| 3                                                                                           | Entrate extratributarie                                           |                  |                                                                            |                                   |  |                                                                             |        |        |         |        |         |
| 12                                                                                          | 30100                                                             |                  | Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni     |                                   |  | 2,43                                                                        | 2,44   | 3,17   | 4,44    | 86,06  | 81,00   |
| 13                                                                                          | 30200                                                             |                  | Proventi da attività di controllo e repressione di irregolarità e illeciti |                                   |  | -                                                                           | -      | -      | 0,01    | 100,00 | 100,00  |
| 14                                                                                          | 30300                                                             |                  | Interessi attivi                                                           |                                   |  | 0,05                                                                        | 0,05   | 0,07   | 0,03    | 100,00 | 100,00  |
| 15                                                                                          | 30400                                                             |                  | Altre entate da redditi da capitale                                        |                                   |  | 0,47                                                                        | 0,50   | 0,67   | 0,84    | 100,00 | 100,00  |
| 16                                                                                          | 30500                                                             |                  | Rimborsi e latre entrate correnti                                          |                                   |  | 2,56                                                                        | 2,56   | 3,31   | 2,92    | 71,83  | 64,40   |
| 17                                                                                          |                                                                   |                  | Totale Titolo 3                                                            |                                   |  | 5,51                                                                        | 5,55   | 7,22   | 8,24    | 79,58  | 77,13   |
| 4                                                                                           | Entrate in conto capitale                                         |                  |                                                                            |                                   |  |                                                                             |        |        |         |        |         |
| 18                                                                                          | 40100                                                             |                  | Tributi in conto capitale                                                  |                                   |  | -                                                                           | -      | -      | -       | -      | -       |
| 19                                                                                          | 40200                                                             |                  | Contributi agli investimenti                                               |                                   |  | 17,61                                                                       | 15,09  | 5,71   | 4,73    | 100,00 | 8,72    |
| 20                                                                                          | 40300                                                             |                  | Trasferimenti in conto capitale                                            |                                   |  | -                                                                           | -      | -      | -       | -      | -       |
| 21                                                                                          | 40400                                                             |                  | Entrae da alienazione di beni materiali e immateriali                      |                                   |  | -                                                                           | 8,31   | -      | 1,87    | -      | 100,00  |
| 22                                                                                          | 40500                                                             |                  | Altre entrate in conto capitale                                            |                                   |  | 1,34                                                                        | 1,35   | 1,08   | 4,66    | 100,00 | 100,00  |
| 23                                                                                          |                                                                   |                  | Totale Titolo 4                                                            |                                   |  | 18,95                                                                       | 24,75  | 6,79   | 11,26   | 100,00 | 61,64   |
| 5                                                                                           | Entrate da riduzione di attività finanziarie                      |                  |                                                                            |                                   |  |                                                                             |        |        |         |        |         |
| 24                                                                                          | 50100                                                             |                  | Alienazione di attività finanziarie                                        |                                   |  | -                                                                           | -      | -      | -       | -      | -       |
| 25                                                                                          | 50200                                                             |                  | Riscossione di crediti di breve termine                                    |                                   |  | -                                                                           | -      | -      | -       | -      | -       |
| 26                                                                                          | 50300                                                             |                  | Riscossione crediti di medio-lungo termine                                 |                                   |  | -                                                                           | -      | -      | -       | 100,00 | -       |
| 27                                                                                          | 50400                                                             |                  | Altre entrate per riduzione di attività finanziarie                        |                                   |  | -                                                                           | -      | -      | -       | -      | -       |
| 28                                                                                          |                                                                   |                  | Totale Titolo 5                                                            |                                   |  | -                                                                           | -      | -      | -       | 100,00 | -       |
| 6                                                                                           | Accensione prestiti                                               |                  |                                                                            |                                   |  |                                                                             |        |        |         |        |         |
| 29                                                                                          | 60100                                                             |                  | Emissione di titoli obbligazionari                                         |                                   |  | -                                                                           | -      | -      | -       | -      | -       |
| 30                                                                                          | 60200                                                             |                  | Accensione prestiti a breve termine                                        |                                   |  | -                                                                           | -      | -      | -       | -      | -       |
| 31                                                                                          | 60300                                                             |                  | Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine               |                                   |  | 8,05                                                                        | 8,21   | 9,47   | -       | 100,00 | -       |
| 32                                                                                          | 60400                                                             |                  | Altre forme di indebitamento                                               |                                   |  | -                                                                           | -      | -      | -       | -      | -       |
| 33                                                                                          |                                                                   |                  | Totale Titolo 6                                                            |                                   |  | 8,05                                                                        | 8,21   | 9,47   | -       | 100,00 | -       |
| 7                                                                                           | Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere                      |                  |                                                                            |                                   |  |                                                                             |        |        |         |        |         |
| 34                                                                                          | 70100                                                             |                  | Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere                               |                                   |  | 15,96                                                                       | 9,52   | 12,39  | 0,39    | 100,00 | 100,00  |
| 35                                                                                          |                                                                   |                  | Totale Titolo 7                                                            |                                   |  | 15,96                                                                       | 9,52   | 12,39  | 0,39    | 100,00 | 100,00  |
| 9                                                                                           | Entrate per conto terzi e partite di giro                         |                  |                                                                            |                                   |  |                                                                             |        |        |         |        |         |
| 36                                                                                          | 90100                                                             |                  | Entrate per partite di giro                                                |                                   |  | 19,01                                                                       | 19,13  | 21,79  | 8,04    | 100,00 | 99,98   |
| 37                                                                                          | 90200                                                             |                  | Entrate per conto terzi                                                    |                                   |  | 0,23                                                                        | 0,23   | 0,30   | 0,61    | 100,00 | 99,00   |
| 38                                                                                          |                                                                   |                  | Totale Titolo 9                                                            |                                   |  | 19,23                                                                       | 19,36  | 22,09  | 8,64    | 100,00 | 99,91   |
| 39                                                                                          |                                                                   |                  | Totale Entrate                                                             |                                   |  | 100,00                                                                      | 100,00 | 100,00 | 100,00  | 85,02  | 70,30   |

| PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO (Allegato 1c - Prima parte)                                                                                       |      |                |                                                                         |   |                                                          |        |                |       |                |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|----------------|-------------------------------------------------------------------------|---|----------------------------------------------------------|--------|----------------|-------|----------------|
| Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità di pagare i debiti negli esercizi di riferimento |      |                |                                                                         |   |                                                          |        |                |       |                |
| Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025 e 2026                                                                                                    |      |                |                                                                         |   |                                                          |        |                |       |                |
| Legenda<br>(contenuto<br>delle<br>colonne)                                                                                                           | A    | Esercizio 2024 | Incidenza Missione / Programma                                          | = | Previsioni stanziamento / Totale previsioni missioni     |        |                |       |                |
|                                                                                                                                                      | B    |                | di cui: Incidenza FPV                                                   | = | Previsioni stanziamento FPV / Totale previsioni FPV      |        |                |       |                |
|                                                                                                                                                      | C    |                | Capacità di pagamento                                                   | = | Previsioni cassa / Previsioni competenza - FPV + residui |        |                |       |                |
|                                                                                                                                                      | D    | Esercizio 2025 | Incidenza Missione / Programma                                          | = | Previsioni stanziamento / Totale previsioni missioni     |        |                |       |                |
|                                                                                                                                                      | E    |                | di cui: Incidenza FPV                                                   | = | Previsioni stanziamento FPV / Totale previsioni FPV      |        |                |       |                |
|                                                                                                                                                      | F    | Esercizio 2026 | Incidenza Missione / Programma                                          | = | Previsioni stanziamento / Totale previsioni missioni     |        |                |       |                |
|                                                                                                                                                      | G    |                | di cui: Incidenza FPV                                                   | = | Previsioni stanziamento FPV / Totale previsioni FPV      |        |                |       |                |
| Ind. N.                                                                                                                                              | Mis. | Pro.           | Missioni e programmi                                                    |   | Esercizio 2024                                           |        | Esercizio 2025 |       | Esercizio 2026 |
|                                                                                                                                                      |      |                | Denominazione                                                           |   | A                                                        | B      | C              | D     | E              |
|                                                                                                                                                      |      |                |                                                                         |   |                                                          |        |                |       | F              |
|                                                                                                                                                      |      |                |                                                                         |   |                                                          |        |                |       | G              |
| 01                                                                                                                                                   |      |                | <b>Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>                    |   |                                                          |        |                |       |                |
| 40                                                                                                                                                   | 01   |                | Organi istituzionali                                                    |   | 1,39                                                     | -      | 93,05          | 1,37  | -              |
| 41                                                                                                                                                   | 02   |                | Segreteria generale                                                     |   | 4,23                                                     | -      | 84,67          | 4,21  | -              |
| 42                                                                                                                                                   | 03   |                | Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato         |   | 1,14                                                     | -      | 100,00         | 1,18  | -              |
| 43                                                                                                                                                   | 04   |                | Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali                     |   | 1,05                                                     | -      | 98,90          | 1,09  | -              |
| 44                                                                                                                                                   | 05   |                | Gestione dei beni demaniali e patrimoniali                              |   | 1,20                                                     | -      | 95,62          | 1,21  | -              |
| 45                                                                                                                                                   | 06   |                | Ufficio tecnico                                                         |   | 1,18                                                     | -      | 88,57          | 1,23  | -              |
| 46                                                                                                                                                   | 07   |                | Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile             |   | 1,02                                                     | -      | 97,63          | 1,06  | -              |
| 47                                                                                                                                                   | 08   |                | Statistica e sistemi informativi                                        |   | -                                                        | -      | 100,00         | -     | -              |
| 48                                                                                                                                                   | 09   |                | Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali                      |   | -                                                        | -      | -              | -     | -              |
| 49                                                                                                                                                   | 10   |                | Risorse umane                                                           |   | 0,81                                                     | -      | 58,28          | 0,84  | -              |
| 50                                                                                                                                                   | 11   |                | Altri servizi generali                                                  |   | 0,05                                                     | -      | 75,36          | 0,06  | -              |
| 51                                                                                                                                                   |      |                | Totale Missione 01                                                      |   | 12,07                                                    | -      | 90,73          | 12,25 | -              |
| 02                                                                                                                                                   |      |                | <b>Giustizia</b>                                                        |   |                                                          |        |                |       |                |
| 52                                                                                                                                                   | 01   |                | Uffici giudiziari                                                       |   | -                                                        | -      | -              | -     | -              |
| 53                                                                                                                                                   | 02   |                | Casa circondariale e altri servizi                                      |   | -                                                        | -      | -              | -     | -              |
| 54                                                                                                                                                   |      |                | Totale Missione 02                                                      |   | -                                                        | -      | -              | -     | -              |
| 03                                                                                                                                                   |      |                | <b>Ordine pubblico e sicurezza</b>                                      |   |                                                          |        |                |       |                |
| 55                                                                                                                                                   | 01   |                | Polizia locale e amministrativa                                         |   | 1,07                                                     | -      | 50,81          | 1,11  | -              |
| 56                                                                                                                                                   | 02   |                | Sistema integrato di sicurezza urbana                                   |   | -                                                        | -      | -              | -     | -              |
| 57                                                                                                                                                   |      |                | Totale Missione 03                                                      |   | 1,07                                                     | -      | 50,81          | 1,11  | -              |
| 04                                                                                                                                                   |      |                | <b>Istruzione e diritto allo studio</b>                                 |   |                                                          |        |                |       |                |
| 58                                                                                                                                                   | 01   |                | Istruzione prescolastica                                                |   | 0,22                                                     | -      | 64,15          | 0,22  | -              |
| 59                                                                                                                                                   | 02   |                | Altri ordini di istruzione non universitaria                            |   | 29,95                                                    | 100,00 | 61,00          | 28,03 | 100,00         |
| 60                                                                                                                                                   | 04   |                | Istruzione universitaria                                                |   | -                                                        | -      | -              | -     | -              |
| 61                                                                                                                                                   | 05   |                | Istruzione tecnica superiore                                            |   | -                                                        | -      | -              | -     | -              |
| 62                                                                                                                                                   | 06   |                | Servizi ausiliari all'istruzione                                        |   | 3,12                                                     | -      | 54,10          | 3,25  | -              |
| 63                                                                                                                                                   | 07   |                | Diritto allo studio                                                     |   | -                                                        | -      | -              | -     | -              |
| 64                                                                                                                                                   |      |                | Totale Missione 04                                                      |   | 33,29                                                    | 100,00 | 60,10          | 31,50 | 100,00         |
| 05                                                                                                                                                   |      |                | <b>Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali</b>            |   |                                                          |        |                |       |                |
| 65                                                                                                                                                   | 01   |                | Valorizzazione dei beni di interesse storico                            |   | 0,06                                                     | -      | 57,14          | 0,06  | -              |
| 66                                                                                                                                                   | 02   |                | Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale           |   | 1,20                                                     | -      | 88,38          | 4,80  | -              |
| 67                                                                                                                                                   |      |                | Totale Missione 05                                                      |   | 1,26                                                     | -      | 86,25          | 4,87  | -              |
| 06                                                                                                                                                   |      |                | <b>Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>                        |   |                                                          |        |                |       |                |
| 68                                                                                                                                                   | 01   |                | Sport e tempo libero                                                    |   | 1,43                                                     | -      | 100,00         | 5,07  | -              |
| 69                                                                                                                                                   | 02   |                | Giovani                                                                 |   | -                                                        | -      | -              | -     | -              |
| 70                                                                                                                                                   |      |                | Totale Missione 06                                                      |   | 1,43                                                     | -      | 100,00         | 5,07  | -              |
| 07                                                                                                                                                   |      |                | <b>Turismo</b>                                                          |   |                                                          |        |                |       |                |
| 71                                                                                                                                                   | 01   |                | Sviluppo e valorizzazione del turismo                                   |   | 0,02                                                     | -      | 73,48          | 0,02  | -              |
| 72                                                                                                                                                   |      |                | Totale Missione 07                                                      |   | 0,02                                                     | -      | 73,48          | 0,02  | -              |
| 08                                                                                                                                                   |      |                | <b>Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>                     |   |                                                          |        |                |       |                |
| 73                                                                                                                                                   | 01   |                | Urbanistica e assetto del territorio                                    |   | 0,53                                                     | -      | 100,00         | 0,55  | -              |
| 74                                                                                                                                                   | 02   |                | Edilizia residenziale pubblica e locale                                 |   | -                                                        | -      | -              | -     | -              |
| 75                                                                                                                                                   |      |                | Totale Missione 08                                                      |   | 0,53                                                     | -      | 100,00         | 0,55  | -              |
| 09                                                                                                                                                   |      |                | <b>Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>     |   |                                                          |        |                |       |                |
| 76                                                                                                                                                   | 01   |                | Difesa del suolo                                                        |   | -                                                        | -      | -              | -     | -              |
| 77                                                                                                                                                   | 02   |                | Tutela, valorizzazione e recupero ambientale                            |   | 0,85                                                     | -      | 86,32          | 0,89  | -              |
| 78                                                                                                                                                   | 03   |                | Rifiuti                                                                 |   | 0,07                                                     | -      | 77,06          | 0,07  | -              |
| 79                                                                                                                                                   | 04   |                | Servizio idrico integrato                                               |   | -                                                        | -      | -              | -     | -              |
| 80                                                                                                                                                   | 05   |                | Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione |   | -                                                        | -      | 100,00         | -     | -              |
| 81                                                                                                                                                   | 06   |                | Tutela e valorizzazione delle risorse idriche                           |   | -                                                        | -      | -              | -     | -              |
| 82                                                                                                                                                   | 07   |                | Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli comuni                  |   | -                                                        | -      | -              | -     | -              |
| 83                                                                                                                                                   | 08   |                | Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento                         |   | -                                                        | -      | -              | -     | -              |
| 84                                                                                                                                                   |      |                | Totale Missione 09                                                      |   | 0,92                                                     | -      | 85,52          | 0,96  | -              |
| 10                                                                                                                                                   |      |                | <b>Trasporti e diritto alla mobilità</b>                                |   |                                                          |        |                |       |                |
| 85                                                                                                                                                   | 01   |                | Trasporto ferroviario                                                   |   | -                                                        | -      | -              | -     | -              |
| 86                                                                                                                                                   | 02   |                | Trasporto pubblico locale                                               |   | 0,01                                                     | -      | 100,00         | 0,01  | -              |
| 87                                                                                                                                                   | 03   |                | Trasporto per vie d'acqua                                               |   | -                                                        | -      | -              | -     | -              |
| 88                                                                                                                                                   | 04   |                | Altre modalità di trasporto                                             |   | -                                                        | -      | -              | -     | -              |
| 89                                                                                                                                                   | 05   |                | Viabilità e infrastrutture stradali                                     |   | 2,48                                                     | -      | 92,24          | 1,89  | -              |
| 90                                                                                                                                                   |      |                | Totale Missione 10                                                      |   | 2,50                                                     | -      | 92,27          | 1,90  | -              |
| 11                                                                                                                                                   |      |                | <b>Soccorso civile</b>                                                  |   |                                                          |        |                |       |                |
| 91                                                                                                                                                   | 01   |                | Sistema di protezione civile                                            |   | 0,09                                                     | -      | 50,00          | 0,09  | -              |
| 92                                                                                                                                                   | 02   |                | Interventi a seguito di calamità naturali                               |   | 1,91                                                     | -      | 100,00         | -     | -              |
| 93                                                                                                                                                   |      |                | Totale Missione 11                                                      |   | 2,00                                                     | -      | 97,49          | 0,09  | -              |

| PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO (Allegato 1c - Seconda parte)                                                                                     |      |                  |                                                                         |                                |                                                                       |                  |       |        |  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------------------|-------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|------------------|-------|--------|--|
| Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità di pagare i debiti negli esercizi di riferimento |      |                  |                                                                         |                                |                                                                       |                  |       |        |  |
| Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025 e 2026                                                                                                    |      |                  |                                                                         |                                |                                                                       |                  |       |        |  |
| Legenda<br>(contenuto<br>colonne)                                                                                                                    | H    | Media tre        |                                                                         | Incidenza Missione / Programma | = Media impegni + FPV / Media totale impegni + totale FPV             |                  |       |        |  |
|                                                                                                                                                      | I    | rendiconti prec. |                                                                         | di cui: Incidenza FPV          | = Media FPV / Media totale FPV                                        |                  |       |        |  |
|                                                                                                                                                      | L    | (2020-22)        |                                                                         | Capacità di pagamento          | = Media pagam. CP + pagam. RS / Media impegni CP + residui definitivi |                  |       |        |  |
| Ind.<br>N.                                                                                                                                           | Mis. | Pro.             | Missioni e programmi<br>Denominazione                                   |                                |                                                                       | 2020-22<br>H I L |       |        |  |
| 01                                                                                                                                                   |      |                  | Servizi istituzionali, generali e di gestione                           |                                |                                                                       |                  |       |        |  |
| 40                                                                                                                                                   | 01   |                  | Organi istituzionali                                                    |                                |                                                                       | 2,32             | -     | 92,21  |  |
| 41                                                                                                                                                   | 02   |                  | Segreteria generale                                                     |                                |                                                                       | 9,10             | 1,84  | 59,57  |  |
| 42                                                                                                                                                   | 03   |                  | Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato         |                                |                                                                       | 2,55             | -     | 88,50  |  |
| 43                                                                                                                                                   | 04   |                  | Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali                     |                                |                                                                       | 2,27             | -     | 31,56  |  |
| 44                                                                                                                                                   | 05   |                  | Gestione dei beni demaniali e patrimoniali                              |                                |                                                                       | 5,84             | 10,22 | 66,52  |  |
| 45                                                                                                                                                   | 06   |                  | Ufficio tecnico                                                         |                                |                                                                       | 2,45             | -     | 85,82  |  |
| 46                                                                                                                                                   | 07   |                  | Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile             |                                |                                                                       | 2,66             | -     | 96,52  |  |
| 47                                                                                                                                                   | 08   |                  | Statistica e sistemi informativi                                        |                                |                                                                       | 0,08             | -     | 24,27  |  |
| 48                                                                                                                                                   | 09   |                  | Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali                      |                                |                                                                       | -                | -     | -      |  |
| 49                                                                                                                                                   | 10   |                  | Risorse umane                                                           |                                |                                                                       | 3,53             | 32,83 | 88,89  |  |
| 50                                                                                                                                                   | 11   |                  | Altri servizi generali                                                  |                                |                                                                       | 0,24             | -     | 37,70  |  |
| 51                                                                                                                                                   |      |                  | Totale Missione 01                                                      |                                |                                                                       | 31,03            | 44,90 | 98,91  |  |
| 02                                                                                                                                                   |      |                  | Giustizia                                                               |                                |                                                                       |                  |       |        |  |
| 52                                                                                                                                                   | 01   |                  | Uffici giudiziari                                                       |                                |                                                                       | -                | -     | -      |  |
| 53                                                                                                                                                   | 02   |                  | Casa circondariale e altri servizi                                      |                                |                                                                       | -                | -     | -      |  |
| 54                                                                                                                                                   |      |                  | Totale Missione 02                                                      |                                |                                                                       | -                | -     | -      |  |
| 03                                                                                                                                                   |      |                  | Ordine pubblico e sicurezza                                             |                                |                                                                       |                  |       |        |  |
| 55                                                                                                                                                   | 01   |                  | Polizia locale e amministrativa                                         |                                |                                                                       | 2,60             | -     | 43,34  |  |
| 56                                                                                                                                                   | 02   |                  | Sistema integrato di sicurezza urbana                                   |                                |                                                                       | -                | -     | -      |  |
| 57                                                                                                                                                   |      |                  | Totale Missione 03                                                      |                                |                                                                       | 2,60             | -     | 85,17  |  |
| 04                                                                                                                                                   |      |                  | Istruzione e diritto allo studio                                        |                                |                                                                       |                  |       |        |  |
| 58                                                                                                                                                   | 01   |                  | Istruzione prescolastica                                                |                                |                                                                       | 1,79             | -     | 74,38  |  |
| 59                                                                                                                                                   | 02   |                  | Altri ordini di istruzione non universitaria                            |                                |                                                                       | 2,50             | -     | 63,33  |  |
| 60                                                                                                                                                   | 04   |                  | Istruzione universitaria                                                |                                |                                                                       | -                | -     | -      |  |
| 61                                                                                                                                                   | 05   |                  | Istruzione tecnica superiore                                            |                                |                                                                       | -                | -     | -      |  |
| 62                                                                                                                                                   | 06   |                  | Servizi ausiliari all'istruzione                                        |                                |                                                                       | 7,59             | -     | 41,64  |  |
| 63                                                                                                                                                   | 07   |                  | Diritto allo studio                                                     |                                |                                                                       | -                | -     | -      |  |
| 64                                                                                                                                                   |      |                  | Totale Missione 04                                                      |                                |                                                                       | 11,88            | -     | 96,61  |  |
| 05                                                                                                                                                   |      |                  | Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali                   |                                |                                                                       |                  |       |        |  |
| 65                                                                                                                                                   | 01   |                  | Valorizzazione dei beni di interesse storico                            |                                |                                                                       | 0,20             | -     | 43,93  |  |
| 66                                                                                                                                                   | 02   |                  | Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale           |                                |                                                                       | 5,82             | 20,36 | 67,41  |  |
| 67                                                                                                                                                   |      |                  | Totale Missione 05                                                      |                                |                                                                       | 6,02             | 20,36 | 89,42  |  |
| 06                                                                                                                                                   |      |                  | Politiche giovanili, sport e tempo libero                               |                                |                                                                       |                  |       |        |  |
| 68                                                                                                                                                   | 01   |                  | Sport e tempo libero                                                    |                                |                                                                       | 3,98             | -     | 87,75  |  |
| 69                                                                                                                                                   | 02   |                  | Giovani                                                                 |                                |                                                                       | -                | -     | -      |  |
| 70                                                                                                                                                   |      |                  | Totale Missione 06                                                      |                                |                                                                       | 3,98             | -     | 101,41 |  |
| 07                                                                                                                                                   |      |                  | Turismo                                                                 |                                |                                                                       |                  |       |        |  |
| 71                                                                                                                                                   | 01   |                  | Sviluppo e valorizzazione del turismo                                   |                                |                                                                       | 0,05             | -     | 87,67  |  |
| 72                                                                                                                                                   |      |                  | Totale Missione 07                                                      |                                |                                                                       | 0,05             | -     | 96,00  |  |
| 08                                                                                                                                                   |      |                  | Assetto del territorio ed edilizia abitativa                            |                                |                                                                       |                  |       |        |  |
| 73                                                                                                                                                   | 01   |                  | Urbanistica e assetto del territorio                                    |                                |                                                                       | 1,66             | -     | 57,47  |  |
| 74                                                                                                                                                   | 02   |                  | Edilizia residenziale pubblica e locale                                 |                                |                                                                       | -                | -     | 100,00 |  |
| 75                                                                                                                                                   |      |                  | Totale Missione 08                                                      |                                |                                                                       | 1,66             | -     | 94,05  |  |
| 09                                                                                                                                                   |      |                  | Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente            |                                |                                                                       |                  |       |        |  |
| 76                                                                                                                                                   | 01   |                  | Difesa del suolo                                                        |                                |                                                                       | -                | -     | -      |  |
| 77                                                                                                                                                   | 02   |                  | Tutela, valorizzazione e recupero ambientale                            |                                |                                                                       | 1,47             | -     | 75,60  |  |
| 78                                                                                                                                                   | 03   |                  | Rifiuti                                                                 |                                |                                                                       | 1,16             | -     | 33,39  |  |
| 79                                                                                                                                                   | 04   |                  | Servizio idrico integrato                                               |                                |                                                                       | -                | -     | 64,26  |  |
| 80                                                                                                                                                   | 05   |                  | Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione |                                |                                                                       | 2,00             | 18,29 | 85,84  |  |
| 81                                                                                                                                                   | 06   |                  | Tutela e valorizzazione delle risorse idriche                           |                                |                                                                       | -                | -     | -      |  |
| 82                                                                                                                                                   | 07   |                  | Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli comuni                  |                                |                                                                       | -                | -     | -      |  |
| 83                                                                                                                                                   | 08   |                  | Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento                         |                                |                                                                       | -                | -     | -      |  |
| 84                                                                                                                                                   |      |                  | Totale Missione 09                                                      |                                |                                                                       | 4,63             | 18,29 | 150,97 |  |
| 10                                                                                                                                                   |      |                  | Trasporti e diritto alla mobilità                                       |                                |                                                                       |                  |       |        |  |
| 85                                                                                                                                                   | 01   |                  | Trasporto ferroviario                                                   |                                |                                                                       | -                | -     | -      |  |
| 86                                                                                                                                                   | 02   |                  | Trasporto pubblico locale                                               |                                |                                                                       | 0,03             | -     | 100,00 |  |
| 87                                                                                                                                                   | 03   |                  | Trasporto per vie d'acqua                                               |                                |                                                                       | -                | -     | -      |  |
| 88                                                                                                                                                   | 04   |                  | Altre modalità di trasporto                                             |                                |                                                                       | -                | -     | -      |  |
| 89                                                                                                                                                   | 05   |                  | Viabilità e infrastrutture stradali                                     |                                |                                                                       | 9,10             | 9,96  | 79,79  |  |
| 90                                                                                                                                                   |      |                  | Totale Missione 10                                                      |                                |                                                                       | 9,13             | 9,96  | 105,80 |  |
| 11                                                                                                                                                   |      |                  | Soccorso civile                                                         |                                |                                                                       |                  |       |        |  |
| 91                                                                                                                                                   | 01   |                  | Sistema di protezione civile                                            |                                |                                                                       | 0,33             | -     | 25,21  |  |
| 92                                                                                                                                                   | 02   |                  | Interventi a seguito di calamità naturali                               |                                |                                                                       | 0,96             | -     | 95,07  |  |
| 93                                                                                                                                                   |      |                  | Totale Missione 11                                                      |                                |                                                                       | 1,29             | -     | 85,82  |  |

| PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO (Allegato 1c - Prima parte)                                                                                       |      |                |                                                                         |   |                                                          |   |                |       |                |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|----------------|-------------------------------------------------------------------------|---|----------------------------------------------------------|---|----------------|-------|----------------|
| Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità di pagare i debiti negli esercizi di riferimento |      |                |                                                                         |   |                                                          |   |                |       |                |
| Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025 e 2026                                                                                                    |      |                |                                                                         |   |                                                          |   |                |       |                |
| Legenda<br>(contenuto<br>delle<br>colonne)                                                                                                           | A    | Esercizio 2024 | Incidenza Missione / Programma                                          | = | Previsioni stanziamento / Totale previsioni missioni     |   |                |       |                |
|                                                                                                                                                      | B    |                | di cui: Incidenza FPV                                                   | = | Previsioni stanziamento FPV / Totale previsioni FPV      |   |                |       |                |
|                                                                                                                                                      | C    |                | Capacità di pagamento                                                   | = | Previsioni cassa / Previsioni competenza - FPV + residui |   |                |       |                |
|                                                                                                                                                      | D    | Esercizio 2025 | Incidenza Missione / Programma                                          | = | Previsioni stanziamento / Totale previsioni missioni     |   |                |       |                |
|                                                                                                                                                      | E    |                | di cui: Incidenza FPV                                                   | = | Previsioni stanziamento FPV / Totale previsioni FPV      |   |                |       |                |
|                                                                                                                                                      | F    | Esercizio 2026 | Incidenza Missione / Programma                                          | = | Previsioni stanziamento / Totale previsioni missioni     |   |                |       |                |
|                                                                                                                                                      | G    |                | di cui: Incidenza FPV                                                   | = | Previsioni stanziamento FPV / Totale previsioni FPV      |   |                |       |                |
| Ind. N.                                                                                                                                              | Mis. | Pro.           | Missioni e programmi                                                    |   | Esercizio 2024                                           |   | Esercizio 2025 |       | Esercizio 2026 |
|                                                                                                                                                      |      |                | Denominazione                                                           |   | A                                                        | B | C              | D     | E              |
|                                                                                                                                                      |      |                |                                                                         |   |                                                          |   |                |       | F              |
|                                                                                                                                                      |      |                |                                                                         |   |                                                          |   |                |       | G              |
| 12                                                                                                                                                   |      |                | <b>Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>                    |   |                                                          |   |                |       |                |
| 94                                                                                                                                                   | 01   |                | Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido                   |   | 1,50                                                     | - | 50,00          | 1,56  | -              |
| 95                                                                                                                                                   | 02   |                | Interventi per la disabilità                                            |   | 0,12                                                     | - | 50,00          | 0,13  | -              |
| 96                                                                                                                                                   | 03   |                | Interventi per gli anziani                                              |   | 1,12                                                     | - | 50,62          | 1,17  | -              |
| 97                                                                                                                                                   | 04   |                | Interventi per soggetti a rischio esclusione sociale                    |   | -                                                        | - | -              | -     | -              |
| 98                                                                                                                                                   | 05   |                | Interventi per le famiglie                                              |   | 0,14                                                     | - | 52,82          | 0,14  | -              |
| 99                                                                                                                                                   | 06   |                | Interventi per il diritto alla casa                                     |   | -                                                        | - | -              | -     | -              |
| 100                                                                                                                                                  | 07   |                | Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali |   | 1,45                                                     | - | 50,00          | 1,51  | -              |
| 101                                                                                                                                                  | 08   |                | Cooperazione e associazionismo                                          |   | -                                                        | - | -              | -     | -              |
| 102                                                                                                                                                  | 09   |                | Servizio necroscopico e cimiteriale                                     |   | 0,63                                                     | - | 86,44          | 0,66  | -              |
| 103                                                                                                                                                  |      |                | Totale Missione 12                                                      |   | 4,96                                                     | - | 54,22          | 5,16  | -              |
| 13                                                                                                                                                   |      |                | <b>Tutela della salute</b>                                              |   |                                                          |   |                |       |                |
| 104                                                                                                                                                  | 07   |                | Ulteriori spese in materia sanitaria                                    |   | -                                                        | - | -              | -     | -              |
| 105                                                                                                                                                  |      |                | Totale Missione 13                                                      |   | -                                                        | - | -              | -     | -              |
| 14                                                                                                                                                   |      |                | <b>Sviluppo economico e competitività</b>                               |   |                                                          |   |                |       |                |
| 106                                                                                                                                                  | 01   |                | Industria PMI e Artigianato                                             |   | -                                                        | - | -              | -     | -              |
| 107                                                                                                                                                  | 02   |                | Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori                  |   | 0,05                                                     | - | 82,61          | 0,05  | -              |
| 108                                                                                                                                                  | 03   |                | Ricerca e innovazione                                                   |   | -                                                        | - | -              | -     | -              |
| 109                                                                                                                                                  | 04   |                | Reti e altri servizi di pubblica utilità                                |   | -                                                        | - | -              | -     | -              |
| 110                                                                                                                                                  |      |                | Totale Missione 14                                                      |   | 0,05                                                     | - | 82,61          | 0,05  | -              |
| 15                                                                                                                                                   |      |                | <b>Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>            |   |                                                          |   |                |       |                |
| 111                                                                                                                                                  | 01   |                | Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro                          |   | -                                                        | - | -              | -     | -              |
| 112                                                                                                                                                  | 02   |                | Formazione professionale                                                |   | -                                                        | - | -              | -     | -              |
| 113                                                                                                                                                  | 03   |                | Sostegno all'occupazione                                                |   | -                                                        | - | -              | -     | -              |
| 114                                                                                                                                                  |      |                | Totale Missione 15                                                      |   | -                                                        | - | -              | -     | -              |
| 16                                                                                                                                                   |      |                | <b>Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>                    |   |                                                          |   |                |       |                |
| 115                                                                                                                                                  | 01   |                | Sviluppo del settore agricolo e settore agroalimentare                  |   | 0,10                                                     | - | 50,00          | 0,10  | -              |
| 116                                                                                                                                                  | 02   |                | Caccia e pesca                                                          |   | -                                                        | - | -              | -     | -              |
| 117                                                                                                                                                  |      |                | Totale Missione 16                                                      |   | 0,10                                                     | - | 50,00          | 0,10  | -              |
| 17                                                                                                                                                   |      |                | <b>Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>               |   |                                                          |   |                |       |                |
| 118                                                                                                                                                  | 01   |                | Fonti energetiche                                                       |   | -                                                        | - | -              | -     | -              |
| 119                                                                                                                                                  |      |                | Totale Missione 17                                                      |   | -                                                        | - | -              | -     | -              |
| 18                                                                                                                                                   |      |                | <b>Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</b>           |   |                                                          |   |                |       |                |
| 120                                                                                                                                                  | 01   |                | Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali               |   | -                                                        | - | -              | -     | -              |
| 121                                                                                                                                                  |      |                | Totale Missione 18                                                      |   | -                                                        | - | -              | -     | -              |
| 19                                                                                                                                                   |      |                | <b>Relazioni internazionali</b>                                         |   |                                                          |   |                |       |                |
| 122                                                                                                                                                  | 01   |                | Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo                   |   | -                                                        | - | -              | -     | -              |
| 123                                                                                                                                                  |      |                | Totale Missione 19                                                      |   | -                                                        | - | -              | -     | -              |
| 20                                                                                                                                                   |      |                | <b>Fondi e accantonamenti</b>                                           |   |                                                          |   |                |       |                |
| 124                                                                                                                                                  | 01   |                | Fondo di riserva                                                        |   | 0,14                                                     | - | 168,92         | 0,15  | -              |
| 125                                                                                                                                                  | 02   |                | Fondo crediti di dubbia esigibilità                                     |   | 2,17                                                     | - | -              | 2,21  | -              |
| 126                                                                                                                                                  | 03   |                | Altri fondi                                                             |   | 0,31                                                     | - | -              | 0,32  | -              |
| 127                                                                                                                                                  |      |                | Totale Missione 20                                                      |   | 2,62                                                     | - | 9,09           | 2,68  | -              |
| 50                                                                                                                                                   |      |                | <b>Debito pubblico</b>                                                  |   |                                                          |   |                |       |                |
| 128                                                                                                                                                  | 01   |                | Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari            |   | 1,22                                                     | - | 100,00         | 1,66  | -              |
| 129                                                                                                                                                  | 02   |                | Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari             |   | 3,42                                                     | - | 100,00         | 4,43  | -              |
| 130                                                                                                                                                  |      |                | Totale Missione 50                                                      |   | 4,64                                                     | - | 100,00         | 6,09  | -              |
| 60                                                                                                                                                   |      |                | <b>Anticipazioni finanziarie</b>                                        |   |                                                          |   |                |       |                |
| 131                                                                                                                                                  | 01   |                | Restituzione anticipazione di tesoreria                                 |   | 14,76                                                    | - | 100,00         | 9,10  | -              |
| 132                                                                                                                                                  |      |                | Totale Missione 60                                                      |   | 14,76                                                    | - | 100,00         | 9,10  | -              |
| 99                                                                                                                                                   |      |                | <b>Servizi per conto terzi</b>                                          |   |                                                          |   |                |       |                |
| 133                                                                                                                                                  | 01   |                | Servizi per conto terzi e Partite di giro                               |   | 17,79                                                    | - | 99,14          | 18,51 | -              |
| 134                                                                                                                                                  | 02   |                | Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale      |   | -                                                        | - | -              | -     | -              |
| 135                                                                                                                                                  |      |                | Totale Missione 99                                                      |   | 17,79                                                    | - | 99,14          | 18,51 | -              |

| PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO (Allegato 1c - Seconda parte)                                                                                     |      |                                            |                                                                         |                                |                                                                       |  |         |      |        |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|--|---------|------|--------|
| Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità di pagare i debiti negli esercizi di riferimento |      |                                            |                                                                         |                                |                                                                       |  |         |      |        |
| Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025 e 2026                                                                                                    |      |                                            |                                                                         |                                |                                                                       |  |         |      |        |
| Legenda<br>(contenuto<br>colonne)                                                                                                                    | H    | Media tre<br>rendiconti prec.<br>(2020-22) |                                                                         | Incidenza Missione / Programma | = Media impegni + FPV / Media totale impegni + totale FPV             |  |         |      |        |
|                                                                                                                                                      | I    |                                            |                                                                         | di cui: Incidenza FPV          | = Media FPV / Media totale FPV                                        |  |         |      |        |
|                                                                                                                                                      | L    |                                            |                                                                         | Capacità di pagamento          | = Media pagam. CP + pagam. RS / Media impegni CP + residui definitivi |  |         |      |        |
| Ind.<br>N.                                                                                                                                           | Mis. | Pro.                                       | Missioni e programmi<br>Denominazione                                   |                                |                                                                       |  | 2020-22 |      |        |
|                                                                                                                                                      |      |                                            |                                                                         |                                |                                                                       |  | H       | I    | L      |
| <b>12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>                                                                                              |      |                                            |                                                                         |                                |                                                                       |  |         |      |        |
| 94                                                                                                                                                   | 01   |                                            | Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido                   |                                |                                                                       |  | 2,64    | -    | 33,61  |
| 95                                                                                                                                                   | 02   |                                            | Interventi per la disabilità                                            |                                |                                                                       |  | 0,28    | -    | 25,18  |
| 96                                                                                                                                                   | 03   |                                            | Interventi per gli anziani                                              |                                |                                                                       |  | 1,51    | -    | 17,52  |
| 97                                                                                                                                                   | 04   |                                            | Interventi per soggetti a rischio esclusione sociale                    |                                |                                                                       |  | -       | -    | -      |
| 98                                                                                                                                                   | 05   |                                            | Interventi per le famiglie                                              |                                |                                                                       |  | 3,73    | -    | 59,74  |
| 99                                                                                                                                                   | 06   |                                            | Interventi per il diritto alla casa                                     |                                |                                                                       |  | 0,01    | -    | -      |
| 100                                                                                                                                                  | 07   |                                            | Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali |                                |                                                                       |  | 1,90    | -    | 21,72  |
| 101                                                                                                                                                  | 08   |                                            | Cooperazione e associazionismo                                          |                                |                                                                       |  | -       | -    | -      |
| 102                                                                                                                                                  | 09   |                                            | Servizio necroscopico e cimiteriale                                     |                                |                                                                       |  | 1,14    | 1,83 | 75,50  |
| 103                                                                                                                                                  |      |                                            | Totale Missione 12                                                      |                                |                                                                       |  | 11,21   | 1,83 | 82,39  |
| <b>13 Tutela della salute</b>                                                                                                                        |      |                                            |                                                                         |                                |                                                                       |  |         |      |        |
| 104                                                                                                                                                  | 07   |                                            | Ulteriori spese in materia sanitaria                                    |                                |                                                                       |  | -       | -    | -      |
| 105                                                                                                                                                  |      |                                            | Totale Missione 13                                                      |                                |                                                                       |  | -       | -    | -      |
| <b>14 Sviluppo economico e competitività</b>                                                                                                         |      |                                            |                                                                         |                                |                                                                       |  |         |      |        |
| 106                                                                                                                                                  | 01   |                                            | Industria PMI e Artigianato                                             |                                |                                                                       |  | -       | -    | -      |
| 107                                                                                                                                                  | 02   |                                            | Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori                  |                                |                                                                       |  | 0,48    | 4,66 | 42,64  |
| 108                                                                                                                                                  | 03   |                                            | Ricerca e innovazione                                                   |                                |                                                                       |  | -       | -    | -      |
| 109                                                                                                                                                  | 04   |                                            | Reti e altri servizi di pubblica utilità                                |                                |                                                                       |  | -       | -    | -      |
| 110                                                                                                                                                  |      |                                            | Totale Missione 14                                                      |                                |                                                                       |  | 0,48    | 4,66 | 100,96 |
| <b>15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>                                                                                      |      |                                            |                                                                         |                                |                                                                       |  |         |      |        |
| 111                                                                                                                                                  | 01   |                                            | Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro                          |                                |                                                                       |  | -       | -    | -      |
| 112                                                                                                                                                  | 02   |                                            | Formazione professionale                                                |                                |                                                                       |  | -       | -    | -      |
| 113                                                                                                                                                  | 03   |                                            | Sostegno all'occupazione                                                |                                |                                                                       |  | -       | -    | -      |
| 114                                                                                                                                                  |      |                                            | Totale Missione 15                                                      |                                |                                                                       |  | -       | -    | -      |
| <b>16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>                                                                                              |      |                                            |                                                                         |                                |                                                                       |  |         |      |        |
| 115                                                                                                                                                  | 01   |                                            | Sviluppo del settore agricolo e settore agroalimentare                  |                                |                                                                       |  | 0,11    | -    | 16,17  |
| 116                                                                                                                                                  | 02   |                                            | Caccia e pesca                                                          |                                |                                                                       |  | -       | -    | -      |
| 117                                                                                                                                                  |      |                                            | Totale Missione 16                                                      |                                |                                                                       |  | 0,11    | -    | 31,97  |
| <b>17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>                                                                                         |      |                                            |                                                                         |                                |                                                                       |  |         |      |        |
| 118                                                                                                                                                  | 01   |                                            | Fonti energetiche                                                       |                                |                                                                       |  | -       | -    | -      |
| 119                                                                                                                                                  |      |                                            | Totale Missione 17                                                      |                                |                                                                       |  | -       | -    | -      |
| <b>18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</b>                                                                                     |      |                                            |                                                                         |                                |                                                                       |  |         |      |        |
| 120                                                                                                                                                  | 01   |                                            | Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali               |                                |                                                                       |  | -       | -    | -      |
| 121                                                                                                                                                  |      |                                            | Totale Missione 18                                                      |                                |                                                                       |  | -       | -    | -      |
| <b>19 Relazioni internazionali</b>                                                                                                                   |      |                                            |                                                                         |                                |                                                                       |  |         |      |        |
| 122                                                                                                                                                  | 01   |                                            | Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo                   |                                |                                                                       |  | -       | -    | -      |
| 123                                                                                                                                                  |      |                                            | Totale Missione 19                                                      |                                |                                                                       |  | -       | -    | -      |
| <b>20 Fondi e accantonamenti</b>                                                                                                                     |      |                                            |                                                                         |                                |                                                                       |  |         |      |        |
| 124                                                                                                                                                  | 01   |                                            | Fondo di riserva                                                        |                                |                                                                       |  | -       | -    | -      |
| 125                                                                                                                                                  | 02   |                                            | Fondo crediti di dubbia esigibilità                                     |                                |                                                                       |  | -       | -    | -      |
| 126                                                                                                                                                  | 03   |                                            | Altri fondi                                                             |                                |                                                                       |  | -       | -    | -      |
| 127                                                                                                                                                  |      |                                            | Totale Missione 20                                                      |                                |                                                                       |  | -       | -    | -      |
| <b>50 Debito pubblico</b>                                                                                                                            |      |                                            |                                                                         |                                |                                                                       |  |         |      |        |
| 128                                                                                                                                                  | 01   |                                            | Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari            |                                |                                                                       |  | 1,14    | -    | 96,85  |
| 129                                                                                                                                                  | 02   |                                            | Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari             |                                |                                                                       |  | 5,63    | -    | 92,62  |
| 130                                                                                                                                                  |      |                                            | Totale Missione 50                                                      |                                |                                                                       |  | 6,78    | -    | 93,33  |
| <b>60 Anticipazioni finanziarie</b>                                                                                                                  |      |                                            |                                                                         |                                |                                                                       |  |         |      |        |
| 131                                                                                                                                                  | 01   |                                            | Restituzione anticipazione di tesoreria                                 |                                |                                                                       |  | 0,39    | -    | 100,00 |
| 132                                                                                                                                                  |      |                                            | Totale Missione 60                                                      |                                |                                                                       |  | 0,39    | -    | 100,00 |
| <b>99 Servizi per conto terzi</b>                                                                                                                    |      |                                            |                                                                         |                                |                                                                       |  |         |      |        |
| 133                                                                                                                                                  | 01   |                                            | Servizi per conto terzi e Partite di giro                               |                                |                                                                       |  | 8,75    | -    | 86,47  |
| 134                                                                                                                                                  | 02   |                                            | Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale      |                                |                                                                       |  | -       | -    | -      |
| 135                                                                                                                                                  |      |                                            | Totale Missione 99                                                      |                                |                                                                       |  | 8,75    | -    | 100,62 |