

**Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2025, 2026, 2027, approvato il**

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

MISSIONI E PROGRAMMI		BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2025, 2026, 2027 (dati percentuali)								MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*)		
		ESERCIZIO 2025			ESERCIZIO 2026			ESERCIZIO 2027		(dati percentuali)		
		Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Media (Impegni + FPV) /Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)	
Missione 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione	2	Segreteria generale	18,60	0,00	100,00	20,78	0,00	2,99	0,00	15,13	18,94	82,69
	3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	11,40	0,00	100,00	12,73	0,00	1,83	0,00	13,13	7,59	43,83
	6	Ufficio tecnico	22,50	0,00	100,00	25,13	0,00	3,61	0,00	13,58	9,19	71,93
	8	Statistica e sistemi informativi	0,87	0,00	100,00	0,98	0,00	0,14	0,00	0,72	0,00	76,50
	10	Risorse umane	0,49	0,00	100,00	0,54	0,00	0,08	0,00	0,30	0,00	60,50
	11	Altri servizi generali	6,19	0,00	100,00	6,91	0,00	0,99	0,00	4,05	0,00	47,05
	TOTALE Missione 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione		60,04	0,00	100,00	67,08	0,00	9,64	0,00	46,92	35,72	60,97
Missione 9: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	12,59	0,00	100,00	2,34	0,00	85,96	0,00	25,13	64,28	37,27
	3	Rifiuti	1,89	0,00	100,00	2,11	0,00	0,30	0,00	18,41	0,00	48,64
	TOTALE Missione 9: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		14,48	0,00	100,00	4,45	0,00	86,26	0,00	43,54	64,28	45,47
Missione 20: Fondi e accantonamenti	1	Fondo di riserva	0,29	0,00	0,00	0,33	0,00	0,05	0,00	0,00	0,00	0,00
	3	Altri fondi	0,21	0,00	0,00	0,23	0,00	0,03	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 20: Fondi e accantonamenti		0,50	0,00	0,00	0,56	0,00	0,08	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 60: Anticipazioni finanziarie	1	Restituzione anticipazione di tesoreria	4,20	0,00	100,00	4,69	0,00	0,67	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 60: Anticipazioni finanziarie		4,20	0,00	100,00	4,69	0,00	0,67	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 99: Servizi per conto terzi	1	Servizi per conto terzi e Partite di giro	20,78	0,00	100,00	23,21	0,00	3,34	0,00	9,54	0,00	97,91
	TOTALE Missione 99: Servizi per conto terzi		20,78	0,00	100,00	23,21	0,00	3,34	0,00	9,54	0,00	97,91

(*) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi disponibili. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente. Nel 2016 sostituire la media degli accertamenti con gli accertamenti del 2015 stimati e la media degli incassi con gli incassi 2015 stimati (se disponibili, dati preconsuntivo). Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per i dati 2016 fare riferimento a stime, o se disponibili, a dati di preconsuntivo). Le Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 non elaborano l'indicatore nell'esercizio 2016.