

'BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2025,2026,2027 APPROVATO
INDICATORI SINTETICI

| TIPOLOGIA INDICATORE | | DEFINIZIONE | Esercizio 2025 | Esercizio 2026 | Esercizio 2027 |
|----------------------|--|---|----------------|----------------|----------------|
| 1 | Rigidità strutturale di bilanci | | | | |
| 1.1 | Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti. | Disavanzo iscritto in spesa+Stanziamiento di competenza Macroaggregato 1.1 Redditi da lavoro dipendente +Stanziamiento di competenza Macroaggregato 1.7 Interessi passivi +Stanziamiento di competenza Titolo 4 Rimborsio di prestiti +Stanziamiento di competenza Pdc U.1.02.01.01 IRAP -FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1+FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1/Stanziamiento competenza titolo 1 entrata+Stanziamiento competenza titolo 2 entrata+Stanziamiento competenza titolo 3 entrata+Stanziamiento Categorie 4.03.07+Stanziamiento Categorie 4.03.08+Stanziamiento Categorie 4.03.09 | 23,21 % | 23,72 % | 24,19 % |
| 2 | Entrate correnti | | | | |
| 2.1 | Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti. | Media accertamenti titolo 1 di entrata nei tre esercizi precedenti+Media accertamenti titolo 2 di entrata nei tre esercizi precedenti+Media accertamenti titolo 3 di entrata nei tre esercizi precedenti/Stanziamiento competenza titolo 1 entrata+Stanziamiento competenza titolo 2 entrata+Stanziamiento competenza titolo 3 entrata | 94,42 % | 94,58 % | 95,55 % |
| 2.2 | Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente. | Media incassi titolo 1 di entrata nei tre esercizi precedenti+Media incassi titolo 2 di entrata nei tre esercizi precedenti+Media incassi titolo 3 di entrata nei tre esercizi precedenti/Stanziamiento cassa titolo 1 entrata+Stanziamiento cassa titolo 2 entrata+Stanziamiento cassa titolo 3 entrata | 91,36 % | | |
| 2.3 | Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie. | Media accertamenti nei tre esercizi precedenti del pdc E.1.01.00.00.000 Tributi -Media accertamenti nei tre esercizi precedenti del pdc E.1.01.04.00.000 Compartecipazione dei Tributi +Media accertamenti nei tre esercizi precedenti del titolo 3/Stanziamiento competenza titolo 1 entrata+Stanziamiento competenza titolo 2 entrata+Stanziamiento competenza titolo 3 entrata | 67,58 % | 67,70 % | 68,39 % |
| 2.4 | Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie. | Media incassi nei tre esercizi precedenti del pdc E.1.01.00.00.000 Tributi -Media incassi nei tre esercizi precedenti del pdc E.1.01.04.00.000 Compartecipazione dei Tributi +Media incassi nei tre esercizi precedenti del titolo 3/Stanziamiento cassa titolo 1 entrata+Stanziamiento cassa titolo 2 entrata+Stanziamiento cassa titolo 3 entrata | 65,35 % | | |
| 3 | Spese di personale | | | | |
| 3.1 | Incidenza spesa personale sulla spesa corrente (indicatore di equilibrio economico-finanziario). | Stanziamiento di competenza Macroaggregato 1.1+Stanziamiento di competenza Pdc U.1.02.01.01 IRAP +FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1-FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1/Stanziamiento competenza titolo 1 spesa-FCDE Corrente+FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1-FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 | 15,67 % | 15,64 % | 15,86 % |
| 3.2 | Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale. | Stanziamiento di competenza Pdc U.1.01.01.01.004 Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato+Stanziamiento di competenza Pdc U.1.01.01.01.008 Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione, corrisposti al | 13,62 % | 13,72 % | 13,72 % |

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2025,2026,2027 APPROVATO
INDICATORI SINTETICI

| TIPOLOGIA INDICATORE | DEFINIZIONE | Esercizio 2025 | Esercizio 2026 | Esercizio 2027 | |
|----------------------|---|---|----------------|----------------|---------|
| 3.2 | Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale. | personale a tempo determinato+Stanziamiento di competenza Pdc U.1.01.01.01.003 Straordinario per il personale a tempo indeterminato +Stanziamiento di competenza Pdc U.1.01.01.01.007 Straordinario per il personale a tempo determinato +FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1-FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1/Stanziamiento di competenza Macroaggregato 1.1 Redditi da lavoro dipendente +Stanziamiento di competenza Pdc U.1.02.01.01 IRAP -FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1+FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1 | 13,62 % | 13,72 % | 13,72 % |
| 3.3 | Incidenza della della spesa di personale con forme di contratto flessibile. | Stanziamiento di competenza Pdc U.1.03.02.10 Consulenze +Stanziamiento di competenza Pdc U.1.03.02.12 lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale /Stanziamiento di competenza Macroaggregato 1.1 Redditi da lavoro dipendente +Stanziamiento di competenza Pdc U.1.02.01.01 IRAP -FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1+FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1 | 0,00 % | 0,00 % | 0,00 % |
| 3.4 | Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto). | Stanziamiento di competenza Macroaggregato 1.1 Redditi da lavoro dipendente +Stanziamiento di competenza Pdc U.1.02.01.01 IRAP -FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1+FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1/Popolazione residente | 128,71 | 127,75 | 127,75 |
| 4 | Esternalizzazione dei servizi | | | | |
| 4.1 | Indicatore di esternalizzazione dei servizi. | Stanziamiento di competenza Pdc U.1.03.02.015.000 Contratti di servizio pubblico al netto del FPV+Stanziamiento di competenza Pdc U.1.04.03.01.000 Trasferimenti correnti a imprese controllate al netto del FPV+Stanziamiento di competenza Pdc U.1.04.03.02.000 Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate) al netto del FPV/Stanziamiento competenza titolo 1 spesa al netto del FPV | 4,79 % | 4,81 % | 4,88 % |
| 5 | Interessi passivi | | | | |
| 5.1 | Indicatore degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura). | Stanziamiento di competenza macroaggregato 1.7 Interessi passivi /Stanziamiento competenza titolo 1 entrata+Stanziamiento competenza titolo 2 entrata+Stanziamiento competenza titolo 3 entrata | 3,19 % | 3,43 % | 3,35 % |
| 5.2 | Indicatore degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi. | Stanziamiento di competenza Pdc U.1.07.06.04 Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria /Stanziamiento di competenza macroaggregato 1.7 Interessi passivi | 4,76 % | 4,45 % | 4,59 % |
| 5.3 | Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi. | Stanziamiento di competenza Pdc U.1.07.06.02 Interessi di mora /Stanziamiento di competenza macroaggregato 1.7 Interessi passivi | 0,00 % | 0,00 % | 0,00 % |
| 6 | Investimenti | | | | |
| 6.1 | Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale. | Stanziamiento di competenza macroaggregato 2.2 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni al netto del FPV+Stanziamiento di competenza macroaggregato 2.3 Contributi agli investimenti al netto del FPV/Stanziamiento competenza titolo 1 spesa al netto del FPV+Stanziamiento competenza titolo 2 spesa al netto del FPV | 19,56 % | 6,87 % | 27,13 % |

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2025,2026,2027 APPROVATO
INDICATORI SINTETICI

| TIPOLOGIA INDICATORE | DEFINIZIONE | Esercizio 2025 | Esercizio 2026 | Esercizio 2027 | |
|----------------------|--|---|----------------|----------------|---------|
| 6.2 | Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto). | Stanziamiento di competenza macroaggregato 2.2 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni al netto del FPV/Popolazione residente | 206,67 | 58,35 | 297,95 |
| 6.3 | Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto). | Stanziamiento di competenza macroaggregato 2.3 Contributi agli investimenti al netto del FPV/Popolazione residente | 1,93 | 1,93 | 1,93 |
| 6.4 | Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto). | Stanziamiento di competenza macroaggregato 2.2 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni al netto del FPV+Stanziamiento di competenza macroaggregato 2.3 Contributi agli investimenti al netto del FPV/Popolazione residente | 208,60 | 60,28 | 299,88 |
| 6.5 | Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente. | Margine corrente di competenza: (Titoli: 1E + 2E + 3E - 1U) / Stanziamiento di competenza macroaggregato 2.2 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni al netto del FPV+Stanziamiento di competenza macroaggregato 2.3 Contributi agli investimenti al netto del FPV | 11,74 % | 45,55 % | 10,11 % |
| 6.6 | Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie. | Saldo positivo delle partite finanziarie (Titoli: 5E - 3U) / Stanziamiento di competenza macroaggregato 2.2 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni al netto del FPV+Stanziamiento di competenza macroaggregato 2.3 Contributi agli investimenti al netto del FPV | 0,00 % | 0,00 % | 0,00 % |
| 6.7 | Quota investimenti complessivi finanziati da debito. | Stanziamiento di competenza (Titolo 6 Accensione di prestiti - Categoria 6.02.02 Anticipazioni - Categoria 6.03.03 Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie - Accensione di prestiti da rinegoziazioni) / Stanziamiento di competenza macroaggregato 2.2 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni al netto del FPV+Stanziamiento di competenza macroaggregato 2.3 Contributi agli investimenti al netto del FPV | 33,46 % | 59,99 % | 34,38 % |
| 7 | Debiti non finanziari | | | | |
| 7.1 | Indicatore di smaltimento debiti commerciali. | Stanziamiento di cassa macroaggregato 1.3 Acquisto di beni e servizi + Stanziamiento di cassa macroaggregato 2.2 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni / Stanziamiento di competenza al macroaggregato 1.3 Acquisto di beni e servizi al netto del FPV+Stanziamiento residuo al macroaggregato 1.3 Acquisto di beni e servizi + Stanziamiento di competenza al macroaggregato 2.2 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni al netto del FPV+Stanziamiento residuo macroaggregato 2.2 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni | 48,36 % | | |
| 7.2 | Indicatore di smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche. | Stanziamiento di cassa Pdc U.1.04.01.00.000 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche + Stanziamiento di cassa Pdc U.1.05.00.00.000 Trasferimenti di tributi + Stanziamiento di cassa Pdc U.1.06.00.00.000 Fondi perequativi + Stanziamiento di cassa Pdc U.2.03.01.00.000 Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche + Stanziamiento di cassa Pdc U.2.04.01.00.000 Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di amministrazioni pubbliche + Stanziamiento di cassa Pdc U.2.04.11.00.000 Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di amministrazioni pubbliche + Stanziamiento di cassa Pdc U.2.04.16.00.000 Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di amministrazioni pubbliche + Stanziamiento di cassa Pdc U.2.04.21.00.000 Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di amministrazioni pubbliche / Stanziamiento di | 60,21 % | | |

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2025,2026,2027 APPROVATO
INDICATORI SINTETICI

| TIPOLOGIA INDICATORE | DEFINIZIONE | Esercizio 2025 | Esercizio 2026 | Esercizio 2027 | |
|----------------------|---|---|----------------|----------------|--------|
| 7.2 | Indicatore di smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche. | competenza al netto del FPV Pdc U.1.04.01.00.000 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche +Stanziamiento a residuo Pdc U.1.04.01.00.000 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche +Stanziamiento di competenza al netto del FPV Pdc U.1.05.00.00.000 Trasferimenti di tributi +Stanziamiento a residuo Pdc U.1.05.00.00.000 Trasferimenti di tributi +Stanziamiento di competenza al netto del FPV Pdc U.1.06.00.00.000 Fondi perequativi +Stanziamiento a residuo Pdc U.1.06.00.00.000 Fondi perequativi +Stanziamiento di competenza al netto del FPV Pdc U.2.03.01.00.000 Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche +Stanziamiento a residuo Pdc U.2.03.01.00.000 Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche +Stanziamiento di competenza al netto del FPV Pdc U.2.04.01.00.000 Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di amministrazioni pubbliche +Stanziamiento a residuo Pdc U.2.04.01.00.000 Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di amministrazioni pubbliche +Stanziamiento di competenza al netto del FPV Pdc U.2.04.11.00.000 Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di amministrazioni pubbliche +Stanziamiento a residuo Pdc U.2.04.11.00.000 Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di amministrazioni pubbliche +Stanziamiento di competenza al netto del FPV Pdc U.2.04.16.00.000 Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di amministrazioni pubbliche +Stanziamiento a residuo Pdc U.2.04.16.00.000 Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di amministrazioni pubbliche +Stanziamiento di competenza al netto del FPV Pdc U.2.04.21.00.000 Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di amministrazioni pubbliche +Stanziamiento a residuo Pdc U.2.04.21.00.000 Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di amministrazioni pubbliche | 60,21 % | | |
| 8 | Debiti finanziari | | | | |
| 8.1 | Incidenza estinzioni debiti finanziari. | Stanziamiento competenza titolo 4 spesa/Debito di finanziamento al 31/12 dell esercizio precedente | 6,38 % | | |
| 8.2 | Sostenibilita debiti finanziari. | Stanziamiento di competenza macroaggregato 1.7 Interessi passivi -Stanziamiento di competenza Pdc U.1.7.06.02.000 Interessi di mora -Stanziamiento di competenza Pdc U.1.7.06.04.000 Interessi per anticipazioni di prestiti +Stanziamiento competenza titolo 4 spesa-Stanziamiento di competenza Pdc E.4.2.06.00.000 Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da amministrazioni pubbliche -Stanziamiento di competenza Pdc E.4.3.01.00.000 Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche +Stanziamiento di competenza Pdc E.4.3.04.00.000 Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell amministrazione /Stanziamiento competenza titolo 1 entrata+Stanziamiento competenza titolo 2 entrata+Stanziamiento competenza titolo 3 entrata | 7,84 % | 8,43 % | 8,75 % |
| 8.3 | Indebitamento procapite (in valore assoluto). | Debito di finanziamento al 31/12 dell esercizio corrente/Popolazione residente | 635,80 | | |

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2025,2026,2027 APPROVATO
INDICATORI SINTETICI

| TIPOLOGIA INDICATORE | DEFINIZIONE | Esercizio 2025 | Esercizio 2026 | Esercizio 2027 | |
|----------------------|--|---|----------------|----------------|---------|
| 9 | Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente (5) | | | | |
| 9.1 | Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto. | Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto (Lettera E tabella dimostrativa risultato amministrazione presunto)/Avanzo di amministrazione presunto (Lettera A tabella dimostrativa risultato amministrazione presunto) | 9,31 % | | |
| 9.2 | Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto. | Quota libera di parte capitale dell'avanzo presunto (Lettera D tabella dimostrativa risultato amministrazione presunto)/Avanzo di amministrazione presunto (Lettera A tabella dimostrativa risultato amministrazione presunto) | 2,00 % | | |
| 9.3 | Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto. | Quota accantonata dell'avanzo presunto (Lettera B tabella dimostrativa risultato amministrazione presunto)/Avanzo di amministrazione presunto (Lettera A tabella dimostrativa risultato amministrazione presunto) | 71,59 % | | |
| 9.4 | Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto. | Quota vincolata dell'avanzo presunto (Lettera C tabella dimostrativa risultato amministrazione presunto)/Avanzo di amministrazione presunto (Lettera A tabella dimostrativa risultato amministrazione presunto) | 17,11 % | | |
| 10 | Disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente | | | | |
| 10.1 | Quota disavanzo che si prevede di ripianare nell'esercizio. | Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione/Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto | 0,00 % | | |
| 10.2 | Sostenibilit  patrimoniale del disavanzo presunto. | Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto /Patrimonio netto | 0,00 % | | |
| 10.3 | Sostenibilit  disavanzo a carico dell'esercizio. | Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione/Stanziamento competenza titolo 1 entrata+Stanziamento competenza titolo 2 entrata+Stanziamento competenza titolo 3 entrata+Stanziamento Categorie 4.03.07+Stanziamento Categorie 4.03.08+Stanziamento Categorie 4.03.09 | 0,00 % | | |
| 11 | Fondo pluriennale vincolato | | | | |
| 11.1 | Utilizzo del FPV. | Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio - Quota del fondo pluriennale vincolato corrente e capitale non destinata ad essere utilizzata nel corso dell'esercizio/Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata+Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata | 100,00 % | 0,00 % | 0,00 % |
| 12 | Partite di giro e conto terzi | | | | |
| 12.1 | Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata. | Stanzamenti di competenza delle entrate per conto terzi e partite di giro-Stanzamenti di competenza Pdc E.9.1.99.06.000 Entrate derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali /Stanziamento competenza titolo 1 entrata+Stanziamento competenza titolo 2 entrata+Stanziamento competenza titolo 3 entrata | 21,47 % | 21,51 % | 21,73 % |
| 12.2 | Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita. | Stanzamenti di competenza delle spese per conto terzi e partite di giro-Stanzamenti di competenza Pdc U.7.1.99.06.000 Spese derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali /Stanziamento competenza titolo 1 spesa | 22,11 % | 22,23 % | 22,54 % |

'BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2025,2026,2027 APPROVATO
INDICATORI ANALITICI CONCERNENTI LA COMPOSIZIONE DELLE ENTRATE E LA CAPACITA' DI RISCOSSIONE

| Titolo Tipologia | Denominazione | Composizione delle entrate (dati percentuali) | | | | Percentuale riscossione entrate | |
|---------------------|---|--|--|--|---|--|--|
| | | Esercizio 2025 Previsioni competenza/Totale previsioni competenza | Esercizio 2026 Previsioni competenza/Totale previsioni competenza | Esercizio 2027 Previsioni competenza/Totale previsioni competenza | Media accertamenti nei tre esercizi precedenti/Media Totale accertamenti nei tre esercizi | Previsioni cassa esercizio 2025 (previsioni competenza+residui) esercizio 2025 | Media riscossioni nei tre esercizi precedenti/Media accertamenti nei tre esercizi precedenti |
| Titolo 1 | Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | | | | | | |
| 10101 | Imposte, tasse e proventi assimilati | 27,74 | 34,47 | 29,51 | 31,41 | 60,53 | 84,88 |
| 10102 | Tributi destinati al finanziamento della sanità | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10103 | Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10104 | Compartecipazioni di tributi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10301 | Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali | 10,55 | 12,21 | 9,88 | 15,86 | 72,35 | 93,27 |
| 10302 | Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10000 | Totale TITOLO 1:Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | 38,29 | 46,68 | 39,39 | 47,27 | 63,57 | 87,69 |
| Titolo 2 | Trasferimenti correnti | | | | | | |
| 20101 | Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche | 2,71 | 3,45 | 3,00 | 4,12 | 91,92 | 90,79 |
| 20102 | Trasferimenti correnti da Famiglie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20103 | Trasferimenti correnti da Imprese | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20104 | Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20105 | Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20000 | Totale TITOLO 2:Trasferimenti correnti | 2,71 | 3,45 | 3,00 | 4,12 | 91,92 | 90,79 |
| Titolo 3 | Entrate extratributarie | | | | | | |
| 30100 | Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni | 9,41 | 11,35 | 9,23 | 12,44 | 54,79 | 69,75 |
| 30200 | Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti | 0,02 | 0,05 | 0,06 | 0,01 | 80,00 | 100,00 |

'BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2025,2026,2027 APPROVATO
INDICATORI ANALITICI CONCERNENTI LA COMPOSIZIONE DELLE ENTRATE E LA CAPACITA' DI RISCOSSIONE

| Titolo Tipologia | Denominazione | Composizione delle entrate (dati perentuali) | | | | Percentuale riscossione entrate | |
|---------------------|---|--|--|--|---|--|--|
| | | Esercizio 2025 Previsioni competenza/Totale previsioni competenza | Esercizio 2026 Previsioni competenza/Totale previsioni competenza | Esercizio 2027 Previsioni competenza/Totale previsioni competenza | Media accertamenti nei tre esercizi precedenti/Media Totale accertamenti nei tre esercizi | Previsioni cassa esercizio 2025 (previsioni competenza+residui) esercizio 2025 | Media riscossioni nei tre esercizi precedenti/Media accertamenti nei tre esercizi precedenti |
| 30300 | Interessi attivi | 0,17 | 0,20 | 0,17 | 0,00 | 80,00 | 100,00 |
| 30400 | Altre entrate da redditi da capitale | 0,54 | 0,00 | 0,00 | 2,26 | 80,00 | 100,00 |
| 30500 | Rimborsi e altre entrate correnti | 2,28 | 2,81 | 2,45 | 4,17 | 80,00 | 80,57 |
| 30000 | Totale TITOLO 3:Entrate extratributarie | 12,42 | 14,41 | 11,91 | 18,88 | 59,77 | 75,77 |
| Titolo 4 | Entrate in conto capitale | | | | | | |
| 40100 | Tributi in conto capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 40200 | Contributi agli investimenti | 6,38 | 1,03 | 12,10 | 5,75 | 28,22 | 58,12 |
| 40300 | Altri trasferimenti in conto capitale | 0,45 | 0,30 | 0,25 | 0,26 | 20,13 | 89,02 |
| 40400 | Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali | 0,70 | 0,05 | 0,04 | 0,04 | 20,00 | 100,00 |
| 40500 | Altre entrate in conto capitale | 1,48 | 1,70 | 1,44 | 3,03 | 95,37 | 100,00 |
| 40000 | Totale TITOLO 4:Entrate in conto capitale | 9,01 | 3,08 | 13,83 | 9,08 | 30,57 | 73,16 |
| Titolo 5 | Entrate da riduzione di attivita finanziarie | | | | | | |
| 50100 | Alienazione di attivita finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 50200 | Riscossione crediti di breve termine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 50300 | Riscossione crediti di medio-lungo termine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 50400 | Altre entrate per riduzione di attivita finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 50000 | Totale TITOLO 5:Entrate da riduzione di attivita finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 6 | Accensione Prestiti | | | | | | |

'BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2025,2026,2027 APPROVATO
INDICATORI ANALITICI CONCERNENTI LA COMPOSIZIONE DELLE ENTRATE E LA CAPACITA' DI RISCOSSIONE

| Titolo Tipologia | Denominazione | Composizione delle entrate (dati percentuali) | | | | Percentuale riscossione entrate | |
|-----------------------|---|--|--|--|---|--|--|
| | | Esercizio 2025 Previsioni competenza/Totale previsioni competenza | Esercizio 2026 Previsioni competenza/Totale previsioni competenza | Esercizio 2027 Previsioni competenza/Totale previsioni competenza | Media accertamenti nei tre esercizi precedenti/Media Totale accertamenti nei tre esercizi | Previsioni cassa esercizio 2025 (previsioni competenza+residui) esercizio 2025 | Media riscossioni nei tre esercizi precedenti/Media accertamenti nei tre esercizi precedenti |
| 60100 | Emissione di titoli obbligazionari | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 60200 | Accensione prestiti a breve termine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 60300 | Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | 4,41 | 2,76 | 6,70 | 12,69 | 44,81 | 18,73 |
| 60400 | Altre forme di indebitamento | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 60000 | Totale TITOLO 6:Accensione Prestiti | 4,41 | 2,76 | 6,70 | 12,69 | 44,81 | 18,73 |
| Titolo 7 | Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | | | | | | |
| 70100 | Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 21,69 | 15,74 | 13,37 | 0,00 | 50,00 | 0,00 |
| 70000 | Totale TITOLO 7:Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 21,69 | 15,74 | 13,37 | 0,00 | 50,00 | 0,00 |
| Titolo 9 | Entrate per conto terzi e partite di giro | | | | | | |
| 90100 | Entrate per partite di giro | 9,34 | 11,30 | 9,61 | 6,80 | 95,18 | 99,86 |
| 90200 | Entrate per conto terzi | 2,13 | 2,58 | 2,19 | 1,16 | 99,80 | 99,28 |
| 90000 | Totale TITOLO 9:Entrate per conto terzi e partite di giro | 11,47 | 13,88 | 11,80 | 7,96 | 95,92 | 99,78 |
| TOTALE ENTRATE | | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 55,29 | 76,46 |

INDICATORI ANALITICI CONCERNENTI LA COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E LA CAPACITA' DELL'AMMINISTRAZIONE DI PAGARE I DEBITI NEGLI ESERCIZI DI RIFERIMENTO
BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2025, 2026, 2027 APPROVATO

| MISSIONI E PROGRAMMI | | BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2025, 2026, 2027 | | | | | | | MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) | | |
|----------------------|--|---|---|--|--|---|--|---|--|---------------------------------|--|
| | | Esercizio 2025 | | | Esercizio 2026 | | Esercizio 2027 | | Incidenza Missione/Programma: Media (impegni+FPV) | di cui incidenza FPV: Media FPV | Capacita' di pagamento: Media (Pagam.c/comp+Pagam.c/residui)/Media |
| | | Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/FPV | di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento/FPV | Capacita' di pagamento: Previsioni cassa/FPV | Incidenza Missione/Programma: Previsioni | di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento/FPV | Incidenza Missione/Programma: Previsioni | di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento/FPV | | | |
| 06 | Totale Missione 6: Politiche giovanili, sport e tempo libero | 0,70 | 0,00 | 51,82 | 2,35 | 0,00 | 0,72 | 0,00 | 1,17 | 0,00 | 60,06 |
| 07 | Turismo | | | | | | | | | | |
| 0701 | Sviluppo e valorizzazione del turismo | 0,00 | 0,00 | 80,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,09 | 0,00 | 34,91 |
| 07 | Totale Missione 7: Turismo | 0,00 | 0,00 | 80,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,09 | 0,00 | 34,91 |
| 08 | Assetto del territorio ed edilizia abitativa | | | | | | | | | | |
| 0801 | Urbanistica e assetto del territorio | 3,82 | 0,00 | 45,63 | 0,68 | 0,00 | 0,58 | 0,00 | 2,34 | 6,45 | 84,31 |
| 0802 | Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare | 1,26 | 0,00 | 47,26 | 0,07 | 0,00 | 0,06 | 0,00 | 9,92 | 27,52 | 77,16 |
| 08 | Totale Missione 8: Assetto del territorio ed edilizia abitativa | 5,08 | 0,00 | 46,30 | 0,75 | 0,00 | 0,64 | 0,00 | 12,26 | 33,97 | 78,35 |
| 09 | Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | | | | | | | | | | |
| 0901 | Difesa del suolo | 0,10 | 0,00 | 48,45 | 0,12 | 0,00 | 0,10 | 0,00 | 0,12 | 0,00 | 53,93 |
| 0902 | Tutela, valorizzazione e recupero ambientale | 1,61 | 0,00 | 54,15 | 1,99 | 0,00 | 1,69 | 0,00 | 2,31 | 0,00 | 74,40 |
| 0903 | Rifiuti | 0,21 | 0,00 | 64,95 | 0,27 | 0,00 | 0,23 | 0,00 | 0,80 | 0,00 | 49,15 |
| 0904 | Servizio idrico integrato | 0,00 | 0,00 | 50,00 | 0,00 | 0,00 | 4,87 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 52,22 |
| 0905 | Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,03 | 0,00 | 50,00 |
| 0906 | Tutela e valorizzazione delle risorse idriche | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 0907 | Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli comuni | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 0908 | Qualita dell'aria e riduzione dell'inquinamento | 0,10 | 0,00 | 54,13 | 0,12 | 0,00 | 0,10 | 0,00 | 0,13 | 0,00 | 44,15 |
| 09 | Totale Missione 9: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 2,02 | 0,00 | 54,73 | 2,50 | 0,00 | 6,99 | 0,00 | 3,39 | 0,00 | 64,37 |

INDICATORI ANALITICI CONCERNENTI LA COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E LA CAPACITA' DELL'AMMINISTRAZIONE DI PAGARE I DEBITI NEGLI ESERCIZI DI RIFERIMENTO
BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2025, 2026, 2027 APPROVATO

| MISSIONI E PROGRAMMI | | BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2025, 2026, 2027 | | | | | | | MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) | | |
|----------------------|---|---|---|--|--|---|--|---|--|--|--|
| | | Esercizio 2025 | | | Esercizio 2026 | | Esercizio 2027 | | Incidenza Missione/Programma: Media (impegni+FPV) | di cui incidenza FPV: Media Totale FPV | Capacita' di pagamento: Media (Pagam.c.comp+Pagam.c.residui)/Media |
| | | Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/FPV | di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento/FPV | Capacita' di pagamento: Previsioni cassa/FPV | Incidenza Missione/Programma: Previsioni | di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento/FPV | Incidenza Missione/Programma: Previsioni | di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento/FPV | | | |
| 1207 | Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali | 5,47 | 0,00 | 57,23 | 6,75 | 0,00 | 5,80 | 0,00 | 5,53 | 0,00 | 74,97 |
| 1208 | Cooperazione e associazionismo | 0,05 | 0,00 | 65,29 | 0,06 | 0,00 | 0,05 | 0,00 | 0,11 | 0,00 | 68,26 |
| 1209 | Servizio necroscopico e cimiteriale | 3,46 | 0,00 | 41,24 | 0,54 | 0,00 | 0,46 | 0,00 | 1,63 | 0,57 | 70,62 |
| 12 | Totale Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 12,73 | 0,00 | 52,00 | 11,26 | 0,00 | 9,65 | 0,00 | 8,77 | 0,57 | 72,05 |
| 13 | Tutela della salute | | | | | | | | | | |
| 1301 | Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1302 | Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1303 | Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1304 | Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1305 | Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1306 | Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1307 | Ulteriori spese in materia sanitaria | 1,93 | 0,00 | 30,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | Totale Missione 13: Tutela della salute | 1,93 | 0,00 | 30,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | Sviluppo economico e competitivita | | | | | | | | | | |
| 1401 | Industria PMI e artigianato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1402 | Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori | 0,34 | 0,00 | 50,02 | 0,43 | 0,00 | 0,30 | 0,00 | 0,25 | 0,00 | 54,57 |
| 1403 | Ricerca e innovazione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1404 | Reti e altri servizi di pubblica utilita | 4,62 | 0,00 | 48,83 | 5,76 | 0,00 | 4,74 | 0,00 | 5,54 | 0,00 | 79,41 |

INDICATORI ANALITICI CONCERNENTI LA COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E LA CAPACITA' DELL'AMMINISTRAZIONE DI PAGARE I DEBITI NEGLI ESERCIZI DI RIFERIMENTO
BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2025, 2026, 2027 APPROVATO

| MISSIONI E PROGRAMMI | | BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2025, 2026, 2027 | | | | | | | MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) | | |
|----------------------|--|---|---|--|--|---|--|---|--|--|--|
| | | Esercizio 2025 | | | Esercizio 2026 | | Esercizio 2027 | | Incidenza Missione/Programma: Media (impegni+FPV) | di cui incidenza FPV: Media Totale FPV | Capacita' di pagamento: Media (Pagam.c.comp+Pagam.c.residui)/Media |
| | | Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/FPV | di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento/FPV | Capacita' di pagamento: Previsioni cassa/FPV | Incidenza Missione/Programma: Previsioni | di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento/FPV | Incidenza Missione/Programma: Previsioni | di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento/FPV | | | |
| 19 | Totale Missione 19: Relazioni internazionali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | Fondi e accantonamenti | | | | | | | | | | |
| 2001 | Fondo di riserva | 0,27 | 0,00 | 0,00 | 0,33 | 0,00 | 0,28 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2002 | Fondo crediti di dubbia esigibilita | 1,41 | 0,00 | 0,00 | 1,75 | 0,00 | 1,49 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2003 | Altri fondi | 0,26 | 0,00 | 0,00 | 0,49 | 0,00 | 0,42 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | Totale Missione 20: Fondi e accantonamenti | 1,94 | 0,00 | 0,00 | 2,57 | 0,00 | 2,19 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 50 | Debito pubblico | | | | | | | | | | |
| 5001 | Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | 1,66 | 0,00 | 80,00 | 2,21 | 0,00 | 1,82 | 0,00 | 0,45 | 0,00 | 91,36 |
| 5002 | Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | 2,49 | 0,00 | 100,00 | 3,33 | 0,00 | 3,01 | 0,00 | 2,66 | 0,00 | 96,16 |
| 50 | Totale Missione 50: Debito pubblico | 4,15 | 0,00 | 92,00 | 5,54 | 0,00 | 4,83 | 0,00 | 3,11 | 0,00 | 95,48 |
| 60 | Anticipazioni finanziarie | | | | | | | | | | |
| 6001 | Restituzione anticipazione di tesoreria | 21,05 | 0,00 | 50,00 | 15,74 | 0,00 | 13,37 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 60 | Totale Missione 60: Anticipazioni finanziarie | 21,05 | 0,00 | 50,00 | 15,74 | 0,00 | 13,37 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 99 | Servizi per conto di terzi | | | | | | | | | | |
| 9901 | Servizi per conto terzi e Partite di giro | 11,13 | 0,00 | 95,61 | 13,88 | 0,00 | 11,80 | 0,00 | 6,59 | 0,00 | 88,93 |
| 9902 | Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 99 | Totale Missione 99: Servizi per conto di terzi | 11,13 | 0,00 | 95,61 | 13,88 | 0,00 | 11,80 | 0,00 | 6,59 | 0,00 | 88,93 |