

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2026, 2027 e 2028, approvato il 17/12/2025.

Indicatori Sintetici

	TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE		
			2026	2027	2028
1	Rigidità strutturale di bilancio				
1.1	Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	[Disavanzo iscritto in spesa + Stanziamenti competenza (Macroaggregati 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + 1.7 "Interessi passivi" + Titolo 4 "Rimborso prestiti" + "IRAP" [pdc U.1.02.01.01] – FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)] / (Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate e trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi)	33,09	33,21	33,21
2	Entrate correnti				
2.1	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti	Media accertamenti primi tre titoli di entrata degli esercizi precedenti / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	109,84	109,63	109,63
2.2	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente	Media incassi primi tre titoli di entrata degli esercizi precedenti / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	71,85	0,00	0,00
2.3	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	Media accertamenti degli esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	81,40	81,24	81,24
2.4	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	Media incassi degli esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	40,85	0,00	0,00
3	Spese di personale				
3.1	Incidenza spesa personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario)	Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + IRAP [pdc U.1.02.01.01] – FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) / Stanziamenti competenza – FCDE corrente – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)	27,48	27,69	27,75
3.2	Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale Indica il peso delle componenti afferenti la contrattazione decentrata dell'ente rispetto al totale dei redditi da lavoro		0,00	0,00	0,00
3.3	Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile Indica come gli enti soddisfano le proprie esigenze di risorse umane, mixando le varie alternative contrattuali più rigide (personale dipendente) o meno rigide (forme di lavoro flessibile)	Stanziamenti di competenza (pdc U.1.03.02.010 "Consulenze" + pdc U.1.03.02.12 "lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale") / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	2,33	2,31	2,31

Information		Financials	
Item	Description	Value	Unit
1	Item 1	100	USD
2	Item 2	200	USD
3	Item 3	300	USD
4	Item 4	400	USD
5	Item 5	500	USD
6	Item 6	600	USD
7	Item 7	700	USD
8	Item 8	800	USD
9	Item 9	900	USD
10	Item 10	1000	USD

Form 1041-ES (2018)		Estimated Tax	
Year	Amount	Year	Amount
2018		2019	
2019		2020	
2020		2021	
2021		2022	
2022		2023	
2023		2024	
2024		2025	
2025		2026	
2026		2027	
2027		2028	
2028		2029	
2029		2030	

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2026, 2027 e 2028, approvato il 17/12/2025.
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacita' di riscossione

Titolo Tipologia	DEFINIZIONE	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio n+1: Previsioni competenza/ totale previsioni	Esercizio n+2: Previsioni competenza/ totale previsioni	Esercizio n+3.: Previsioni competenza/ totale previsioni	Media accertamenti esercizi precedenti / Media Totale	Previsioni cassa esercizio n+1/ (previsioni competenza + residui) esercizio n+1	Media riscossioni esercizi precedenti / Media accertamenti esercizi precedenti (*)
Titolo 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa						
10101	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	46,59	46,68	33,42	38,45	84,45	67,38
10301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	14,09	14,07	10,08	11,32	100,00	90,39
10302	Tipologia 302: 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	60,68	60,75	43,50	49,77	87,22	72,61
Titolo 2	Trasferimenti correnti						
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	1,52	1,51	1,09	7,28	100,00	77,49
20102	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20103	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20104	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20105	Tipologia 105: 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	1,52	1,51	1,09	7,28	100,00	77,49
Titolo 3	Entrate extratributarie						
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	11,21	11,19	8,02	9,74	99,77	90,39
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,84	0,84	0,60	0,94	100,00	93,63
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	0,00	0,00	0,00	0,01	0,00	117,49

Kod	Kategori	Perhitungan				Saldo Awal	Saldo Akhir
		Saldo Awal	Saldo Akhir	Saldo Awal	Saldo Akhir		
1	Saldo Awal						
2	Saldo Akhir						
3	Saldo Awal						
4	Saldo Akhir						
5	Saldo Awal						
6	Saldo Akhir						
7	Saldo Awal						
8	Saldo Akhir						
9	Saldo Awal						
10	Saldo Akhir						
11	Saldo Awal						
12	Saldo Akhir						
13	Saldo Awal						
14	Saldo Akhir						
15	Saldo Awal						
16	Saldo Akhir						
17	Saldo Awal						
18	Saldo Akhir						
19	Saldo Awal						
20	Saldo Akhir						
21	Saldo Awal						
22	Saldo Akhir						
23	Saldo Awal						
24	Saldo Akhir						
25	Saldo Awal						
26	Saldo Akhir						
27	Saldo Awal						
28	Saldo Akhir						
29	Saldo Awal						
30	Saldo Akhir						
31	Saldo Awal						
32	Saldo Akhir						
33	Saldo Awal						
34	Saldo Akhir						
35	Saldo Awal						
36	Saldo Akhir						
37	Saldo Awal						
38	Saldo Akhir						
39	Saldo Awal						
40	Saldo Akhir						
41	Saldo Awal						
42	Saldo Akhir						
43	Saldo Awal						
44	Saldo Akhir						
45	Saldo Awal						
46	Saldo Akhir						
47	Saldo Awal						
48	Saldo Akhir						
49	Saldo Awal						
50	Saldo Akhir						
51	Saldo Awal						
52	Saldo Akhir						
53	Saldo Awal						
54	Saldo Akhir						
55	Saldo Awal						
56	Saldo Akhir						
57	Saldo Awal						
58	Saldo Akhir						
59	Saldo Awal						
60	Saldo Akhir						
61	Saldo Awal						
62	Saldo Akhir						
63	Saldo Awal						
64	Saldo Akhir						
65	Saldo Awal						
66	Saldo Akhir						
67	Saldo Awal						
68	Saldo Akhir						
69	Saldo Awal						
70	Saldo Akhir						
71	Saldo Awal						
72	Saldo Akhir						
73	Saldo Awal						
74	Saldo Akhir						
75	Saldo Awal						
76	Saldo Akhir						
77	Saldo Awal						
78	Saldo Akhir						
79	Saldo Awal						
80	Saldo Akhir						
81	Saldo Awal						
82	Saldo Akhir						
83	Saldo Awal						
84	Saldo Akhir						
85	Saldo Awal						
86	Saldo Akhir						
87	Saldo Awal						
88	Saldo Akhir						
89	Saldo Awal						
90	Saldo Akhir						
91	Saldo Awal						
92	Saldo Akhir						
93	Saldo Awal						
94	Saldo Akhir						
95	Saldo Awal						
96	Saldo Akhir						
97	Saldo Awal						
98	Saldo Akhir						
99	Saldo Awal						
100	Saldo Akhir						

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento
Bilancio di previsione esercizi 2026, 2027 e 2028, approvato il 17/12/2025.

MISSIONI E PROGRAMMI			Bilancio di previsione esercizi 2026, 2027 e 2028 (dati percentuali)						MEDIA RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE)			
			Esercizio 2026			Esercizio 2027		Esercizio 2028		Incidenza Missione Programma : Media (Impegni+FPV) / Media (Totale impegni +	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui
			Incidenza Missione/Pro gramma: Previsioni stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza -	Incidenza Missione/Pro gramma: Previsioni stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/	Incidenza Missione/Pro gramma: Previsioni stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/			
Missione 01	01	Organi istituzionali	2,00	0,00	100,00	1,99	0,00	1,43	0,00	1,49	0,00	83,75
	02	Segreteria generale	3,79	0,00	100,00	3,78	0,00	2,71	0,00	3,07	6,55	82,46
	03	Gestione economica, finanziaria, programmazione , provveditorato	3,40	0,00	100,00	3,40	0,00	2,43	0,00	2,61	0,88	85,92
	04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	2,93	0,00	100,00	2,93	0,00	2,10	0,00	2,54	0,49	66,66
	05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,89	0,00	100,00	0,89	0,00	0,63	0,00	7,52	9,86	77,02
	06	Ufficio tecnico	3,78	0,00	100,00	3,77	0,00	2,70	0,00	6,08	40,33	79,16
	07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	2,35	0,00	100,00	2,35	0,00	1,68	0,00	1,69	0,43	85,51
	08	Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,83	0,38	17,53

