

## **COMUNITA' ALTO GARDA E LEDRO**

### **Piano degli indicatori di bilancio**

**Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi  
e la capacita' dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento**  
Bilancio di Previsione (2024, 2025 e 2026)

## Piano degli indicatori di bilancio

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

e la capacita'

Pagina 2

Bilancio di Previsione (2024, 2025 e 2026)

COMUNITA' ALTO GARDA E LEDRO

Missioni e Programmi		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (valori percentuali %)										
		Esercizio 2024			Esercizio 2025			Esercizio 2026		Media rendiconti tre esercizi precedenti (*)		
		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	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)	
<b>01.00</b>	<b>MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione</b>											
<b>01.01</b>	PROGRAMMA 1 - Organi istituzionali	0,17		100,00	0,18		0,18			0,06	0,00	89,88
<b>01.02</b>	PROGRAMMA 2 - Segreteria generale	1,65		100,00	1,74		1,75			1,47	0,52	79,60
<b>01.03</b>	PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	1,97		100,00	2,03		2,04			1,53	1,01	76,30
<b>01.05</b>	PROGRAMMA 5 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,00		100,00	0,00		0,00			0,00	0,00	0,00
<b>01.06</b>	PROGRAMMA 6 - Ufficio tecnico	0,52		100,00	0,45		0,45			0,43	1,17	55,52
<b>01.10</b>	PROGRAMMA 10 - Risorse umane	0,64		100,00	0,56		0,56			0,43	0,26	95,05
<b>01.11</b>	PROGRAMMA 11 - Altri servizi generali	0,01		100,00	0,01		0,01			0,00	0,00	0,00
<b>Totale MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione</b>		<b>4,96</b>		<b>100,00</b>	<b>4,97</b>		<b>5,00</b>			<b>3,92</b>	<b>2,96</b>	<b>77,00</b>
<b>03.00</b>	<b>MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza</b>											
<b>03.01</b>	PROGRAMMA 1 - Polizia locale e amministrativa	3,71		100,00	0,00		0,00			4,17	0,00	81,46
<b>03.02</b>	PROGRAMMA 2 - Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00		0,00	0,00		0,00			0,00	0,00	0,00
<b>Totale MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza</b>		<b>3,71</b>		<b>100,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>			<b>4,17</b>	<b>0,00</b>	<b>81,46</b>
<b>04.00</b>	<b>MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio</b>											
<b>04.01</b>	PROGRAMMA 1 - Istruzione prescolastica	0,00		0,00	0,00		0,00			0,00	0,00	100,00
<b>04.02</b>	PROGRAMMA 2 - Altri ordini di istruzione non universitaria	0,00		100,00	0,00		0,00			0,32	0,00	0,00
<b>04.06</b>	PROGRAMMA 6 - Servizi ausiliari all'istruzione	6,73		100,00	7,28		7,33			5,86	0,09	72,41
<b>04.07</b>	PROGRAMMA 7 - Diritto allo studio	0,09		100,00	0,10		0,10			0,08	0,00	100,00
<b>Totale MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio</b>		<b>6,82</b>		<b>100,00</b>	<b>7,38</b>		<b>7,43</b>			<b>6,27</b>	<b>0,09</b>	<b>70,30</b>
<b>05.00</b>	<b>MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali</b>											
<b>05.02</b>	PROGRAMMA 2 - Attivita' culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00		0,00	0,00		0,00			0,00	0,00	0,00
<b>Totale MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Piano degli indicatori di bilancio

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

e la capacita'

Pagina 3

Bilancio di Previsione (2024, 2025 e 2026)

COMUNITA' ALTO GARDA E LEDRO

Missioni e Programmi		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (valori percentuali %)										
		Esercizio 2024			Esercizio 2025			Esercizio 2026		Media rendiconti tre esercizi precedenti (*)		
		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	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)	
<b>06.00</b>	<b>MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>											
<b>06.01</b>	PROGRAMMA 1 - Sport e tempo libero	0,05		100,00	0,00		0,00		0,00	0,01	0,00	100,00
<b>06.02</b>	PROGRAMMA 2 - Giovani	0,47		100,00	0,00		0,00		0,00	0,40	0,00	82,00
	<b>Totale MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>	<b>0,53</b>		<b>100,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,41</b>	<b>0,00</b>	<b>82,46</b>
<b>07.00</b>	<b>MISSIONE 07 - Turismo</b>											
<b>07.01</b>	PROGRAMMA 1 - Sviluppo e valorizzazione del turismo	1,06		100,00	1,15		1,16		1,16	1,34	0,00	58,37
	<b>Totale MISSIONE 07 - Turismo</b>	<b>1,06</b>		<b>100,00</b>	<b>1,15</b>		<b>1,16</b>		<b>1,16</b>	<b>1,34</b>	<b>0,00</b>	<b>58,37</b>
<b>08.00</b>	<b>MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>											
<b>08.01</b>	PROGRAMMA 1 - Urbanistica e assetto del territorio	0,56		100,00	0,52		0,52		0,52	0,47	0,14	68,53
<b>08.02</b>	PROGRAMMA 2 - Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	2,62		100,00	2,58		2,59		2,59	2,96	0,25	74,68
	<b>Totale MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>	<b>3,18</b>		<b>100,00</b>	<b>3,10</b>		<b>3,12</b>		<b>3,12</b>	<b>3,43</b>	<b>0,40</b>	<b>73,78</b>
<b>09.00</b>	<b>MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>											
<b>09.01</b>	PROGRAMMA 1 - Difesa del suolo	0,00		0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
<b>09.02</b>	PROGRAMMA 2 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,37		100,00	0,40		0,00		0,00	1,51	7,75	25,28
<b>09.03</b>	PROGRAMMA 3 - Rifiuti	31,93		100,00	34,75		34,96		34,96	37,11	29,37	73,63
<b>09.04</b>	PROGRAMMA 4 - Servizio idrico integrato	0,00		0,00	0,00		0,00		0,00	0,26	0,00	63,36
<b>09.05</b>	PROGRAMMA 5 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,02		100,00	0,00		0,00		0,00	0,02	0,00	90,40
<b>09.06</b>	PROGRAMMA 6 - Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00		0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Totale MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>	<b>32,32</b>		<b>100,00</b>	<b>35,14</b>		<b>34,96</b>		<b>34,96</b>	<b>38,91</b>	<b>37,12</b>	<b>71,06</b>

## Piano degli indicatori di bilancio

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

## e la capacita'

Bilancio di Previsione (2024, 2025 e 2026)

COMUNITA' ALTO GARDA E LEDRO

Missioni e Programmi		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (valori percentuali %)									
		Esercizio 2024			Esercizio 2025		Esercizio 2026		Media rendiconti tre esercizi precedenti (*)		
		Incidenza Missioni/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 Missioni/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV / Previsione FPV	Incidenza Missioni/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV / Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/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)
10.00	<b>MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilita'</b>										
10.02	PROGRAMMA 2 - Trasporto pubblico locale	0,00			0,00			0,00			
10.05	PROGRAMMA 5 - Viabilita' e infrastrutture stradali	0,00			100,00			0,00			
	<b>Totale MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilita'</b>	<b>0,00</b>			<b>100,00</b>			<b>0,00</b>			
11.00	<b>MISSIONE 11 - Soccorso civile</b>										
11.01	PROGRAMMA 1 - Sistema di protezione civile	0,00			100,00			0,00			
	<b>Totale MISSIONE 11 - Soccorso civile</b>	<b>0,00</b>			<b>100,00</b>			<b>0,00</b>			
12.00	<b>MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>										
12.01	PROGRAMMA 1 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	4,02			100,00			3,89			
12.02	PROGRAMMA 2 - Interventi per la disabilita'	10,51			100,00			11,45			
12.03	PROGRAMMA 3 - Interventi per gli anziani	7,99			100,00			8,58			
12.04	PROGRAMMA 4 - Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,83			100,00			0,90			
12.05	PROGRAMMA 5 - Interventi per le famiglie	0,00			0,00			0,00			
12.06	PROGRAMMA 6 - Interventi per il diritto alla casa	4,70			100,00			3,42			
12.07	PROGRAMMA 7 - Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	3,77			100,00			3,83			
12.09	PROGRAMMA 9 - Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00			100,00			0,00			
	<b>Totale MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>	<b>31,82</b>			<b>100,00</b>			<b>32,07</b>			
								<b>32,05</b>			
15.00	<b>MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>										
15.03	PROGRAMMA 3 - Sostegno all'occupazione	0,70			100,00			0,00			
	<b>Totale MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>	<b>0,70</b>			<b>100,00</b>			<b>0,00</b>			
17.00	<b>MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>										
17.01	PROGRAMMA 1 - Fonti energetiche	0,00			0,00			0,00			

## Piano degli indicatori di bilancio

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

e la capacita'

Pagina 5

Bilancio di Previsione (2024, 2025 e 2026)

COMUNITA' ALTO GARDA E LEDRO

Missioni e Programmi		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (valori percentuali %)										
		Esercizio 2024			Esercizio 2025			Esercizio 2026		Media rendiconti tre esercizi precedenti (*)		
		Incidenza Missioni/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 Missioni/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV / Previsione FPV	Incidenza Missioni/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV / Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/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)	
	<b>Totale MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>	0,00		0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00	
<b>20.00</b>	<b>MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti</b>											
<b>20.01</b>	PROGRAMMA 1 - Fondo di riserva	0,30		260,78	0,27		0,27		0,00	0,00	0,00	
<b>20.02</b>	PROGRAMMA 2 - Fondo crediti di dubbia esigibilita'	0,09		83,94	0,10		0,10		0,00	0,00	0,00	
<b>20.03</b>	PROGRAMMA 3 - Altri fondi	0,01		100,00	0,01		0,01		0,00	0,00	0,00	
	<b>Totale MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti</b>	<b>0,41</b>		<b>216,69</b>	<b>0,38</b>		<b>0,38</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>50.00</b>	<b>MISSIONE 50 - Debito pubblico</b>											
<b>50.01</b>	PROGRAMMA 1 - Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00		0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00	
	<b>Totale MISSIONE 50 - Debito pubblico</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>60.00</b>	<b>MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie</b>											
<b>60.01</b>	PROGRAMMA 1 - Restituzione anticipazione di tesoreria	7,95		100,00	8,66		8,72		0,00	0,00	0,00	
	<b>Totale MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie</b>	<b>7,95</b>		<b>100,00</b>	<b>8,66</b>		<b>8,72</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>99.00</b>	<b>MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi</b>											
<b>99.01</b>	PROGRAMMA 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro	6,55		100,00	7,14		7,19		5,17	0,00	85,47	
	<b>Totale MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi</b>	<b>6,55</b>		<b>100,00</b>	<b>7,14</b>		<b>7,19</b>		<b>5,17</b>	<b>0,00</b>	<b>85,47</b>	

\*) 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