

APPROVATO CON DELIBERAZIONE CONSIGLIARE N. 43 DI DATA 30.12.2025
IL SEGRETARIO COMUNALE
DOTT. DE STANCHINA ALBERTO

COMUNE DI BOCENAGO

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 (2026, 2027 e 2028)

Pagina 2

COMUNE DI BOCENAGO

Sott'attività Culturali				
-------------------------	--	--	--	--

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 (2026, 2027 e 2028)

COMUNE DI BOCENAGO

Missioni e Programmi		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (valori percentuali %)									
		Esercizio 2026			Esercizio 2027		Esercizio 2028		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)
05.01	PROGRAMMA 1 - Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,14	0,00	46,44
05.02	PROGRAMMA 2 - Attivita' culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,22	0,00	100,00	0,25	0,00	0,25	0,00	0,07	0,00	57,75
	Totale MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali	0,22	0,00	100,00	0,25	0,00	0,25	0,00	0,21	0,00	50,82
06.00	MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero										
06.01	PROGRAMMA 1 - Sport e tempo libero	1,92	0,00	75,06	1,52	0,00	1,55	0,00	1,74	0,00	66,21
06.02	PROGRAMMA 2 - Giovani	0,06	0,00	100,00	0,07	0,00	0,07	0,00	0,03	0,00	74,17
	Totale MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	1,98	0,00	75,66	1,59	0,00	1,62	0,00	1,76	0,00	66,32
07.00	MISSIONE 07 - Turismo										
07.01	PROGRAMMA 1 - Sviluppo e valorizzazione del turismo	1,36	0,00	100,00	1,55	0,00	1,58	0,00	1,09	0,00	63,70
	Totale MISSIONE 07 - Turismo	1,36	0,00	100,00	1,55	0,00	1,58	0,00	1,09	0,00	63,70
08.00	MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa										
08.01	PROGRAMMA 1 - Urbanistica e assetto del territorio	0,04	0,00	100,00	0,04	0,00	0,04	0,00	0,42	0,00	90,78
08.02	PROGRAMMA 2 - Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,04	0,00	100,00	0,04	0,00	0,04	0,00	0,42	0,00	59,94
09.00	MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente										
09.02	PROGRAMMA 2 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	1,20	0,00	51,38	1,37	0,00	1,39	0,00	0,83	0,00	41,94
09.03	PROGRAMMA 3 - Rifiuti	0,14	0,00	100,00	0,16	0,00	0,16	0,00	0,04	0,00	12,63
09.04	PROGRAMMA 4 - Servizio idrico integrato	3,10	0,00	99,33	3,53	0,00	3,60	0,00	5,14	10,95	49,07
09.05	PROGRAMMA 5 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	2,40	0,00	62,54	2,73	0,00	2,79	0,00	4,01	2,07	26,61
	Totale MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	6,84	0,00	90,55	7,79	0,00	7,94	0,00	10,02	13,01	35,83

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 (2026, 2027 e 2028)

COMUNE DI BOCENAGO

Missioni e Programmi		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (valori percentuali %)									
		Esercizio 2026			Esercizio 2027		Esercizio 2028		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)
10.00	MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilita'										
10.02	PROGRAMMA 2 - Trasporto pubblico locale	0,28	0,00	100,00	0,31	0,00	0,32	0,00	0,22	0,00	72,75
10.05	PROGRAMMA 5 - Viabilita' e infrastrutture stradali	20,10	21,05	61,40	9,72	21,05	9,91	21,05	17,68	0,35	64,91
	Totale MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilita'	20,38	21,05	62,05	10,03	21,05	10,23	21,05	17,90	0,35	65,04
11.00	MISSIONE 11 - Soccorso civile										
11.01	PROGRAMMA 1 - Sistema di protezione civile	0,55	0,00	76,58	0,63	0,00	0,64	0,00	0,64	0,00	32,22
	Totale MISSIONE 11 - Soccorso civile	0,55	0,00	76,58	0,63	0,00	0,64	0,00	0,64	0,00	32,22
12.00	MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia										
12.01	PROGRAMMA 1 - Interventi per l'infanzia e i minori	0,02	0,00	10,26	0,02	0,00	0,02	0,00	0,04	0,00	8,06
12.02	PROGRAMMA 2 - Interventi per la disabilita'	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.03	PROGRAMMA 3 - Interventi per gli anziani	0,13	0,00	100,00	0,15	0,00	0,16	0,00	0,11	0,00	1,82
12.05	PROGRAMMA 5 - Interventi per le famiglie	0,02	0,00	100,00	0,02	0,00	0,02	0,00	0,01	0,00	96,47
12.07	PROGRAMMA 7 - Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.08	PROGRAMMA 8 - Cooperazione e associazionismo	0,04	0,00	100,00	0,04	0,00	0,05	0,00	0,02	0,00	59,09
12.09	PROGRAMMA 9 - Servizio necroscopico e cimiteriale	0,12	0,00	100,00	0,13	0,00	0,14	0,00	0,13	0,00	73,39
12.11	PROGRAMMA 11 - Interventi per asili nido	0,03	0,00	0,00	0,03	0,00	0,03	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	0,35	0,00	73,13	0,40	0,00	0,41	0,00	0,31	0,00	53,54
13.00	MISSIONE 13 - Tutela della salute										
13.07	PROGRAMMA 7 - Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,08	0,00	100,00
	Totale MISSIONE 13 - Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,08	0,00	100,00
14.00	MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitivita'										
14.01	PROGRAMMA 1 - Industria PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,65	0,00	78,90
	Totale MISSIONE 14 - Sviluppo economico e	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,65	0,00	78,90

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 (2026, 2027 e 2028)

COMUNE DI BOCENAGO

Missioni e Programmi		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (valori percentuali %)									
		Esercizio 2026			Esercizio 2027		Esercizio 2028		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)
	competitivita'										
17.00	MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche										
17.01	PROGRAMMA 1 - Fonti energetiche	0,32	0,00	100,00	0,37	0,00	0,38	0,00	4,19	0,00	97,41
	Totale MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,32	0,00	100,00	0,37	0,00	0,38	0,00	4,19	0,00	97,41
18.00	MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali										
18.01	PROGRAMMA 1 - Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	0,00	100,00
	Totale MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	0,00	100,00
20.00	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti										
20.01	PROGRAMMA 1 - Fondo di riserva	0,64	0,00	687,40	0,91	0,00	0,92	0,00	0,00	0,00	0,00
20.02	PROGRAMMA 2 - Fondo crediti di dubbia esigibilita'	0,44	0,00	0,00	0,50	0,00	0,51	0,00	0,00	0,00	0,00
20.03	PROGRAMMA 3 - Altri fondi	0,63	0,00	0,00	0,70	0,00	0,72	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	1,71	0,00	256,56	2,11	0,00	2,15	0,00	0,00	0,00	0,00
50.00	MISSIONE 50 - Debito pubblico										
50.02	PROGRAMMA 2 - Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	1,58	0,00	100,00	1,80	0,00	0,00	0,00	1,58	0,00	100,00
	Totale MISSIONE 50 - Debito pubblico	1,58	0,00	100,00	1,80	0,00	0,00	0,00	1,58	0,00	100,00
60.00	MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie										
60.01	PROGRAMMA 1 - Restituzione anticipazione di tesoreria	9,83	0,00	100,00	11,20	0,00	11,42	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie	9,83	0,00	100,00	11,20	0,00	11,42	0,00	0,00	0,00	0,00
99.00	MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi										
99.01	PROGRAMMA 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro	18,31	0,00	80,98	20,86	0,00	21,26	0,00	8,35	0,00	62,10
	Totale MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	18,31	0,00	80,98	20,86	0,00	21,26	0,00	8,35	0,00	62,10

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 6

Bilancio di Previsione (2026, 2027 e 2028)

COMUNE DI BOCENAGO

Missioni e Programmi	COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (valori percentuali %)									
	Esercizio 2026			Esercizio 2027		Esercizio 2028		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)

*) 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