



**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Bilancio di previsione esercizi 2026, 2027, 2028, 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 2026, 2027, 2028 (dati percentuali)						MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*)			
			ESERCIZIO 2026			ESERCIZIO 2027			ESERCIZIO 2028			
			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)
	TOTALE Missione 6: Politiche giovanili, sport e tempo libero		1,68	0,00	70,82	0,57	0,00	0,74	0,00	6,50	17,06	61,26
Missione 7: Turismo	1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	0,14	0,00	100,00	0,12	0,00	0,15	0,00	0,18	0,00	64,76
	TOTALE Missione 7: Turismo		0,14	0,00	100,00	0,12	0,00	0,15	0,00	0,18	0,00	64,76
Missione 8: Assetto del territorio ed edilizia abitativa												
	1	Urbanistica e assetto del territorio	4,83	0,00	22,45	0,83	0,00	1,08	0,00	1,37	0,00	76,79
	2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	5,17	0,00	74,58	10,60	0,00	28,55	0,00	14,41	54,38	41,01
	TOTALE Missione 8: Assetto del territorio ed edilizia abitativa		10,00	0,00	61,59	11,44	0,00	29,63	0,00	15,78	54,38	50,37
Missione 9: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente												
	1	Difesa del suolo	0,07	0,00	100,00	0,06	0,00	0,08	0,00	0,10	0,00	50,92
	2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	1,28	0,00	100,00	1,12	0,00	1,45	0,00	1,19	0,00	57,83
	3	Rifiuti	0,08	0,00	100,00	0,07	0,00	0,09	0,00	11,53	0,00	92,29
	4	Servizio idrico integrato	9,89	0,00	100,00	6,57	0,00	0,24	0,00	0,26	0,00	90,31
	6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
	TOTALE Missione 9: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		11,33	0,00	100,00	7,82	0,00	1,86	0,00	13,08	0,00	86,80
Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità												
	2	Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5	Viabilità e infrastrutture stradali	21,80	0,00	40,55	20,17	0,00	6,75	0,00	13,31	13,74	53,18
TOTALE Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità		21,80	0,00	40,55	20,17	0,00	6,75	0,00	13,31	13,74	53,18	
Missione 11: Soccorso civile												
	1	Sistema di protezione civile	0,06	0,00	100,00	0,04	0,00	0,05	0,00	0,14	0,00	56,95
TOTALE Missione 11: Soccorso civile		0,06	0,00	100,00	0,04	0,00	0,05	0,00	0,14	0,00	56,95	
Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia												
	1	Interventi per l'infanzia e i minori	1,13	0,00	100,00	0,99	0,00	1,29	0,00	1,24	0,00	85,12
	2	Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3	Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5	Interventi per le famiglie	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	6	Interventi per il diritto alla casa	0,57	0,00	100,00	0,51	0,00	0,67	0,00	0,23	0,00	100,00
	7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	10,05	0,00	80,40	12,73	0,00	20,25	0,00	9,27	0,00	82,59
	9	Servizio necroscopico e cimiteriale	0,75	0,00	100,00	0,66	0,00	0,85	0,00	1,03	0,28	72,21
TOTALE Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		12,50	0,00	84,86	14,89	0,00	23,06	0,00	11,77	0,28	81,84	
Missione 14: Sviluppo economico e competitività												
	1	Industria, PMI e Artigianato	0,10	0,00	100,00	0,09	0,00	0,11	0,00	0,07	0,00	86,09
	2	Commercio - reti distributive - tutela dei	0,02	0,00	100,00	0,02	0,00	0,02	0,00	0,09	0,00	66,85

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Bilancio di previsione esercizi 2026, 2027, 2028, 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 2026, 2027, 2028 (dati percentuali)								MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*)			
			ESERCIZIO 2026			ESERCIZIO 2027			ESERCIZIO 2028			(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)		
		consumatori												
	4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,40	0,00	100,00	0,35	0,00	0,46	0,00	0,30	0,00	80,41		
	TOTALE Missione 14: Sviluppo economico e competitività		0,52	0,00	100,00	0,46	0,00	0,59	0,00	0,46	0,00	78,61		
Missione 15: Politiche per il lavoro e la formazione professionale														
	2	Formazione professionale	0,03	0,00	100,00	0,03	0,00	0,04	0,00	0,01	0,00	74,51		
	TOTALE Missione 15: Politiche per il lavoro e la formazione professionale		0,03	0,00	100,00	0,03	0,00	0,04	0,00	0,01	0,00	74,51		
Missione 16: Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca														
	1	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,02	0,00	100,00	0,02	0,00	0,02	0,00	0,08	0,00	69,76		
	TOTALE Missione 16: Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca		0,02	0,00	100,00	0,02	0,00	0,02	0,00	0,08	0,00	69,76		
Missione 20: Fondi e accantonamenti														
	1	Fondo di riserva	0,10	0,00	0,00	0,09	0,00	0,12	0,00	0,00	0,00	0,00		
	2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,02	0,00	0,00	0,04	0,00	0,04	0,00	0,00	0,00	0,00		
	3	Altri fondi	0,27	0,00	0,00	0,24	0,00	0,31	0,00	0,00	0,00	0,00		
	TOTALE Missione 20: Fondi e accantonamenti		0,40	0,00	0,00	0,37	0,00	0,47	0,00	0,00	0,00	0,00		
Missione 50: Debito pubblico														
	1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	1,63	0,00	100,00	1,36	0,00	1,76	0,00	2,21	0,00	100,00		
	2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,90	0,00	99,24		
TOTALE Missione 50: Debito pubblico		1,63	0,00	100,00	1,36	0,00	1,76	0,00	4,11	0,00	99,65			
Missione 60: Anticipazioni finanziarie														
	1	Restituzione anticipazione di tesoreria	2,32	0,00	100,00	2,03	0,00	2,63	0,00	0,00	0,00	0,00		
	TOTALE Missione 60: Anticipazioni finanziarie		2,32	0,00	100,00	2,03	0,00	2,63	0,00	0,00	0,00	0,00		
Missione 99: Servizi per conto terzi														
	1	Servizi per conto terzi e Partite di giro	13,06	0,00	100,00	11,40	0,00	14,80	0,00	9,93	0,00	90,42		
	TOTALE Missione 99: Servizi per conto terzi		13,06	0,00	100,00	11,40	0,00	14,80	0,00	9,93	0,00	90,42		

(\*) 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.