



**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) (*) (dati percentuali)		
			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
	TOTALE Missione 7: Turismo		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 8: Assetto del territorio ed edilizia abitativa											
	1	Urbanistica e assetto del territorio	5,74	0,00	100,00	1,10	0,00	1,11	0,00	3,24	56,13
	2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	8,27	0,00	100,00	1,61	0,00	1,61	0,00	22,40	83,63
	TOTALE Missione 8: Assetto del territorio ed edilizia abitativa		14,01	0,00	100,00	2,71	0,00	2,72	0,00	25,64	74,31
Missione 9: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente											
	1	Difesa del suolo	0,72	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,10	72,63
	2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	1,14	0,00	100,00	2,16	0,00	2,17	0,00	0,95	85,95
	3	Rifiuti	4,55	0,00	100,00	10,10	0,00	10,12	0,00	5,73	83,56
	4	Servizio idrico integrato	0,06	0,00	100,00	0,14	0,00	0,13	0,00	0,33	80,18
	5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,96	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,10	0,23
	8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 9: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		7,44	0,00	100,00	12,40	0,00	12,42	0,00	10,22	81,47
Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità											
	4	Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
	5	Viabilità e infrastrutture stradali	1,47	0,00	100,00	2,43	0,00	2,40	0,00	10,96	64,67
	TOTALE Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità		1,47	0,00	100,00	2,43	0,00	2,40	0,00	10,96	64,69
Missione 11: Soccorso civile											
	1	Sistema di protezione civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
	2	Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 11: Soccorso civile		0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41,06
Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia											
	1	Interventi per l'infanzia e i minori	3,32	0,00	100,00	6,72	0,00	6,74	0,00	2,05	93,34
	2	Interventi per la disabilità	5,39	0,00	100,00	11,96	0,00	11,99	0,00	6,40	83,87
	3	Interventi per gli anziani	0,23	0,00	100,00	0,50	0,00	0,51	0,00	0,80	85,29
	4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	0,42	0,00	100,00	0,92	0,00	0,93	0,00	1,42	70,84
	5	Interventi per le famiglie	0,13	0,00	100,00	0,29	0,00	0,29	0,00	0,19	67,90
	6	Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,45	65,49
	7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,65	0,00	100,00	1,41	0,00	1,42	0,00	0,72	96,90
	9	Servizio necroscopico e cimiteriale	0,17	0,00	100,00	0,37	0,00	0,37	0,00	0,03	53,99
	11	Interventi per asili nido	3,37	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		13,68	0,00	100,00	22,19	0,00	22,24	0,00	12,06	83,40

**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) (*) (dati percentuali)		
			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)	
Missione 14: Sviluppo economico e competitività	1	Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,13	0,00	63,27	
	2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTALE Missione 14: Sviluppo economico e competitività		0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,13	0,00	63,27	
Missione 15: Politiche per il lavoro e la formazione professionale	1	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	3	Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTALE Missione 15: Politiche per il lavoro e la formazione professionale		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Missione 16: Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	1	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,01	0,00	100,00	0,03	0,00	0,03	0,00	0,01	0,00	0,00	
	TOTALE Missione 16: Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca		0,01	0,00	100,00	0,03	0,00	0,03	0,00	0,01	0,00	0,00	
Missione 17: Energia e diversificazione delle fonti energetiche	1	Fonti energetiche	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,09	0,00	31,75	
	TOTALE Missione 17: Energia e diversificazione delle fonti energetiche		0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,09	0,00	31,75	
Missione 20: Fondi e accantonamenti	1	Fondo di riserva	0,10	0,00	0,00	0,22	0,00	0,22	0,00	0,00	0,00	0,00	
	2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	1,22	0,00	0,00	2,72	0,00	2,72	0,00	0,00	0,00	0,00	
	3	Altri fondi	0,15	0,00	0,00	0,33	0,00	0,33	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTALE Missione 20: Fondi e accantonamenti		1,47	0,00	0,00	3,27	0,00	3,28	0,00	0,00	0,00	0,00	
Missione 50: Debito pubblico	2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	1,30	0,00	100,00	3,00	0,00	3,12	0,00	2,00	0,00	100,00	
	TOTALE Missione 50: Debito pubblico		1,30	0,00	100,00	3,00	0,00	3,12	0,00	2,00	0,00	100,00	
Missione 60: Anticipazioni finanziarie	1	Restituzione anticipazione di tesoreria	6,74	0,00	100,00	14,96	0,00	14,99	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTALE Missione 60: Anticipazioni finanziarie		6,74	0,00	100,00	14,96	0,00	14,99	0,00	0,00	0,00	0,00	
Missione 99: Servizi per conto terzi	1	Servizi per conto terzi e Partite di giro	4,34	0,00	100,00	9,63	0,00	9,65	0,00	5,07	0,00	91,38	
	TOTALE Missione 99: Servizi per conto terzi		4,34	0,00	100,00	9,63	0,00	9,65	0,00	5,07	0,00	91,38	

(\*) 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

**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) (*) (dati percentuali)		
	ESERCIZIO 2026			ESERCIZIO 2027		ESERCIZIO 2028		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)
	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 totale	Incidenza Missioni/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale			

adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 non elaborano l'indicatore nell'esercizio 2016.