

## 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 2025,2026 e 2027

approvato il

MISSIONI E PROGRAMMI			BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 202520262027 (dati percentuali)						MEDIA TRE RENDICONTI PRE PRECONSUNTIVO DISPC (dati percentuali)			
			ESERCIZIO 2025			ESERCIZIO 2026		ESERCIZIO 2027			Incidenza Missione programma: Media (Impegni + FPV) /Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV
			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			
Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	01	Organi istituzionali	0,92%	0,00%	100,00%	2,38%	0,00%	2,38%	0,00%	1,56%	0,00%	
	02	Segreteria generale	4,27%	46,84%	100,00%	10,97%	46,84%	10,97%	46,84%	5,92%	1,14%	
	03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0,96%	15,01%	100,00%	2,51%	15,01%	2,51%	15,01%	1,45%	0,37%	
	04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,13%	0,00%	100,00%	0,33%	0,00%	0,33%	0,00%	0,22%	0,00%	
	05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	10,21%	5,89%	100,00%	9,02%	5,89%	9,02%	5,89%	10,93%	1,75%	
	06	Ufficio tecnico	0,73%	10,18%	100,00%	1,90%	10,18%	1,90%	10,18%	0,84%	0,24%	
	07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,79%	10,83%	100,00%	2,05%	10,83%	2,05%	10,83%	1,20%	0,25%	
	08	Statistica e sistemi informativi	0,16%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,08%	0,00%	
	09	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
	10	Risorse umane	0,14%	0,00%	100,00%	0,36%	0,00%	0,36%	0,00%	0,33%	0,00%	
	11	Altri servizi generali	2,18%	0,00%	100,00%	5,66%	0,00%	5,66%	0,00%	3,57%	0,24%	
		<b>TOTALE Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>	20,50%	88,75%	100,00%	35,18%	88,75%	35,18%	88,75%	26,09%	3,99%	
Missione 02 Giustizia	01	Uffici giudiziari	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
	02	Casa circondariale e altri servizi	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
			<b>TOTALE Missione 02 Giustizia</b>	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza	01	Polizia locale e amministrativa	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,23%	0,00%	
	02	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
			<b>TOTALE MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza</b>	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,23%	0,00%
Missione 04 Istruzione e diritto allo studio	01	Istruzione prescolastica	2,55%	6,43%	100,00%	5,97%	6,43%	5,97%	6,43%	14,14%	26,59%	
	02	Altri ordini di istruzione non universitaria	0,73%	0,00%	100,00%	1,89%	0,00%	1,89%	0,00%	0,89%	0,00%	
	04	Istruzione universitaria	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
	05	Istruzione tecnica superiore	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
	06	Servizi ausiliari all'istruzione	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
	07	Diritto allo studio	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
			<b>TOTALE MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio</b>	3,28%	6,43%	100,00%	7,86%	6,43%	7,86%	6,43%	15,03%	26,59%
Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni	01	Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
	02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,77%	0,00%	100,00%	1,28%	0,00%	1,28%	0,00%	1,83%	0,22%	

## 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 2025,2026 e 2027

approvato il

MISSIONI E PROGRAMMI		BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 202520262027 (dati percentuali)							MEDIA TRE RENDICONTI PRE PRECONSUNTIVO DISPC (dati percentuali)	
		ESERCIZIO 2025			ESERCIZIO 2026		ESERCIZIO 2027		Incidenza Missione programma: Media (Impegni + FPV) /Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV
		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		
delle attività culturali	<b>Totale Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali</b>	0,77%	0,00%	100,00%	1,28%	0,00%	1,28%	0,00%	1,83%	0,22%
Missione 06 Politiche giovanili sport e tempo libero	01 Sport e tempo libero	11,95%	0,00%	100,00%	0,74%	0,00%	0,74%	0,00%	1,85%	1,42%
	02 Giovani	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	<b>Totale Missione 06 Politiche giovanili sport e tempo libero</b>	11,95%	0,00%	100,00%	0,74%	0,00%	0,74%	0,00%	1,85%	1,42%
Missione 07 Turismo	01 Sviluppo e la valorizzazione del turismo	0,17%	0,00%	100,00%	0,15%	0,00%	0,15%	0,00%	0,25%	0,00%
	<b>Totale Missione 07 Turismo</b>	0,17%	0,00%	100,00%	0,15%	0,00%	0,15%	0,00%	0,25%	0,00%
Totale Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	01 Urbanistica e assetto del territorio	0,31%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	8,14%	16,98%
	02 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%	0,31%	0,55%
	<b>Totale Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>	0,31%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	8,45%	17,53%
Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	01 Difesa del suolo	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,42%	0,70%
	02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,02%	0,00%	100,00%	0,05%	0,00%	0,05%	0,00%	0,02%	0,00%
	03 Rifiuti	0,03%	0,00%	100,00%	0,07%	0,00%	0,07%	0,00%	0,04%	0,00%
	04 Servizio idrico integrato	29,68%	0,00%	100,00%	1,84%	0,00%	1,96%	0,00%	8,27%	17,37%
	05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,27%	0,00%	100,00%	0,70%	0,00%	0,70%	0,00%	1,59%	4,63%
	06 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,25%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,45%	0,66%
	07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	08 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%
	<b>Totale Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>	30,25%	0,00%	100,00%	2,65%	0,00%	2,78%	0,00%	10,79%	23,35%
Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità	01 Trasporto ferroviario	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	02 Trasporto pubblico locale	0,04%	0,00%	100,00%	0,10%	0,00%	0,10%	0,00%	0,05%	0,00%
	03 Trasporto per vie d'acqua	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	04 Altre modalità di trasporto	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	05 Viabilità e infrastrutture stradali	9,97%	4,82%	100,00%	7,90%	4,82%	7,78%	4,82%	17,91%	19,35%



## 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 2025,2026 e 2027

approvato il

MISSIONI E PROGRAMMI			BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 202520262027 (dati percentuali)						MEDIA TRE RENDICONTI PRE PRECONSUNTIVO DISPC (dati percentuali)			
			ESERCIZIO 2025			ESERCIZIO 2026		ESERCIZIO 2027			Incidenza Missione programma: Media (Impegni + FPV) /Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV
			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			
06	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%		
	07	Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%		
	<b>Totale Missione 13 Tutela della salute</b>		0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%		
Missione 14 Sviluppo economico e competitività	01	Industria, PMI e Artigianato	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,69%	0,00%	
	02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
	03	Ricerca e innovazione	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
	04	Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
	<b>Totale Missione 14 Sviluppo economico e competitività</b>		0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,69%	0,00%	
Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale	01	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%	
	02	Formazione professionale	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
	03	gno all'occupazione	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
	<b>Totale Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>		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	01	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
	02	Caccia e pesca	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
	<b>Totale Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>		0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche	01	Fonti energetiche	0,56%	0,00%	100,00%	1,45%	0,00%	1,45%	0,00%	1,36%	0,52%	
	<b>Totale Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>		0,56%	0,00%	100,00%	1,45%	0,00%	1,45%	0,00%	1,36%	0,52%	
Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	01	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
	<b>Totale Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</b>		0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	

## 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 2025,2026 e 2027

approvato il

MISSIONI E PROGRAMMI			BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 202520262027 (dati percentuali)						MEDIA TRE RENDICONTI PRE PRECONSUNTIVO DISPC (dati percentuali)	
			ESERCIZIO 2025			ESERCIZIO 2026			ESERCIZIO 2027	
			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)
Missione 19 Relazioni internazionali	01	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	<b>Totale Missione 19 Relazioni internazionali</b>		0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Missione 20 Fondi e accantonamenti	01	Fondo di riserva	0,08%	0,00%	441,18%	0,21%	0,00%	0,21%	0,00%	0,00%
	02	Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,10%	0,00%	0,00%	0,27%	0,00%	0,27%	0,00%	0,00%
	03	Altri fondi	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	<b>Totale Missione 20 Fondi e accantonamenti</b>		0,18%	0,00%	193,20%	0,48%	0,00%	0,48%	0,00%	0,00%
Missione 50 Debito pubblico	01	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	02	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	1,20%	0,00%	100,00%	3,11%	0,00%	3,11%	0,00%	2,75%
	<b>Totale Missione 50 Debito pubblico</b>		1,20%	0,00%	100,00%	3,11%	0,00%	3,11%	0,00%	2,75%
Missione 60 Anticipazioni finanziarie	01	Restituzione anticipazioni di tesoreria	5,68%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	<b>Totale Missione 60 Anticipazioni finanziarie</b>		5,68%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Missione 99 Servizi per conto terzi	01	Servizi per conto terzi - Partite di giro	14,50%	0,00%	100,00%	37,54%	0,00%	37,54%	0,00%	7,62%
	02	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	<b>Totale Missione 99 Servizi per conto terzi</b>		14,50%	0,00%	100,00%	37,54%	0,00%	37,54%	0,00%	7,62%

(\*) 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 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 201

<b>CEDENTI (O DI            NIBILE) (*)            )</b>
<b>Capacità di            pagamento: Media            (Pagam. c/comp+            Pagam. c/residui )/            Media (Impegni +            residui definitivi)</b>
67,36%
83,75%
96,54%
79,01%
64,09%
90,66%
93,18%
0,00%
0,00%
81,41%
74,89%
72,24%
0,00%
0,00%
0,00%
32,82%
0,00%
32,82%
78,90%
78,94%
0,00%
0,00%
0,00%
0,00%
78,91%
0,00%
64,18%

<b>DEBITI (O DI            CREDITI) (*)</b> )
<b>Capacità di            pagamento: Media</b> (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui )/ Media (Impegni + residui definitivi)
64,18%
54,65%
0,00%
54,65%
94,02%
94,02%
27,99%
0,00%
26,32%
6,96%
98,50%
34,56%
78,68%
35,85%
51,08%
0,00%
0,00%
67,74%
0,00%
94,98%
0,00%
0,00%
63,56%



<b>CEDENTI (O DI            NIBILE) (*)</b> )
<b>Capacità di pagamento: Media</b> (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
0,00%
0,00%
0,00%
71,43%
0,00%
0,00%
100,00%
71,44%
0,00%
0,00%
0,00%
0,00%
100,00%
0,00%
100,00%
64,85%
64,85%
0,00%
0,00%

<b>DEBITI (O DI            CREDITI) (*)</b> )
<b>Capacità di            pagamento: Media</b> (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui )/ Media (Impegni + residui definitivi)
0,00%
0,00%
0,00%
0,00%
0,00%
0,00%
0,00%
76,75%
76,75%
0,00%
0,00%
80,92%
0,00%
80,92%

con gli incassi 2015  
16.