

## **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: Media FPV / Media (Impegni + FPV) / Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Total FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
			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 FPV / Media (Impegni + FPV) / Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Total FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)	
Missione 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione	1	Organi istituzionali	0,91	0,00	100,00	0,65	0,00	1,00	0,00	1,01	0,00	73,28	
	2	Segreteria generale	1,71	0,00	100,00	1,21	0,00	1,87	0,00	2,52	0,43	59,00	
	3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	2,21	0,00	100,00	1,62	0,00	2,49	0,00	7,35	0,10	95,74	
	4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	1,33	0,00	100,00	0,96	0,00	1,47	0,00	1,30	0,00	44,72	
	5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	7,05	0,00	100,00	2,27	0,00	3,81	0,00	13,24	28,37	62,83	
	6	Ufficio tecnico	8,01	0,00	100,00	6,74	0,00	4,10	0,00	13,86	23,46	62,36	
	7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,95	0,00	100,00	0,68	0,00	1,05	0,00	0,82	0,00	86,42	
	8	Statistica e sistemi informativi	0,07	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,05	0,00	86,19	
	11	Altri servizi generali	2,46	0,00	100,00	1,66	0,00	2,55	0,00	3,14	0,80	64,22	
	TOTALE Missione 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione		24,70	0,00	100,00	15,80	0,00	18,34	0,00	43,29	53,16	68,06	
Missione 3: Ordine pubblico e sicurezza	1	Polizia locale e amministrativa	1,65	0,00	100,00	1,18	0,00	1,81	0,00	2,45	0,11	85,34	
	TOTALE Missione 3: Ordine pubblico e sicurezza		1,65	0,00	100,00	1,18	0,00	1,81	0,00	2,45	0,11	85,34	
Missione 4: Istruzione e diritto allo studio	1	Istruzione prescolastica	0,64	0,00	100,00	55,29	0,00	0,70	0,00	0,73	0,00	90,84	
	2	Altri ordini di istruzione	1,36	0,00	100,00	0,99	0,00	1,53	0,00	3,70	2,97	72,10	
	5	Istruzione tecnica superiore	0,01	0,00	100,00	0,00	0,00	0,01	0,00	0,03	0,00	66,72	
	6	Servizi ausiliari all'istruzione	1,89	0,00	100,00	1,41	0,00	2,16	0,00	2,21	0,00	84,60	
	7	Diritto allo studio	0,12	0,00	100,00	0,09	0,00	0,14	0,00	0,16	0,00	90,19	
	TOTALE Missione 4: Istruzione e diritto allo studio		4,01	0,00	100,00	57,78	0,00	4,54	0,00	6,83	2,97	78,45	
	TOTALE Missione 5: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali		1,11	0,00	100,00	0,79	0,00	1,21	0,00	1,34	0,11	87,94	
Missione 6: Politiche giovanili, sport e tempo libero	2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	1,11	0,00	100,00	0,79	0,00	1,21	0,00	1,34	0,11	87,94	
	TOTALE Missione 6: Politiche giovanili, sport e tempo libero		8,61	0,00	100,00	0,32	0,00	0,49	0,00	12,37	43,22	57,97	
Missione 8: Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1	Sport e tempo libero	8,61	0,00	100,00	0,32	0,00	0,49	0,00	12,37	43,22	57,97	
	TOTALE Missione 8: Assetto del territorio ed edilizia abitativa		8,61	0,00	100,00	0,32	0,00	0,49	0,00	12,37	43,22	57,97	
	1	Urbanistica e assetto del territorio	0,30	0,00	100,00	0,21	0,00	0,33	0,00	0,24	0,00	35,09	
Missione 9: Sviluppo	2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,28	0,00	100,00	0,20	0,00	0,30	0,00	0,34	0,00	60,12	
	TOTALE Missione 9: Sviluppo		0,57	0,00	100,00	0,41	0,00	0,63	0,00	0,58	0,00	49,55	

## 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: 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	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)
sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	3	Rifiuti	5,99	0,00	100,00	4,30	0,00	6,62	0,00	7,45	0,00	53,77
	4	Servizio idrico integrato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,02	0,00	100,00
	5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,76	0,00	100,00	0,54	0,00	0,82	0,00	0,92	0,00	79,65
	<b>TOTALE Missione 9: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>		<b>6,75</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>4,84</b>	<b>0,00</b>	<b>7,44</b>	<b>0,00</b>	<b>8,39</b>	<b>0,00</b>	<b>55,83</b>
Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità	5	Viabilità e infrastrutture stradali	26,73	0,00	100,00	0,63	0,00	0,97	0,00	3,81	0,34	39,22
	<b>TOTALE Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità</b>		<b>26,73</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>0,63</b>	<b>0,00</b>	<b>0,97</b>	<b>0,00</b>	<b>3,81</b>	<b>0,34</b>	<b>39,22</b>
Missione 11: Soccorso civile	1	Sistema di protezione civile	0,06	0,00	100,00	0,04	0,00	0,07	0,00	0,16	0,00	53,80
	<b>TOTALE Missione 11: Soccorso civile</b>		<b>0,06</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>0,04</b>	<b>0,00</b>	<b>0,07</b>	<b>0,00</b>	<b>0,16</b>	<b>0,00</b>	<b>53,80</b>
Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	1	Interventi per l'infanzia e i minori	0,94	0,00	100,00	0,68	0,00	1,04	0,00	1,03	0,00	80,44
	3	Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36,46	0,00	0,00	0,00	0,00
	4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	0,01	0,00	100,00	0,01	0,00	0,01	0,00	0,01	0,00	97,94
	7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	7,26	0,00	100,00	5,23	0,00	8,04	0,00	8,42	0,09	82,39
	9	Servizio necroskopico e cimiteriale	0,62	0,00	100,00	0,44	0,00	0,68	0,00	0,66	0,00	59,99
	<b>TOTALE Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>		<b>8,84</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>6,36</b>	<b>0,00</b>	<b>46,24</b>	<b>0,00</b>	<b>10,12</b>	<b>0,09</b>	<b>80,09</b>
Missione 14: Sviluppo economico e competitività	2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,09	0,00	100,00	0,06	0,00	0,09	0,00	0,07	0,00	1,85
	<b>TOTALE Missione 14: Sviluppo economico e competitività</b>		<b>0,09</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>0,06</b>	<b>0,00</b>	<b>0,09</b>	<b>0,00</b>	<b>0,07</b>	<b>0,00</b>	<b>1,85</b>
Missione 17: Energia e diversificazione delle fonti energetiche	1	Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE Missione 17: Energia e diversificazione delle fonti energetiche</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>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Missione 20: Fondi e accantonamenti	1	Fondo di riserva	0,20	0,00	0,00	0,14	0,00	0,22	0,00	0,00	0,00	0,00
	2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	1,32	0,00	0,00	0,95	0,00	1,46	0,00	0,00	0,00	0,00
	3	Altri fondi	0,36	0,00	0,00	0,31	0,00	0,52	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE Missione 20: Fondi e accantonamenti</b>		<b>1,88</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1,40</b>	<b>0,00</b>	<b>2,20</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Missione 50: Debito pubblico	2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	1,60	0,00	100,00	0,75	0,00	1,16	0,00	3,09	0,00	100,00
	<b>TOTALE Missione 50: Debito pubblico</b>		<b>1,60</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>0,75</b>	<b>0,00</b>	<b>1,16</b>	<b>0,00</b>	<b>3,09</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>

## 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 FPV/ Previsione FPV totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: 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 99: Servizi per conto terzi											
1	Servizi per conto terzi e Partite di giro	13,41	0,00	100,00	9,63	0,00	14,80	0,00	7,51	0,00	81,38
<b>TOTALE Missione 99: Servizi per conto terzi</b>		<b>13,41</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>9,63</b>	<b>0,00</b>	<b>14,80</b>	<b>0,00</b>	<b>7,51</b>	<b>0,00</b>	<b>81,38</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.