

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 2026, 2027 e 2028

MISSIONI E PROGRAMMI		BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2026, 2027 e 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 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 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	01	Organi istituzionali	1,05	0	97,62	1,27	0	1,3	0	1,28	0,08	87,6
	02	Segreteria generale	0,52	0	99,63	0,6	0	0,6	0	0,62	0,15	95,57
	03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	1,84	0	87,15	2,12	0	2,14	0	3,29	0,1	89,47
	04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,91	0	100	1,05	0	1,06	0	1,07	0	83,75
	05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,37	0	97,62	0,34	0	0,35	0	0,81	0,93	85,03
	06	Ufficio tecnico	1,82	0	94,82	1,9	0	1,87	0	1,36	1,51	73,64
	07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	1,07	0	99,59	1,06	0	0,84	0	0,91	0,14	98,01
	08	Statistica e sistemi informativi	1,93	0	98,91	2,12	0	2,14	0	1,79	0,29	81,12
	09	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	010	Risorse umane	1,04	4,76	88,26	1,15	0	1,24	0	1,3	0,73	89,27
	011	Altri servizi generali	0,28	0	99	0,31	0	0,31	0	0,29	0,12	79,11
TOTALE Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione			10,83	4,76	95,12	11,92	0	11,85	0	12,72	4,05	86,2
Missione 02 Giustizia	01	Uffici giudiziari	0	0	47,67	0	0	0	0	0	0	100
	02	Casa circondariale e altri servizi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE Missione 02 Giustizia		0	0	47,67	0	0	0	0	0	0	100
Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza	01	Polizia locale e amministrativa	3,84	32,75	99,68	4,23	0	4,19	0	4,05	0,68	90,59
	02	Sistema integrato di sicurezza urbana	0	0	99,17	0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza		3,84	32,75	99,68	4,23	0	4,19	0	4,05	0,68	90,59
Missione 04 Istruzione e diritto allo studio	01	Istruzione prescolastica	1,5	27,83	96,33	1,49	18,03	1,48	100	1,87	2,16	83,53
	02	Altri ordini di istruzione non universitaria	1,39	0	97,25	1,84	0	0,64	0	2,67	2,82	77,89
	03	Edilizia scolastica	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	04	Istruzione universitaria	0,09	0	99,78	0,1	0	0,1	0	0,1	0	95,98
	05	Istruzione tecnica superiore	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	06	Servizi ausiliari all'istruzione	3,74	0	95,08	4,41	0	4,34	0	4,09	0,51	83,28
	07	Diritto allo studio	0,1	0	100	0,12	0	0,12	0	0,22	0	58,17

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 2026, 2027 e 2028

MISSIONI E PROGRAMMI		BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2026, 2027 e 2028(dati percentuali)							MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)		
		ESERCIZIO 2026			ESERCIZIO 2027		ESERCIZIO 2028		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 04 Istruzione e diritto allo studio	6,82	27,83	96,26	7,96	18,03	6,68	100			
Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,31	0	99,76	0,24	0	0,21	0	0,76	1,2	72,89
	02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	2,97	0	98,09	3,76	0	3,79	0	3,2	1,48	89,1
	Totale Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	3,28	0	98,46	4	0	4	0	3,96	2,68	86,4
Missione 06 Politiche giovanili sport e tempo libero	01 Sport e tempo libero	3,38	0	97,52	1,09	0	1,05	0	6,95	22,46	69,51
	02 Giovani	0,14	0	95,05	0,16	0	0,16	0	0,18	0,03	65,58
	Totale Missione 06 Politiche giovanili sport e tempo libero	3,52	0	97,43	1,25	0	1,21	0	7,13	22,49	69,15
Missione 07 Turismo	01 Sviluppo e la valorizzazione del turismo	0,23	0	97,03	0,24	0	0,15	0	0,12	0,02	80,59
	Totale Missione 07 Turismo	0,23	0	97,03	0,24	0	0,15	0	0,12	0,02	80,59
Totale Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	01 Urbanistica e assetto del territorio	3,37	0	99,25	0,98	0	0,86	0	5,68	14,26	86,48
	02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	1,4	0	99,93	0,76	0	1,04	0	1,54	0,53	95,71
	Totale Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	4,77	0	99,44	1,74	0	1,9	0	7,22	14,79	89,57
Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	01 Difesa del suolo	1	0	100	0,16	0	0,18	0	0,32	0,79	25,59
	02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	1,49	0	95,14	1,59	0	1,61	0	2,33	2,05	78,93
	03 Rifiuti	12,09	0	88,05	13,96	0	14,16	0	12,9	0	89,7
	04 Servizio idrico integrato	0	0	69,58	0	0	0	0	0,12	0	65,79
	05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0	0	63,4	0	0	0	0	0,01	0	100
	06 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0	0	28,57	0	0	0	0	0	0	96,57
	07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0	0	100	0	0	0	0	0,08	0,08	78,58

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 2026, 2027 e 2028

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 2026, 2027 e 2028

MISSIONI E PROGRAMMI			BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2026, 2027 e 2028(dati percentuali)							MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)		
			ESERCIZIO 2026		ESERCIZIO 2027		ESERCIZIO 2028			Incidenza Missonne programma: Media (Impegni + FPV) / Media 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 Missionne/Program ma: 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 Missionne/Program ma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missionne/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missionne/Programma: Media (Impegni + FPV) / Media 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 13 Tutela della salute	03	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	04	Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	05	Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	06	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	07	Ulteriori spese in materia sanitaria	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Totale Missione 13 Tutela della salute		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Missione 14 Sviluppo economico e competitività	01	Industria, PMI e Artigianato	0,41	14,21	99,85	0,15	0	0,11	0	2,22	4,71	94,09
	02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,1	0	100	0,08	0	0,07	0	0,11	0	64,69
	03	Ricerca e innovazione	0,07	0	100	0,09	0	1,07	0	0	0	0
	04	Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,63	17,35	99,99	0,22	81,97	0,22	0	0,77	2,77	96,74
	Totale Missione 14 Sviluppo		1,21	31,56	99,94	0,54	81,97	1,47	0	3,1	7,48	91,22
Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale	01	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	02	Formazione professionale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	03	Sostegno all'occupazione	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Totale Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	01	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	02	Caccia e pesca	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Totale Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Missione 017 Energia e diversificazione delle fonti energetiche	01	Fonti energetiche	0,25	0	100	0	0	0	0	0,09	0,03	70,85
	Totale Missione 017 Energia e diversificazione delle fonti energetiche		0,25	0	100	0	0	0	0	0,09	0,03	70,85

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 2026, 2027 e 2028

MISSIONI E PROGRAMMI			BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2026, 2027 e 2028(dati percentuali)						MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)			
			ESERCIZIO 2026		ESERCIZIO 2027		ESERCIZIO 2028		Incidenza Missione programma: Media (Impegni + FPV) / Media 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 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 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 018 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	01	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Totale Missione 018 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali		0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Missione 19 Relazioni internazionali	01	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0	0	100	0,01	0	0	0	0	88,3	
	Totale Missione 19 Relazioni internazionali		0	0	100	0,01	0	0	0	0	88,3	
Missione 20 Fondi e accantonamenti	1	Fondo di riserva	0,32	0	184,65	0,41	0	0,27	0	0	0	
	2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	9,86	0	0	10,23	0	10,07	0	0	0	
	3	Altri fondi	0,58	0	8,96	0,6	0	0,41	0	0	0	
	Totale Missione 20 Fondi e accantonamenti		10,76	0	5,91	11,24	0	10,75	0	0	0	
Missione 50 Debito pubblico	01	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0	0	35,37	0	0	0	0	0,05	0	
	02	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	1,56	0	55,84	0,8	0	0,91	0	2,03	0	
	Totale Missione 50 Debito		1,56	0	55,79	0,8	0	0,91	0	2,08	0	
Missione 60 Anticipazioni finanziarie	01	Restituzione anticipazioni di tesoreria	9,11	0	0	10,52	0	10,67	0	0	0	
	Totale Missione 60 Anticipazioni finanziarie		9,11	0	0	10,52	0	10,67	0	0	0	
Missione 99 Servizi per conto terzi	01	Servizi per conto terzi - Partite di giro	12,13	0	100	14,01	0	14,21	0	8,65	0	
	02	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Totale Missione 99 Servizi per conto terzi		12,13	0	100	14,01	0	14,21	0	8,65	0	

(**) Si rappresenta che nel programma 01 sono conteggiate anche le spese del nuovo programma 11 "asili nido" in quanto non risulta modificata la tassonomia del Piano degli Indicatori di Bilancio 2026-2028

(*) 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.