

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 (dati percentuali)

MISSIONI E PROGRAMMI		Bilancio di previsione esercizi 2026, 2027 e 2028 (dati percentuali)										MEDIA RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILI)		
		Esercizio 2026			Esercizio 2027			Esercizio 2028			Incidenza Missione Programma : Media (Impegni+FPV V) / Media (Totale impegni + impegni +	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui	
		Incidenza/ Programma: Previsioni stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza -	Incidenza/ Programma: Previsioni stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/	Incidenza/ Programma: Previsioni stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/	Incidenza/ Programma: Previsioni stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/				
Missione 04 Istruzione e diritto allo studio	01 Istruzione prescolastica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02 Altri ordini di istruzione non universitaria	0,24	0,00	100,00	0,23	0,00	0,40	0,00	0,00	0,00	0,19	0,00	0,00	64,29
	04 Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
	06 Servizi ausiliari all'istruzione	0,63	0,00	100,00	0,62	0,00	0,63	0,00	0,00	0,00	0,45	0,00	0,00	36,69
	07 Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 04 Istruzione e diritto allo studio	0,87	0,00	100,00	0,85	0,00	1,03	0,00	0,00	0,00	0,64	0,00	0,00	41,41
Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	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	0,07	0,00	0,00	0,00
	02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,20	0,00	0,00	100,00

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 2026, 2027 e 2028 (dati percentuali)

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2026, 2027 e 2028 (dati percentuali)										MEDIA RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILI)		
	Esercizio 2026			Esercizio 2027			Esercizio 2028			Incidenza Missione Programma : Media (Impegni+FP V) / Media (Totale impegni + impegni +	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui	
	Incidenza/Pro gramma: Previsioni stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza -	Incidenza/Pro gramma: Previsioni stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/	Incidenza/Pro gramma: Previsioni stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/	Incidenza/Pro gramma: Previsioni stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/				
Totale Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,27	0,00	100,00
Missione 06 Politiche giovani sport e tempo libero	0,08	0,00	100,00	0,08	0,00	100,00	0,08	0,00	0,08	0,00	0,17	0,00	83,64
02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 06 Politiche giovanili sport e tempo libero	0,08	0,00	100,00	0,08	0,00	100,00	0,08	0,00	0,08	0,00	0,17	0,00	83,64
Missione 07 Turismo	0,17	0,00	100,00	0,17	0,00	100,00	0,17	0,00	0,17	0,00	0,08	0,00	89,02
Totale Missione 07 Turismo	0,17	0,00	100,00	0,17	0,00	100,00	0,17	0,00	0,17	0,00	0,08	0,00	89,02
Totale Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,90	0,00	100,00	0,89	0,00	100,00	0,91	0,00	0,91	0,00	7,98	0,00	56,51
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popo lare	0,00	0,00	0,00	0,00	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 2026, 2027 e 2028 (dati percentuali)

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2026, 2027 e 2028 (dati percentuali)										MEDIA RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILI)			
	Esercizio 2026			Esercizio 2027			Esercizio 2028			Incidenza Missione Programma : Media (Impegni+FP V) / Media (Totale impegni + previdi)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui)		
	Incidenza/Pro gramma: Previsioni stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - previdi)	Incidenza/Pro gramma: Previsioni stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/	Incidenza/Pro gramma: Previsioni stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/	Incidenza/Pro gramma: Previsioni stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/					
Totale Totale Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,90	0,00	100,00	0,89	0,00	100,00	0,00	0,00	0,91	0,00	0,00	7,98	0,00	56,51
Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21,26	22,22	61,53
03 Rifuti	9,58	0,00	100,00	9,50	0,00	100,00	0,00	0,00	9,66	0,00	0,00	6,52	0,00	69,26
04 Servizio idrico integrato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,83	15,46	76,64

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 (dati percentuali)

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2026, 2027 e 2028 (dati percentuali)										MEDIA RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILI)			
	Esercizio 2026			Esercizio 2027			Esercizio 2028			Incidenza Missione Programma : Media (Impegni+FP V) / Media (Totale impegni + impegni +	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui)		
	Incidenza/Pro gramma: Previsioni stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza -	Incidenza/Pro gramma: Previsioni stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/	Incidenza/Pro gramma: Previsioni stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/	Incidenza/Pro gramma: Previsioni stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/					
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	0,00	0,00	0,00	
	Totale Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	9,58	0,00	100,00	9,50	0,00	0,00	0,00	0,00	9,66	0,00	31,61	37,68	67,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00
	02 Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00
	05 Viabilità e infrastrutture stradali	5,61	0,00	100,00	5,56	0,00	100,00	6,05	0,00	6,05	0,00	7,14	0,00	74,41
	Totale Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità	5,61	0,00	100,00	5,56	0,00	100,00	6,05	0,00	6,05	0,00	7,14	0,00	74,41
Missione 11 Soccorso civile	01 Sistema di protezione civile	0,08	0,00	100,00	0,08	0,00	100,00	0,08	0,00	0,08	0,00	0,06	0,00	90,91
	02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	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 2026, 2027 e 2028

MISSIONI E PROGRAMMI		Bilancio di previsione esercizi 2026, 2027 e 2028 (dati percentuali)										MEDIA RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILI)	
		Esercizio 2026			Esercizio 2027			Esercizio 2028			Incidenza Missione Programma : Media (Impegni+FPV)/ Media (Totale impegni + FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui)
		Incidenza/ Programma: Previsioni stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - risparmi)	Incidenza/ Programma: Previsioni stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/	Incidenza/ Programma: Previsioni stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/					
	Totale Missione 11 Soccorso civile	0,08	0,00	100,00	0,08	0,00	0,00	0,08	0,00	0,00	0,06	0,00	90,91
Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,60	0,00	100,00	1,79	0,00	0,00	1,82	0,00	0,00	0,25	0,00	100,00
	02 Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03 Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04 Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	05 Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
	06 Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	07 Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali	3,38	0,00	100,00	3,35	0,00	0,00	3,41	0,00	0,00	1,81	0,00	58,80
	08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	09 Servizio necroscopico e cimiteriale	0,20	0,00	100,00	0,19	0,00	0,00	0,28	0,00	0,00	0,09	0,00	60,99

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 RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILI)	
	Esercizio 2026			Esercizio 2027			Esercizio 2028			Incidenza Missione Programma : Media (Impegni+FPV V) / Media (Totale impegni + previdenza)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui)
	Incidenza/Programma: Previdenza/ stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previdenza/ stanziamento FPV/	Capacità di pagamento: Previdenza cassa/ (previdenza competenza - previdenza)	Incidenza/Programma: Previdenza/ stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previdenza/ stanziamento FPV/	Incidenza/Programma: Previdenza/ stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previdenza/ stanziamento FPV/	Incidenza/Programma: Previdenza/ stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previdenza/ stanziamento FPV/			
Totale Missione 017 Energia e diversificazione delle fonti energetiche	1,02	0,00	100,00	1,01	0,00	0,00	1,03	0,00	0,00	4,87	37,24	37,78
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	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 018 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 19 Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 19 Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 20 Fondi e accantonamenti	0,52	0,00	121,70	0,47	0,00	0,00	0,52	0,00	0,00	0,07	0,00	0,00
01 Fondo di riserva	1,49	0,00	0,00	1,47	0,00	0,00	1,46	0,00	0,00	0,24	0,00	0,00
02 Fondo crediti di dubbia esigibilità	1,95	0,00	0,00	1,93	0,00	0,00	1,96	0,00	0,00	0,19	0,00	0,00
03 Altri fondi	3,76	0,00	10,45	3,87	0,00	0,00	3,94	0,00	0,00	0,50	0,00	0,00
Totale Missione 20 Fondi e accantonamenti	3,76	0,00	10,45	3,87	0,00	0,00	3,94	0,00	0,00	0,50	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 2026, 2027 e 2028

MISSIONI E PROGRAMMI		Bilancio di previsione esercizi 2026, 2027 e 2028 (dati percentuali)										MEDIA RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILI)	
		Esercizio 2026			Esercizio 2027			Esercizio 2028			Incidenza Missione Programma : Media (Impegni+FPV V) / Media (Totale impegni + FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui)
		Incidenza/Programma: Previsioni stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - previdenza)	Incidenza/Programma: Previsioni stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/	Incidenza/Programma: Previsioni stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/					
Missione 50 Debito pubblico	01	0,27	0,00	100,00	0,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,34	0,00	83,74
	02	3,12	0,00	100,00	3,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,93	0,00	100,00
	Totale Missione 50 Debito pubblico	3,39	0,00	100,00	3,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,27	0,00	97,82
Missione 60 Anticipazioni finanziarie	01	15,70	0,00	100,00	15,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4,98	0,00	0,00
	Totale Missione 60 Anticipazioni finanziarie	15,70	0,00	100,00	15,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4,98	0,00	0,00
Missione 99 Servizi per conto terzi	01	22,21	0,00	100,00	22,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11,02	0,00	80,84
	02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 99 Servizi per conto terzi	22,21	0,00	100,00	22,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11,02	0,00	80,84

(*) 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.