

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

| MISSIONI E PROGRAMMI  |    |  | Bilancio di previsione esercizi 2025, 2026 e 2027 (dati percentuali)          |   |   |   |   |   |   | MEDIA RENDICONTI PRECEDENTI<br>(O DI PRECONSUNTIVO<br>DISPONIBILE)                             |  |  |
|---|----|--|---|---|---|---|---|---|---|--|--|--|
|   |    |  | Esercizio 2025  |   |   | Esercizio 2026  |   | Esercizio 2027  |   | Incidenza<br>Missione<br>Programma<br>: Media<br>(Impegni+FPV) / Media<br>(Totale<br>impegni + | di cui<br>incidenza<br>FPV:<br>Media FPV /<br>Media Totale | Capacità di<br>pagamento:<br>Media (Pagam.<br>c/comp+ Pagam.<br>c/residui )/ Media<br>(Impegni + residui |
|   |    |  | Incidenza<br>Missione/Pro<br>gramma:<br>Previsioni<br>stanziamento/<br>totale | di cui<br>incidenza<br>FPV:<br>Previsioni<br>stanziamento<br>FPV/ | Capacità di<br>pagamento:<br>Previsioni cassa/<br>(previsioni<br>competenza - | Incidenza<br>Missione/Pro<br>gramma:<br>Previsioni<br>stanziamento/<br>totale | di cui<br>incidenza<br>FPV:<br>Previsioni<br>stanziamento<br>FPV/ | Incidenza<br>Missione/Pro<br>gramma:<br>Previsioni<br>stanziamento/<br>totale | di cui<br>incidenza<br>FPV:<br>Previsioni<br>stanziamento<br>FPV/ |  |  |  |
| Missione 01<br>Servizi<br>istituzionali,<br>generali e di<br>gestione | 01 | Organi<br>istituzionali  | 1,77  | 0,00  | 100,00  | 2,46  | 0,00  | 2,46  | 0,00  | 1,46   | 0,00   | 82,22  |
|   | 02 | Segreteria<br>generale   | 1,76  | 0,00  | 100,00  | 2,45  | 0,00  | 2,45  | 0,00  | 0,76   | 0,00   | 73,17  |
|   | 03 | Gestione<br>economica,<br>finanziaria,<br>programmazione<br>, provveditorato | 0,40  | 0,00  | 100,00  | 0,56  | 0,00  | 0,56  | 0,00  | 0,32   | 0,00   | 45,46  |
|   | 04 | Gestione delle<br>entrate tributarie<br>e servizi fiscali                    | 0,89  | 0,00  | 100,00  | 1,23  | 0,00  | 1,23  | 0,00  | 0,75   | 0,00   | 73,48  |
|   | 05 | Gestione dei beni<br>demaniali e<br>patrimoniali                             | 9,04  | 0,00  | 100,00  | 6,71  | 0,00  | 6,71  | 0,00  | 12,86  | 1,78   | 57,74  |
|   | 06 | Ufficio tecnico  | 0,25  | 0,00  | 100,00  | 0,35  | 0,00  | 0,35  | 0,00  | 0,33   | 0,00   | 80,16  |
|   | 07 | Elezioni e<br>consultazioni<br>popolari -<br>Anagrafe e stato<br>civile      | 1,00  | 0,00  | 100,00  | 0,95  | 0,00  | 0,95  | 0,00  | 0,47   | 0,00   | 91,87  |
|   | 08 | Statistica e<br>sistemi<br>informativi                                       | 0,11  | 0,00  | 100,00  | 0,15  | 0,00  | 0,15  | 0,00  | 0,05   | 0,00   | 62,88  |
|   |    |  |   |   |   |   |   |   |   |  |  |  |

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

| MISSIONI E PROGRAMMI                          |   |  | Bilancio di previsione esercizi 2025, 2026 e 2027 (dati percentuali)          |   |   |   |   |   | MEDIA RENDICONTI PRECEDENTI<br>(O DI PRECONSUNTIVO<br>DISPONIBILE) |  |  |  |
|---|---|--|---|---|---|---|---|---|--|--|--|--|
|   |   |  | Esercizio 2025  |   |   | Esercizio 2026  |   | Esercizio 2027  |  | Incidenza<br>Missione<br>Programma<br>: Media<br>(Impegni+FP<br>V) / Media<br>(Totale<br>impegni + | di cui<br>incidenza<br>FPV:<br>Media FPV /<br>Media Totale | Capacità di<br>pagamento:<br>Media (Pagam.<br>c/comp+ Pagam.<br>c/residui )/ Media<br>(Impegni + residui |
|   |   |  | Incidenza<br>Missione/Pro<br>gramma:<br>Previsioni<br>stanziamento/<br>totale | di cui<br>incidenza<br>FPV:<br>Previsioni<br>stanziamento<br>FPV/ | Capacità di<br>pagamento:<br>Previsioni cassa/<br>(previsioni<br>competenza - | Incidenza<br>Missione/Pro<br>gramma:<br>Previsioni<br>stanziamento/<br>totale | di cui<br>incidenza<br>FPV:<br>Previsioni<br>stanziamento<br>FPV/ | Incidenza<br>Missione/Pro<br>gramma:<br>Previsioni<br>stanziamento/<br>totale | di cui<br>incidenza<br>FPV:<br>Previsioni<br>stanziamento<br>FPV/  |  |  |  |
|   | 09  | Assistenza<br>tecnico-amminis<br>trativa agli enti<br>locali | 0,76  | 0,00  | 100,00  | 0,66  | 0,00  | 0,66  | 0,00   | 1,43   | 5,92   | 35,84  |
|   | 10  | Risorse umane  | 11,52   | 0,00  | 100,00  | 16,01   | 0,00  | 16,01   | 0,00   | 9,83   | 5,14   | 79,41  |
|   | 11  | Altri servizi<br>generali                                    | 0,80  | 0,00  | 100,00  | 0,81  | 0,00  | 0,81  | 0,00   | 0,53   | 0,00   | 28,79  |
|   | Totale Missione 01<br>Servizi istituzionali,<br>generali e di<br>gestione |  | 28,30   | 0,00  | 100,00  | 32,34   | 0,00  | 32,34   | 0,00   | 28,79  | 12,84  | 65,62  |
| Missione 02<br>Giustizia                      | 01  | Uffici giudiziari  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00   |
|   | 02  | Casa<br>circondariale e<br>altri servizi                     | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00   |
|   | Totale Missione 02<br>Giustizia   |  |   | 0,00  |   |   | 0,00  |   | 0,00   |  |  |  |
| Missione 03<br>Ordine pubblico<br>e sicurezza | 01  | Polizia locale e<br>amministrativa                           | 0,31  | 0,00  | 100,00  | 0,43  | 0,00  | 0,43  | 0,00   | 0,17   | 0,00   | 71,23  |
|   | 02  | Sistema integrato<br>di sicurezza<br>urbana                  | 0,00  | 0,00  | 100,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,59   | 0,00   | 53,12  |
|   | Totale Missione 03<br>Ordine pubblico e<br>sicurezza                      |  | 0,31  | 0,00  | 100,00  | 0,43  | 0,00  | 0,43  | 0,00   | 0,76   | 0,00   | 55,49  |
|   |   |  |   |   |   |   |   |   |  |  |  |  |

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

| MISSIONI E PROGRAMMI |   |  | Bilancio di previsione esercizi 2025, 2026 e 2027 (dati percentuali)          |   |   |   |   |   | MEDIA RENDICONTI PRECEDENTI<br>(O DI PRECONSUNTIVO<br>DISPONIBILE) |  |  |  |
|----------------------|---|--|---|---|---|---|---|---|--|--|--|--|
|                      |   |  | Esercizio 2025  |   |   | Esercizio 2026  |   | Esercizio 2027  |  | Incidenza<br>Missione<br>Programma<br>: Media<br>(Impegni+FP<br>V) / Media<br>(Totale<br>impegni + | di cui<br>incidenza<br>FPV:<br>Media FPV /<br>Media Totale | Capacità di<br>pagamento:<br>Media (Pagam.<br>c/comp+ Pagam.<br>c/residui )/ Media<br>(Impegni + residui |
|                      |   |  | Incidenza<br>Missione/Pro<br>gramma:<br>Previsioni<br>stanziamento/<br>totale | di cui<br>incidenza<br>FPV:<br>Previsioni<br>stanziamento<br>FPV/ | Capacità di<br>pagamento:<br>Previsioni cassa/<br>(previsioni<br>competenza - | Incidenza<br>Missione/Pro<br>gramma:<br>Previsioni<br>stanziamento/<br>totale | di cui<br>incidenza<br>FPV:<br>Previsioni<br>stanziamento<br>FPV/ | Incidenza<br>Missione/Pro<br>gramma:<br>Previsioni<br>stanziamento/<br>totale | di cui<br>incidenza<br>FPV:<br>Previsioni<br>stanziamento<br>FPV/  |  |  |  |
| Missione 04          | 01  | Istruzione<br>prescolastica  | 0,86  | 0,00  | 100,00  | 1,20  | 0,00  | 1,20  | 0,00   | 0,84   | 0,00   | 60,52  |
|                      | 02  | Altri ordini di<br>istruzione non<br>universitaria                     | 1,12  | 0,00  | 100,00  | 1,56  | 0,00  | 1,56  | 0,00   | 1,55   | 0,00   | 50,39  |
|                      | 04  | Istruzione<br>universitaria  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00   |
|                      | 05  | Istruzione<br>tecnica superiore  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00   |
|                      | 06  | Servizi ausiliari<br>all'istruzione                                    | 1,30  | 0,00  | 100,00  | 1,80  | 0,00  | 1,80  | 0,00   | 0,64   | 0,00   | 52,64  |
|                      | 07  | Diritto allo<br>studio   | 0,48  | 0,00  | 100,00  | 0,66  | 0,00  | 0,66  | 0,00   | 0,41   | 0,00   | 83,83  |
|                      | Totale Missione 04<br>Istruzione e diritto<br>allo studio |  | 3,76  | 0,00  | 100,00  | 5,22  | 0,00  | 5,22  | 0,00   | 3,44   | 0,00   | 57,16  |
| Missione 05          | 01  | Valorizzazione<br>dei beni di<br>interesse storico                     | 0,00  | 0,00  | 100,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 15,21  |
|                      | 02  | Attività culturali<br>e interventi<br>diversi nel<br>settore culturale | 0,29  | 0,00  | 100,00  | 0,41  | 0,00  | 0,41  | 0,00   | 1,45   | 1,01   | 56,37  |
|                      |   |  |   |   |   |   |   |   |  |  |  |  |

**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**

| MISSIONI E PROGRAMMI   |   | Bilancio di previsione esercizi 2025, 2026 e 2027 (dati percentuali)          |   |   |   |   |   |   | MEDIA RENDICONTI PRECEDENTI<br>(O DI PRECONSUNTIVO<br>DISPONIBILI)                                |  |  |
|--|---|---|---|---|---|---|---|---|---|--|--|
|  |   | Esercizio 2025  |   |   | Esercizio 2026  |   | Esercizio 2027  |   | Incidenza<br>Missione<br>Programma<br>: Media<br>(Impegni+FPV)<br>/ Media<br>(Totale<br>impegni + | di cui<br>incidenza<br>FPV:<br>Media FPV /<br>Media Totale | Capacità di<br>pagamento:<br>Media (Pagam.<br>c/comp+ Pagam.<br>c/residui) / Media<br>(Impegni + residui |
|  |   | Incidenza<br>Missione/Pro<br>gramma:<br>Previsioni<br>stanziamento/<br>totale | di cui<br>incidenza<br>FPV:<br>Previsioni<br>stanziamento<br>FPV/ | Capacità di<br>pagamento:<br>Previsioni cassa/<br>(previsioni<br>competenza - | Incidenza<br>Missione/Pro<br>gramma:<br>Previsioni<br>stanziamento/<br>totale | di cui<br>incidenza<br>FPV:<br>Previsioni<br>stanziamento<br>FPV/ | Incidenza<br>Missione/Pro<br>gramma:<br>Previsioni<br>stanziamento/<br>totale | di cui<br>incidenza<br>FPV:<br>Previsioni<br>stanziamento<br>FPV/ |   |  |  |
|  | <b>Totale Missione 05<br/>Tutela e<br/>valorizzazione dei<br/>beni e delle attività<br/>culturali</b> | <b>0,29</b>   | <b>0,00</b>   | <b>100,00</b>   | <b>0,41</b>   | <b>0,00</b>   | <b>0,41</b>   | <b>0,00</b>   | <b>1,45</b>   | <b>1,01</b>  | <b>55,89</b>   |
| Missione 06<br>Politiche<br>giovanili sport<br>e tempo libero                  | 01 Sport e tempo<br>libero  | 2,06  | 0,00  | 100,00  | 2,87  | 0,00  | 2,87  | 0,00  | 5,01  | 0,00   | 62,52  |
|  | 02 Giovani  | 0,03  | 0,00  | 100,00  | 0,05  | 0,00  | 0,05  | 0,00  | 0,12  | 0,00   | 57,53  |
|  | <b>Totale Missione 06<br/>Politiche giovanili<br/>sport e tempo libero</b>                            | <b>2,09</b>   | <b>0,00</b>   | <b>100,00</b>   | <b>2,92</b>   | <b>0,00</b>   | <b>2,92</b>   | <b>0,00</b>   | <b>5,13</b>   | <b>0,00</b>  | <b>62,28</b>   |
| Missione 07<br>Turismo   | 01 Sviluppo e la<br>valorizzazione<br>del turismo   | 0,11  | 0,00  | 100,00  | 0,15  | 0,00  | 0,15  | 0,00  | 0,07  | 0,00   | 100,00   |
|  | <b>Totale Missione 07<br/>Turismo</b>   | <b>0,11</b>   | <b>0,00</b>   | <b>100,00</b>   | <b>0,15</b>   | <b>0,00</b>   | <b>0,15</b>   | <b>0,00</b>   | <b>0,07</b>   | <b>0,00</b>  | <b>100,00</b>  |
| Totale<br>Missione 08<br>Assetto del<br>territorio ed<br>edilizia<br>abitativa | 01 Urbanistica e<br>assetto del<br>territorio   | 0,09  | 0,00  | 100,00  | 0,12  | 0,00  | 0,12  | 0,00  | 0,06  | 0,00   | 52,72  |
|  | 02 Edilizia<br>residenziale<br>pubblica e locale<br>e piani di edilizia<br>economico-popo<br>lare     | 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 2025, 2026 e 2027

| MISSIONI E PROGRAMMI  |  | Bilancio di previsione esercizi 2025, 2026 e 2027 (dati percentuali)          |   |   |   |   |   |   | MEDIA RENDICONTI PRECEDENTI<br>(O DI PRECONSUNTIVO<br>DISPONIBILE)                                 |  |  |
|---|--|---|---|---|---|---|---|---|--|--|--|
|   |  | Esercizio 2025  |   |   | Esercizio 2026  |   | Esercizio 2027  |   | Incidenza<br>Missione<br>Programma<br>: Media<br>(Impegni+FP<br>V) / Media<br>(Totale<br>impegni + | di cui<br>incidenza<br>FPV:<br>Media FPV /<br>Media Totale | Capacità di<br>pagamento:<br>Media (Pagam.<br>c/comp+ Pagam.<br>c/residui )/ Media<br>(Impegni + residui |
|   |  | Incidenza<br>Missione/Pro<br>gramma:<br>Previsioni<br>stanziamento/<br>totale | di cui<br>incidenza<br>FPV:<br>Previsioni<br>stanziamento<br>FPV/ | Capacità di<br>pagamento:<br>Previsioni cassa/<br>(previsioni<br>competenza - | Incidenza<br>Missione/Pro<br>gramma:<br>Previsioni<br>stanziamento/<br>totale | di cui<br>incidenza<br>FPV:<br>Previsioni<br>stanziamento<br>FPV/ | Incidenza<br>Missione/Pro<br>gramma:<br>Previsioni<br>stanziamento/<br>totale | di cui<br>incidenza<br>FPV:<br>Previsioni<br>stanziamento<br>FPV/ |  |  |  |
|   | Totale Totale<br>Missione 08 Assetto<br>del territorio ed<br>edilizia abitativa        | 0,09  | 0,00  | 100,00  | 0,12  | 0,00  | 0,12  | 0,00  | 0,06   | 0,00   | 52,72  |
| Missione 09<br>Sviluppo<br>sostenibile e<br>tutela del<br>territorio e<br>dell'ambiente | 01 Difesa del suolo  | 0,00  | 0,00  | 100,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   |
|   | 02 Tutela,<br>valorizzazione e<br>recupero<br>ambientale                               | 1,08  | 0,00  | 100,00  | 1,50  | 0,00  | 1,50  | 0,00  | 1,24   | 0,00   | 61,38  |
|   | 03 Rifiuti   | 9,20  | 0,00  | 100,00  | 12,79   | 0,00  | 12,79   | 0,00  | 8,06   | 0,00   | 63,44  |
|   | 04 Servizio idrico<br>integrato  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   |
|   | 05 Aree protette,<br>parchi naturali,<br>protezione<br>naturalistica e<br>forestazione | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   |
|   | 06 Tutela e<br>valorizzazione<br>delle risorse<br>idriche                              | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   |
|   | 07 Sviluppo<br>sostenibile<br>territorio<br>montano piccoli<br>Comuni                  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,01   | 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 2025, 2026 e 2027**

| MISSIONI E PROGRAMMI                          |  | Bilancio di previsione esercizi 2025, 2026 e 2027 (dati percentuali)          |   |   |   |   |   |   | MEDIA RENDICONTI PRECEDENTI<br>(O DI PRECONSUNTIVO<br>DISPONIBILI)                                |  |  |
|---|--|---|---|---|---|---|---|---|---|--|--|
|   |  | Esercizio 2025  |   |   | Esercizio 2026  |   | Esercizio 2027  |   | Incidenza<br>Missione<br>Programma<br>: Media<br>(Impegni+FPV)<br>/ Media<br>(Totale<br>impegni + | di cui<br>incidenza<br>FPV:<br>Media FPV /<br>Media Totale | Capacità di<br>pagamento:<br>Media (Pagam.<br>c/comp+ Pagam.<br>c/residui )/ Media<br>(Impegni + residui |
|   |  | Incidenza<br>Missione/Pro<br>gramma:<br>Previsioni<br>stanziamento/<br>totale | di cui<br>incidenza<br>FPV:<br>Previsioni<br>stanziamento<br>FPV/ | Capacità di<br>pagamento:<br>Previsioni cassa/<br>(previsioni<br>competenza - | Incidenza<br>Missione/Pro<br>gramma:<br>Previsioni<br>stanziamento/<br>totale | di cui<br>incidenza<br>FPV:<br>Previsioni<br>stanziamento<br>FPV/ | Incidenza<br>Missione/Pro<br>gramma:<br>Previsioni<br>stanziamento/<br>totale | di cui<br>incidenza<br>FPV:<br>Previsioni<br>stanziamento<br>FPV/ |   |  |  |
|   | 08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento                                     | 12,95   | 0,00  | 100,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 7,95  | 0,00   | 24,15  |
|   | <b>Totale Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b> | <b>23,23</b>  | <b>0,00</b>   | <b>100,00</b>   | <b>14,29</b>  | <b>0,00</b>   | <b>14,29</b>  | <b>0,00</b>   | <b>17,26</b>  | <b>0,00</b>  | <b>43,89</b>   |
| 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   |
|   | 02 Trasporto pubblico locale   | 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   |
|   | 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   |
|   | 05 Viabilità e infrastrutture stradali   | 14,26   | 0,00  | 100,00  | 5,85  | 0,00  | 5,85  | 0,00  | 19,42   | 83,57  | 48,38  |
|   | <b>Totale Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità</b>                            | <b>14,26</b>  | <b>0,00</b>   | <b>100,00</b>   | <b>5,85</b>   | <b>0,00</b>   | <b>5,85</b>   | <b>0,00</b>   | <b>19,42</b>  | <b>83,57</b>   | <b>48,38</b>   |
| Missione 11 Soccorso civile                   | 01 Sistema di protezione civile  | 0,19  | 0,00  | 100,00  | 0,27  | 0,00  | 0,27  | 0,00  | 0,92  | 0,00   | 61,49  |
|   | 02 Interventi a seguito di calamità naturali   | 0,00  | 0,00  | 100,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,33  | 0,00   | 87,98  |

**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**

| MISSIONI E PROGRAMMI  |   | Bilancio di previsione esercizi 2025, 2026 e 2027 (dati percentuali)          |   |   |   |   |   |   | MEDIA RENDICONTI PRECEDENTI<br>(O DI PRECONSUNTIVO<br>DISPONIBILI)                                |  |  |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|--|--|
|   |   | Esercizio 2025  |   |   | Esercizio 2026  |   | Esercizio 2027  |   | Incidenza<br>Missione<br>Programma<br>: Media<br>(Impegni+FPV)<br>/ Media<br>(Totale<br>impegni + | di cui<br>incidenza<br>FPV:<br>Media FPV /<br>Media Totale | Capacità di<br>pagamento:<br>Media (Pagam.<br>c/comp+ Pagam.<br>c/residui) / Media<br>(Impegni + residui |
|   |   | Incidenza<br>Missione/Pro<br>gramma:<br>Previsioni<br>stanziamento/<br>totale | di cui<br>incidenza<br>FPV:<br>Previsioni<br>stanziamento<br>FPV/ | Capacità di<br>pagamento:<br>Previsioni cassa/<br>(previsioni<br>competenza - | Incidenza<br>Missione/Pro<br>gramma:<br>Previsioni<br>stanziamento/<br>totale | di cui<br>incidenza<br>FPV:<br>Previsioni<br>stanziamento<br>FPV/ | Incidenza<br>Missione/Pro<br>gramma:<br>Previsioni<br>stanziamento/<br>totale | di cui<br>incidenza<br>FPV:<br>Previsioni<br>stanziamento<br>FPV/ |   |  |  |
|   | <b>Totale Missione 11<br/>Soccorso civile</b>   | <b>0,19</b>   | <b>0,00</b>   | <b>100,00</b>   | <b>0,27</b>   | <b>0,00</b>   | <b>0,27</b>   | <b>0,00</b>   | <b>1,25</b>   | <b>0,00</b>  | <b>67,50</b>   |
| Missione 12<br>Diritti sociali,<br>politiche<br>sociali e<br>famiglia | 01 Interventi per<br>l'infanzia e i<br>minori e per asili<br>nido                       | 1,60  | 0,00  | 100,00  | 2,22  | 0,00  | 2,22  | 0,00  | 4,98  | 0,00   | 26,06  |
|   | 02 Interventi per la<br>disabilità  | 1,08  | 0,00  | 100,00  | 1,50  | 0,00  | 1,50  | 0,00  | 0,55  | 0,00   | 24,30  |
|   | 03 Interventi per gli<br>anziani  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   |
|   | 04 Interventi per i<br>soggetti a rischio<br>di esclusione<br>sociale                   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   |
|   | 05 Interventi per le<br>famiglie  | 2,47  | 0,00  | 100,00  | 3,44  | 0,00  | 3,44  | 0,00  | 1,88  | 0,00   | 73,94  |
|   | 06 Interventi per il<br>diritto alla casa   | 0,32  | 0,00  | 100,00  | 0,45  | 0,00  | 0,45  | 0,00  | 0,21  | 0,00   | 100,00   |
|   | 07 Programmazione<br>e governo della<br>rete dei servizi<br>socio-sanitari e<br>sociali | 2,87  | 0,00  | 100,00  | 3,99  | 0,00  | 3,99  | 0,00  | 2,64  | 0,00   | 98,50  |
|   | 08 Cooperazione e<br>associazionismo  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   |
|   | 09 Servizio<br>necroscopico e<br>cimiteriale  | 0,69  | 0,00  | 100,00  | 0,96  | 0,00  | 0,96  | 0,00  | 1,44  | 2,58   | 74,74  |

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

| MISSIONI E PROGRAMMI                  |   |  | Bilancio di previsione esercizi 2025, 2026 e 2027 (dati percentuali)          |   |   |   |   |   | MEDIA RENDICONTI PRECEDENTI<br>(O DI PRECONSUNTIVO<br>DISPONIBILE) |  |  |  |
|---------------------------------------|---|--|---|---|---|---|---|---|--|--|--|--|
|                                       |   |  | Esercizio 2025  |   |   | Esercizio 2026  |   | Esercizio 2027  |  | Incidenza<br>Missione<br>Programma<br>: Media<br>(Impegni+FP<br>V) / Media<br>(Totale<br>impegni + | di cui<br>incidenza<br>FPV:<br>Media FPV /<br>Media Totale | Capacità di<br>pagamento:<br>Media (Pagam.<br>c/comp+ Pagam.<br>c/residui )/ Media<br>(Impegni + residui |
|                                       |   |  | Incidenza<br>Missione/Pro<br>gramma:<br>Previsioni<br>stanziamento/<br>totale | di cui<br>incidenza<br>FPV:<br>Previsioni<br>stanziamento<br>FPV/ | Capacità di<br>pagamento:<br>Previsioni cassa/<br>(previsioni<br>competenza - | Incidenza<br>Missione/Pro<br>gramma:<br>Previsioni<br>stanziamento/<br>totale | di cui<br>incidenza<br>FPV:<br>Previsioni<br>stanziamento<br>FPV/ | Incidenza<br>Missione/Pro<br>gramma:<br>Previsioni<br>stanziamento/<br>totale | di cui<br>incidenza<br>FPV:<br>Previsioni<br>stanziamento<br>FPV/  |  |  |  |
|                                       | Totale Missione 12<br>Diritti sociali,<br>politiche sociali e<br>famiglia   |  | 9,03  | 0,00  | 100,00  | 12,56   | 0,00  | 12,56   | 0,00   | 11,70  | 2,58   | 59,01  |
| Missione 13<br>Tutela della<br>salute | 01 Servizio sanitario<br>regionale -<br>finanziamento<br>ordinario<br>corrente per la<br>garanzia dei LEA                                       |  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00   |
|                                       | 02 Servizio sanitario<br>regionale -<br>finanziamento<br>aggiuntivo<br>corrente per<br>livelli di<br>assistenza<br>superiori ai LEA             |  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00   |
|                                       | 03 Servizio sanitario<br>regionale -<br>finanziamento<br>aggiuntivo<br>corrente per la<br>copertura dello<br>squilibrio di<br>bilancio corrente |  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00   |
|                                       | 04 Servizio sanitario<br>regionale -<br>ripiano di<br>disavanzi sanitari<br>relativi ad<br>esercizi pregressi                                   |  | 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 2025, 2026 e 2027

| MISSIONI E PROGRAMMI                           |   |  | Bilancio di previsione esercizi 2025, 2026 e 2027 (dati percentuali)          |   |   |   |   |   | MEDIA RENDICONTI PRECEDENTI<br>(O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE)   |   |  |  |
|--|---|--|---|---|---|---|---|---|---|---|--|--|
|  |   |  | Esercizio 2025  |   |   | Esercizio 2026  |   | Esercizio 2027  |   | Incidenza<br>Missione<br>Programma<br>: Media<br>(Impegni+FPV) / Media<br>(Totale impegni + | di cui<br>incidenza<br>FPV:<br>Media FPV /<br>Media Totale | Capacità di<br>pagamento:<br>Media (Pagam.<br>c/comp+ Pagam.<br>c/residui )/ Media<br>(Impegni + residui |
|  |   |  | Incidenza<br>Missione/Pro<br>gramma:<br>Previsioni<br>stanziamento/<br>totale | di cui<br>incidenza<br>FPV:<br>Previsioni<br>stanziamento<br>FPV/ | Capacità di<br>pagamento:<br>Previsioni cassa/<br>(previsioni<br>competenza - | Incidenza<br>Missione/Pro<br>gramma:<br>Previsioni<br>stanziamento/<br>totale | di cui<br>incidenza<br>FPV:<br>Previsioni<br>stanziamento<br>FPV/ | Incidenza<br>Missione/Pro<br>gramma:<br>Previsioni<br>stanziamento/<br>totale | di cui<br>incidenza<br>FPV:<br>Previsioni<br>stanziamento<br>FPV/ |   |  |  |
|  | 05  | Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   |  |
|  | 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                             | 0,24  | 0,00  | 100,00  | 0,33  | 0,00  | 0,33  | 0,00  | 0,14  | 57,09  |  |
|  | Totale Missione 13 Tutela della salute                |  | 0,24  | 0,00  | 100,00  | 0,33  | 0,00  | 0,33  | 0,00  | 0,14  | 57,09  |  |
| 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  | 0,00  | 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  | 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  | 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**

| MISSIONI E PROGRAMMI  |  |   | Bilancio di previsione esercizi 2025, 2026 e 2027 (dati percentuali)          |   |   |   |   |   |   | MEDIA RENDICONTI PRECEDENTI<br>(O DI PRECONSUNTIVO<br>DISPONIBILI)                                 |  |  |
|---|--|---|---|---|---|---|---|---|---|--|--|--|
|   |  |   | Esercizio 2025  |   |   | Esercizio 2026  |   | Esercizio 2027  |   | Incidenza<br>Missione<br>Programma<br>: Media<br>(Impegni+FP<br>V) / Media<br>(Totale<br>impegni + | di cui<br>incidenza<br>FPV:<br>Media FPV /<br>Media Totale | Capacità di<br>pagamento:<br>Media (Pagam.<br>c/comp+ Pagam.<br>c/residui )/ Media<br>(Impegni + residui |
|   |  |   | Incidenza<br>Missione/Pro<br>gramma:<br>Previsioni<br>stanziamento/<br>totale | di cui<br>incidenza<br>FPV:<br>Previsioni<br>stanziamento<br>FPV/ | Capacità di<br>pagamento:<br>Previsioni cassa/<br>(previsioni<br>competenza - | Incidenza<br>Missione/Pro<br>gramma:<br>Previsioni<br>stanziamento/<br>totale | di cui<br>incidenza<br>FPV:<br>Previsioni<br>stanziamento<br>FPV/ | Incidenza<br>Missione/Pro<br>gramma:<br>Previsioni<br>stanziamento/<br>totale | di cui<br>incidenza<br>FPV:<br>Previsioni<br>stanziamento<br>FPV/ |  |  |  |
| Missione 15<br>Politiche per il<br>lavoro e la<br>formazione<br>professionale | 01   | Servizi per lo<br>sviluppo del<br>mercato del<br>lavoro             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   |
|   | 02   | Formazione<br>professionale   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   |
|   | 03   | Sostegno<br>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<br>Politiche per il<br>lavoro e la<br>formazione<br>professionale |   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   |
| Missione 16<br>Agricoltura,<br>politiche<br>agroalimentari<br>e pesca         | 01   | Sviluppo del<br>settore agricolo e<br>del sistema<br>agroalimentare | 0,00  | 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   | 0,00   |
|   | Totale Missione 16<br>Agricoltura, politiche<br>agroalimentari e<br>pesca            |   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   |
| Missione 017<br>Energia e<br>diversificazione<br>delle fonti<br>energetiche   | 01   | Fonti<br>energetiche  | 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 2025, 2026 e 2027

| MISSIONI E PROGRAMMI   |   | Bilancio di previsione esercizi 2025, 2026 e 2027 (dati percentuali)          |   |   |   |   |   |   | MEDIA RENDICONTI PRECEDENTI<br>(O DI PRECONSUNTIVO<br>DISPONIBILE)                                 |  |  |
|--|---|---|---|---|---|---|---|---|--|--|--|
|  |   | Esercizio 2025  |   |   | Esercizio 2026  |   | Esercizio 2027  |   | Incidenza<br>Missione<br>Programma<br>: Media<br>(Impegni+FP<br>V) / Media<br>(Totale<br>impegni + | di cui<br>incidenza<br>FPV:<br>Media FPV /<br>Media Totale | Capacità di<br>pagamento:<br>Media (Pagam.<br>c/comp+ Pagam.<br>c/residui )/ Media<br>(Impegni + residui |
|  |   | Incidenza<br>Missione/Pro<br>gramma:<br>Previsioni<br>stanziamento/<br>totale | di cui<br>incidenza<br>FPV:<br>Previsioni<br>stanziamento<br>FPV/ | Capacità di<br>pagamento:<br>Previsioni cassa/<br>(previsioni<br>competenza - | Incidenza<br>Missione/Pro<br>gramma:<br>Previsioni<br>stanziamento/<br>totale | di cui<br>incidenza<br>FPV:<br>Previsioni<br>stanziamento<br>FPV/ | Incidenza<br>Missione/Pro<br>gramma:<br>Previsioni<br>stanziamento/<br>totale | di cui<br>incidenza<br>FPV:<br>Previsioni<br>stanziamento<br>FPV/ |  |  |  |
|  | Totale Missione 017<br>Energia e<br>diversificazione delle<br>fonti energetiche     | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   |
| Missione 018<br>Relazioni con<br>le altre<br>autonomie<br>territoriali e<br>locali | 01 Relazioni<br>finanziarie con le<br>altre autonomie<br>territoriali               | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   |
|  | Totale Missione 018<br>Relazioni con le<br>altre autonomie<br>territoriali e locali | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   |
| Missione 19<br>Relazioni<br>internazionali   | 01 Relazioni<br>internazionali e<br>Cooperazione<br>allo sviluppo                   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   |
|  | Totale Missione 19<br>Relazioni<br>internazionali                                   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   |
| Missione 20<br>Fondi e<br>accantonament<br>i                                       | 01 Fondo di riserva   | 0,19  | 0,00  | 277,78  | 0,27  | 0,00  | 0,27  | 0,00  | 0,05   | 0,00   | 0,00   |
|  | 02 Fondo crediti di<br>dubbia esigibilità   | 1,17  | 0,00  | 0,00  | 1,62  | 0,00  | 1,62  | 0,00  | 0,36   | 0,00   | 0,00   |
|  | 03 Altri fondi  | 0,17  | 0,00  | 0,00  | 0,23  | 0,00  | 0,23  | 0,00  | 0,05   | 0,00   | 0,00   |
|  | Totale Missione 20<br>Fondi e<br>accantonamenti                                     | 1,53  | 0,00  | 35,37   | 2,12  | 0,00  | 2,12  | 0,00  | 0,46   | 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**

| MISSIONI E PROGRAMMI |   |   | Bilancio di previsione esercizi 2025, 2026 e 2027 (dati percentuali)          |   |   |   |   |   |   | MEDIA RENDICONTI PRECEDENTI<br>(O DI PRECONSUNTIVO<br>DISPONIBILI)                                |  |  |
|----------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|--|--|
|                      |   |   | Esercizio 2025  |   |   | Esercizio 2026  |   | Esercizio 2027  |   | Incidenza<br>Missione<br>Programma<br>: Media<br>(Impegni+FPV)<br>/ Media<br>(Totale<br>impegni + | di cui<br>incidenza<br>FPV:<br>Media FPV /<br>Media Totale | Capacità di<br>pagamento:<br>Media (Pagam.<br>c/comp+ Pagam.<br>c/residui) / Media<br>(Impegni + residui |
|                      |   |   | Incidenza<br>Missione/Pro<br>gramma:<br>Previsioni<br>stanziamento/<br>totale | di cui<br>incidenza<br>FPV:<br>Previsioni<br>stanziamento<br>FPV/ | Capacità di<br>pagamento:<br>Previsioni cassa/<br>(previsioni<br>competenza - | Incidenza<br>Missione/Pro<br>gramma:<br>Previsioni<br>stanziamento/<br>totale | di cui<br>incidenza<br>FPV:<br>Previsioni<br>stanziamento<br>FPV/ | Incidenza<br>Missione/Pro<br>gramma:<br>Previsioni<br>stanziamento/<br>totale | di cui<br>incidenza<br>FPV:<br>Previsioni<br>stanziamento<br>FPV/ |   |  |  |
| Missione 50          | 01  | Quota interessi<br>ammortamento<br>mutui e prestiti<br>obbligazionari             | 0,50  | 0,00  | 100,00  | 0,66  | 0,00  | 0,63  | 0,00  | 0,20  | 0,00   | 100,00   |
|                      | 02  | Quota capitale<br>ammortamento<br>mutui e prestiti<br>obbligazionari              | 0,51  | 0,00  | 100,00  | 0,74  | 0,00  | 0,77  | 0,00  | 0,26  | 0,00   | 100,00   |
|                      | <b>Totale Missione 50<br/>Debito pubblico</b>               |   | <b>1,01</b>   | <b>0,00</b>   | <b>100,00</b>   | <b>1,40</b>   | <b>0,00</b>   | <b>1,40</b>   | <b>0,00</b>   | <b>0,46</b>   | <b>0,00</b>  | <b>100,00</b>  |
| Missione 60          | 01  | Restituzione<br>anticipazioni di<br>tesoreria                                     | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   |
|                      | <b>Totale Missione 60<br/>Anticipazioni<br/>finanziarie</b> |   |   | <b>0,00</b>   |   |   | <b>0,00</b>   |   | <b>0,00</b>   |   | <b>0,00</b>  |  |
| Missione 99          | 01  | Servizi per conto<br>terzi - Partite di<br>giro                                   | 15,56   | 0,00  | 100,00  | 21,59   | 0,00  | 21,59   | 0,00  | 9,61  | 0,00   | 80,19  |
|                      | 02  | Anticipazioni<br>per il<br>finanziamento<br>del sistema<br>sanitario<br>nazionale | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   |
|                      | <b>Totale Missione 99<br/>Servizi per conto<br/>terzi</b>   |   | <b>15,56</b>  | <b>0,00</b>   | <b>100,00</b>   | <b>21,59</b>  | <b>0,00</b>   | <b>21,59</b>  | <b>0,00</b>   | <b>9,61</b>   | <b>0,00</b>  | <b>80,19</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.