

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<br>(O DI PRECONSUNTIVO<br>DISPONIBILE)                             |                                                            |                                                                                                          |
|-----------------------------------------------------------------------|----|------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                       |    |                                                                              | Esercizio 2026                                                                |                                                                   |                                                                               | Esercizio 2027                                                                |                                                                   | Esercizio 2028                                                                |                                                                   | 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                                                      | 1,34                                                                          | 0,00                                                              | 89,19                                                                         | 1,23                                                                          | 0,00                                                              | 1,23                                                                          | 0,00                                                              | 1,08                                                                                           | 0,00                                                       | 88,81                                                                                                    |
|                                                                       | 02 | Segreteria<br>generale                                                       | 5,90                                                                          | 0,00                                                              | 85,49                                                                         | 6,03                                                                          | 0,00                                                              | 6,02                                                                          | 0,00                                                              | 4,70                                                                                           | 0,00                                                       | 82,38                                                                                                    |
|                                                                       | 03 | Gestione<br>economica,<br>finanziaria,<br>programmazione<br>, provveditorato | 0,58                                                                          | 0,00                                                              | 82,69                                                                         | 0,58                                                                          | 0,00                                                              | 0,58                                                                          | 0,00                                                              | 0,40                                                                                           | 0,00                                                       | 73,56                                                                                                    |
|                                                                       | 04 | Gestione delle<br>entrate tributarie<br>e servizi fiscali                    | 1,71                                                                          | 0,00                                                              | 89,77                                                                         | 1,79                                                                          | 0,00                                                              | 1,78                                                                          | 0,00                                                              | 0,61                                                                                           | 0,00                                                       | 54,76                                                                                                    |
|                                                                       | 05 | Gestione dei beni<br>demaniali e<br>patrimoniali                             | 2,34                                                                          | 0,00                                                              | 76,31                                                                         | 2,39                                                                          | 0,00                                                              | 2,45                                                                          | 0,00                                                              | 1,58                                                                                           | 0,23                                                       | 73,44                                                                                                    |
|                                                                       | 06 | Ufficio tecnico                                                              | 2,10                                                                          | 0,00                                                              | 84,56                                                                         | 2,16                                                                          | 0,00                                                              | 2,23                                                                          | 0,00                                                              | 1,75                                                                                           | 0,21                                                       | 80,93                                                                                                    |
|                                                                       | 07 | Elezioni e<br>consultazioni<br>popolari -<br>Anagrafe e stato<br>civile      | 1,13                                                                          | 0,00                                                              | 85,67                                                                         | 1,07                                                                          | 0,00                                                              | 1,07                                                                          | 0,00                                                              | 0,85                                                                                           | 0,00                                                       | 92,65                                                                                                    |
|                                                                       | 08 | Statistica e<br>sistemi<br>informativi                                       | 0,00                                                                          | 0,00                                                              | 100,00                                                                        | 0,00                                                                          | 0,00                                                              | 0,00                                                                          | 0,00                                                              | 0,02                                                                                           | 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<br>(O DI PRECONSUNTIVO<br>DISPONIBILI) |                                                                                                   |                                                            |                                                                                                          |
|-------------------------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                       |    |                                                                           | Esercizio 2026                                                                |                                                                   |                                                                               | Esercizio 2027                                                                |                                                                   | Esercizio 2028                                                                |                                                                    | 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/  |                                                                                                   |                                                            |                                                                                                          |
|                                                       |    |                                                                           |                                                                               |                                                                   |                                                                               |                                                                               |                                                                   |                                                                               |                                                                    |                                                                                                   |                                                            |                                                                                                          |
|                                                       | 09 | Assistenza<br>tecnico-amminis<br>trativa agli enti<br>locali              | 0,00                                                                          | 0,00                                                              | 0,00                                                                          | 0,00                                                                          | 0,00                                                              | 0,00                                                                          | 0,00                                                               | 0,00                                                                                              | 0,00                                                       |                                                                                                          |
|                                                       | 10 | Risorse umane                                                             | 0,04                                                                          | 0,00                                                              | 87,08                                                                         | 0,04                                                                          | 0,00                                                              | 0,04                                                                          | 0,00                                                               | 0,04                                                                                              | 84,47                                                      |                                                                                                          |
|                                                       | 11 | Altri servizi<br>generali                                                 | 1,00                                                                          | 0,00                                                              | 77,85                                                                         | 0,77                                                                          | 0,00                                                              | 0,77                                                                          | 0,00                                                               | 1,28                                                                                              | 54,83                                                      |                                                                                                          |
|                                                       |    | Totale Missione 01<br>Servizi istituzionali,<br>generali e di<br>gestione | 16,14                                                                         | 0,00                                                              | 84,09                                                                         | 16,06                                                                         | 0,00                                                              | 16,17                                                                         | 0,00                                                               | 12,31                                                                                             | 77,49                                                      |                                                                                                          |
| 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                                                       |                                                                                                          |
|                                                       | 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                                                       |                                                                                                          |
|                                                       |    | 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                                        | 1,25                                                                          | 0,00                                                              | 80,22                                                                         | 1,27                                                                          | 0,00                                                              | 1,27                                                                          | 0,00                                                               | 0,94                                                                                              | 90,19                                                      |                                                                                                          |
|                                                       |    | Totale Missione 03<br>Ordine pubblico e<br>sicurezza                      | 1,25                                                                          | 0,00                                                              | 80,22                                                                         | 1,27                                                                          | 0,00                                                              | 1,27                                                                          | 0,00                                                               | 0,94                                                                                              | 90,19                                                      |                                                                                                          |
| Missione 04<br>Istruzione e<br>diritto allo<br>studio | 01 | Istruzione<br>prescolastica                                               | 0,47                                                                          | 0,00                                                              | 78,03                                                                         | 0,45                                                                          | 0,00                                                              | 0,44                                                                          | 0,00                                                               | 0,83                                                                                              | 47,35                                                      |                                                                                                          |

**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 2026, 2027 e 2028**

| MISSIONI E PROGRAMMI                                                    |                                                                                |                                                               | Bilancio di previsione esercizi 2026, 2027 e 2028 (dati percentuali)          |                                                                   |                                                                               |                                                                               |                                                                   |                                                                               | MEDIA RENDICONTI PRECEDENTI<br>(O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE)   |                                                                                                   |                                                            |                                                                                                          |
|-------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                         |                                                                                |                                                               | Esercizio 2026                                                                |                                                                   |                                                                               | Esercizio 2027                                                                |                                                                   | Esercizio 2028                                                                |                                                                   | 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/ |                                                                                                   |                                                            |                                                                                                          |
|                                                                         | 02                                                                             | Altri ordini di istruzione non universitaria                  | 1,42                                                                          | 0,00                                                              | 99,53                                                                         | 1,42                                                                          | 0,00                                                              | 1,42                                                                          | 0,00                                                              | 35,91                                                                                             | 82,89                                                      | 45,86                                                                                                    |
|                                                                         | 04                                                                             | Istruzione universitaria                                      | 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                                                                                                     |
|                                                                         | 06                                                                             | Servizi ausiliari all'istruzione                              | 4,02                                                                          | 0,00                                                              | 82,04                                                                         | 3,85                                                                          | 0,00                                                              | 3,85                                                                          | 0,00                                                              | 2,76                                                                                              | 0,00                                                       | 86,99                                                                                                    |
|                                                                         | 07                                                                             | Diritto allo studio                                           | 0,09                                                                          | 0,00                                                              | 57,49                                                                         | 0,09                                                                          | 0,00                                                              | 0,09                                                                          | 0,00                                                              | 0,07                                                                                              | 0,00                                                       | 89,60                                                                                                    |
|                                                                         | Totale Missione 04 Istruzione e diritto allo studio                            |                                                               | 6,00                                                                          | 0,00                                                              | 97,60                                                                         | 5,81                                                                          | 0,00                                                              | 5,80                                                                          | 0,00                                                              | 39,57                                                                                             | 82,89                                                      | 49,72                                                                                                    |
| 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                                                       | 0,00                                                                                                     |
|                                                                         | 02                                                                             | Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale | 0,11                                                                          | 0,00                                                              | 69,15                                                                         | 0,15                                                                          | 0,00                                                              | 0,15                                                                          | 0,00                                                              | 0,13                                                                                              | 0,00                                                       | 58,98                                                                                                    |
|                                                                         | Totale Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali |                                                               | 0,11                                                                          | 0,00                                                              | 69,15                                                                         | 0,15                                                                          | 0,00                                                              | 0,15                                                                          | 0,00                                                              | 0,13                                                                                              | 0,00                                                       | 58,98                                                                                                    |

**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 2026, 2027 e 2028**

| MISSIONI E PROGRAMMI                                                           |                                                                                                   | Bilancio di previsione esercizi 2026, 2027 e 2028 (dati percentuali)          |                                                                   |                                                                               |                                                                               |                                                                   |                                                                               |                                                                   | MEDIA RENDICONTI PRECEDENTI<br>(O DI PRECONSUNTIVO<br>DISPONIBILE)                                 |                                                            |                                                                                                          |
|--------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                |                                                                                                   | Esercizio 2026                                                                |                                                                   |                                                                               | Esercizio 2027                                                                |                                                                   | Esercizio 2028                                                                |                                                                   | 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 06<br>Politiche<br>giovani sport<br>e tempo libero                    | 01 Sport e tempo<br>libero                                                                        | 0,23                                                                          | 0,00                                                              | 69,57                                                                         | 0,25                                                                          | 0,00                                                              | 0,25                                                                          | 0,00                                                              | 0,66                                                                                               | 1,85                                                       | 86,15                                                                                                    |
|                                                                                | 02 Giovani                                                                                        | 0,68                                                                          | 0,00                                                              | 100,00                                                                        | 0,00                                                                          | 0,00                                                              | 0,00                                                                          | 0,00                                                              | 0,00                                                                                               | 0,00                                                       | 0,00                                                                                                     |
|                                                                                | <b>Totale Missione 06<br/>Politiche giovanili<br/>sport e tempo libero</b>                        | <b>0,91</b>                                                                   | <b>0,00</b>                                                       | <b>89,21</b>                                                                  | <b>0,25</b>                                                                   | <b>0,00</b>                                                       | <b>0,25</b>                                                                   | <b>0,00</b>                                                       | <b>0,66</b>                                                                                        | <b>1,85</b>                                                | <b>86,15</b>                                                                                             |
| Missione 07<br>Turismo                                                         | 01 Sviluppo e la<br>valorizzazione<br>del turismo                                                 | 0,01                                                                          | 0,00                                                              | 51,22                                                                         | 0,01                                                                          | 0,00                                                              | 0,01                                                                          | 0,00                                                              | 0,03                                                                                               | 0,00                                                       | 74,48                                                                                                    |
|                                                                                | <b>Totale Missione 07<br/>Turismo</b>                                                             | <b>0,01</b>                                                                   | <b>0,00</b>                                                       | <b>51,22</b>                                                                  | <b>0,01</b>                                                                   | <b>0,00</b>                                                       | <b>0,01</b>                                                                   | <b>0,00</b>                                                       | <b>0,03</b>                                                                                        | <b>0,00</b>                                                | <b>74,48</b>                                                                                             |
| Totale<br>Missione 08<br>Assetto del<br>territorio ed<br>edilizia<br>abitativa | 01 Urbanistica e<br>assetto del<br>territorio                                                     | 0,18                                                                          | 0,00                                                              | 100,00                                                                        | 0,33                                                                          | 0,00                                                              | 0,33                                                                          | 0,00                                                              | 2,78                                                                                               | 7,03                                                       | 43,65                                                                                                    |
|                                                                                | 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                                                                                                     |
|                                                                                | <b>Totale Totale<br/>Missione 08 Assetto<br/>del territorio ed<br/>edilizia abitativa</b>         | <b>0,18</b>                                                                   | <b>0,00</b>                                                       | <b>100,00</b>                                                                 | <b>0,33</b>                                                                   | <b>0,00</b>                                                       | <b>0,33</b>                                                                   | <b>0,00</b>                                                       | <b>2,78</b>                                                                                        | <b>7,03</b>                                                | <b>43,65</b>                                                                                             |

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<br>(O DI PRECONSUNTIVO<br>DISPONIBILE)                                 |                                                            |                                                                                                          |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|----|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                         |    |                                                                                     | Esercizio 2026                                                                |                                                                   |                                                                               | Esercizio 2027                                                                |                                                                   | Esercizio 2028                                                                |                                                                   | 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 09<br>Sviluppo<br>sostenibile e<br>tutela del<br>territorio e<br>dell'ambiente | 01 | Difesa del suolo                                                                    | 0,01                                                                          | 0,00                                                              | 100,00                                                                        | 0,01                                                                          | 0,00                                                              | 0,01                                                                          | 0,00                                                              | 0,00                                                                                               | 0,00                                                       | 0,00                                                                                                     |
|                                                                                         | 02 | Tutela,<br>valorizzazione e<br>recupero<br>ambientale                               | 0,01                                                                          | 0,00                                                              | 100,00                                                                        | 0,01                                                                          | 0,00                                                              | 0,01                                                                          | 0,00                                                              | 1,06                                                                                               | 0,00                                                       | 100,00                                                                                                   |
|                                                                                         | 03 | Rifiuti                                                                             | 8,61                                                                          | 0,00                                                              | 85,09                                                                         | 8,81                                                                          | 0,00                                                              | 8,79                                                                          | 0,00                                                              | 6,55                                                                                               | 0,00                                                       | 90,33                                                                                                    |
|                                                                                         | 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                                                              | 0,00                                                                                               | 0,00                                                       | 0,00                                                                                                     |
|                                                                                         | 08 | Qualità dell'aria e<br>riduzione<br>dell'inquinament<br>o                           | 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<br>(O DI PRECONSUNTIVO<br>DISPONIBILI)                                |                                                            |                                                                                                          |
|-----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                       |                                                                                                    | Esercizio 2026                                                                |                                                                   |                                                                               | Esercizio 2027                                                                |                                                                   | Esercizio 2028                                                                |                                                                   | 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 09<br/>Sviluppo sostenibile<br/>e tutela del territorio<br/>e dell'ambiente</b> | <b>8,63</b>                                                                   | <b>0,00</b>                                                       | <b>85,13</b>                                                                  | <b>8,83</b>                                                                   | <b>0,00</b>                                                       | <b>8,81</b>                                                                   | <b>0,00</b>                                                       | <b>7,61</b>                                                                                       | <b>0,00</b>                                                | <b>90,33</b>                                                                                             |
| Missione 10<br>Trasporti e<br>diritto alla<br>mobilità                | 01 Trasporto<br>ferroviario                                                                        | 0,00                                                                          | 0,00                                                              | 0,00                                                                          | 0,00                                                                          | 0,00                                                              | 0,00                                                                          | 0,00                                                              | 0,00                                                                                              | 0,00                                                       | 0,00                                                                                                     |
|                                                                       | 02 Trasporto<br>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<br>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<br>trasporto                                                                  | 0,00                                                                          | 0,00                                                              | 0,00                                                                          | 0,00                                                                          | 0,00                                                              | 0,00                                                                          | 0,00                                                              | 0,00                                                                                              | 0,00                                                       | 0,00                                                                                                     |
|                                                                       | 05 Viabilità e<br>infrastrutture<br>stradali                                                       | 3,97                                                                          | 0,00                                                              | 77,70                                                                         | 3,71                                                                          | 0,00                                                              | 3,70                                                                          | 0,00                                                              | 3,77                                                                                              | 2,05                                                       | 76,42                                                                                                    |
|                                                                       | <b>Totale Missione 10<br/>Trasporti e diritto<br/>alla mobilità</b>                                | <b>3,97</b>                                                                   | <b>0,00</b>                                                       | <b>77,70</b>                                                                  | <b>3,71</b>                                                                   | <b>0,00</b>                                                       | <b>3,70</b>                                                                   | <b>0,00</b>                                                       | <b>3,77</b>                                                                                       | <b>2,05</b>                                                | <b>76,42</b>                                                                                             |
| Missione 11<br>Soccorso civile                                        | 02 Interventi a<br>seguito di<br>calamità naturali                                                 | 0,00                                                                          | 0,00                                                              | 0,00                                                                          | 0,00                                                                          | 0,00                                                              | 0,00                                                                          | 0,00                                                              | 0,00                                                                                              | 0,00                                                       | 0,00                                                                                                     |
|                                                                       | <b>Totale Missione 11<br/>Soccorso civile</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 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                                  | 0,18                                                                          | 0,00                                                              | 100,00                                                                        | 0,18                                                                          | 0,00                                                              | 0,18                                                                          | 0,00                                                              | 0,18                                                                                              | 0,00                                                       | 56,83                                                                                                    |

**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<br>(O DI PRECONSUNTIVO<br>DISPONIBILI)                                 |                                                            |                                                                                                          |
|---------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                       |                                                                           |                                                                                                        | Esercizio 2026                                                                |                                                                   |                                                                               | Esercizio 2027                                                                |                                                                   | Esercizio 2028                                                                |                                                                   | 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/ |                                                                                                    |                                                            |                                                                                                          |
|                                       | 02                                                                        | Interventi per la<br>disabilità                                                                        | 0,16                                                                          | 0,00                                                              | 100,00                                                                        | 0,00                                                                          | 0,00                                                              | 0,00                                                                          | 0,00                                                              | 0,01                                                                                               | 0,00                                                       | 0,00                                                                                                     |
|                                       | 04                                                                        | Interventi per i<br>soggetti a rischio<br>di esclusione<br>sociale                                     | 1,77                                                                          | 0,00                                                              | 91,78                                                                         | 1,83                                                                          | 0,00                                                              | 1,83                                                                          | 0,00                                                              | 1,66                                                                                               | 0,00                                                       | 90,99                                                                                                    |
|                                       | 05                                                                        | Interventi per le<br>famiglie                                                                          | 0,37                                                                          | 0,00                                                              | 80,88                                                                         | 0,38                                                                          | 0,00                                                              | 0,38                                                                          | 0,00                                                              | 0,87                                                                                               | 3,18                                                       | 84,65                                                                                                    |
|                                       | 06                                                                        | Interventi per il<br>diritto alla casa                                                                 | 0,07                                                                          | 0,00                                                              | 100,00                                                                        | 0,07                                                                          | 0,00                                                              | 0,07                                                                          | 0,00                                                              | 0,02                                                                                               | 0,00                                                       | 0,00                                                                                                     |
|                                       | 07                                                                        | Programmazione<br>e governo della<br>rete dei servizi<br>socio-sanitari e<br>sociali                   | 0,00                                                                          | 0,00                                                              | 0,00                                                                          | 0,00                                                                          | 0,00                                                              | 0,00                                                                          | 0,00                                                              | 0,00                                                                                               | 0,00                                                       | 0,00                                                                                                     |
|                                       | 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                                                              | 0,30                                                                          | 0,00                                                              | 81,03                                                                         | 0,38                                                                          | 0,00                                                              | 0,46                                                                          | 0,00                                                              | 0,35                                                                                               | 0,00                                                       | 71,82                                                                                                    |
|                                       | Totale Missione 12<br>Diritti sociali,<br>politiche sociali e<br>famiglia |                                                                                                        | 2,85                                                                          | 0,00                                                              | 90,03                                                                         | 2,84                                                                          | 0,00                                                              | 2,92                                                                          | 0,00                                                              | 3,09                                                                                               | 3,18                                                       | 84,44                                                                                                    |
| 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                                                                                                     |

**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<br>(O DI PRECONSUNTIVO<br>DISPONIBILE) |                                                                                                    |                                                            |                                                                                                          |
|----------------------|-------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                      |                                           |                                                                                                                                              | Esercizio 2026                                                                |                                                                   |                                                                               | Esercizio 2027                                                                |                                                                   | Esercizio 2028                                                                |                                                                    | 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/  |                                                                                                    |                                                            |                                                                                                          |
|                      | 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                                                       |                                                                                                          |
|                      | 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                                                       |                                                                                                          |
|                      | 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                                                       |                                                                                                          |
|                      | 05                                        | Servizio sanitario<br>regionale -<br>investimenti<br>sanitari                                                                                | 0,00                                                                          | 0,00                                                              | 0,00                                                                          | 0,00                                                                          | 0,00                                                              | 0,00                                                                          | 0,00                                                               | 0,00                                                                                               | 0,00                                                       |                                                                                                          |
|                      | 06                                        | Servizio sanitario<br>regionale -<br>restituzione<br>maggiori gettiti<br>SSN                                                                 | 0,00                                                                          | 0,00                                                              | 0,00                                                                          | 0,00                                                                          | 0,00                                                              | 0,00                                                                          | 0,00                                                               | 0,00                                                                                               | 0,00                                                       |                                                                                                          |
|                      | Totale Missione 13<br>Tutela della salute |                                                                                                                                              |                                                                               | 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<br>(O DI PRECONSUNTIVO<br>DISPONIBILI) |                                                                                                    |                                                            |                                                                                                          |
|-------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                               |                                                                                      |                                                                 | Esercizio 2026                                                                |                                                                   |                                                                               | Esercizio 2027                                                                |                                                                   | Esercizio 2028                                                                |                                                                    | 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 14<br>Sviluppo<br>economico e<br>competitività                       | 01                                                                                   | Industria, PMI e<br>Artigianato                                 | 0,00                                                                          | 0,00                                                              | 0,00                                                                          | 0,00                                                                          | 0,00                                                              | 0,00                                                                          | 0,00                                                               | 0,00                                                                                               | 0,00                                                       |                                                                                                          |
|                                                                               | 02                                                                                   | Commercio - reti<br>distributive -<br>tutela dei<br>consumatori | 0,00                                                                          | 0,00                                                              | 0,00                                                                          | 0,00                                                                          | 0,00                                                              | 0,00                                                                          | 0,00                                                               | 0,00                                                                                               | 0,00                                                       |                                                                                                          |
|                                                                               | 03                                                                                   | Ricerca e<br>innovazione                                        | 0,00                                                                          | 0,00                                                              | 0,00                                                                          | 0,00                                                                          | 0,00                                                              | 0,00                                                                          | 0,00                                                               | 0,00                                                                                               | 0,00                                                       |                                                                                                          |
|                                                                               | 04                                                                                   | Reti e altri<br>servizi di<br>pubblica utilità                  | 0,00                                                                          | 0,00                                                              | 0,00                                                                          | 0,00                                                                          | 0,00                                                              | 0,00                                                                          | 0,00                                                               | 0,00                                                                                               | 0,00                                                       |                                                                                                          |
|                                                                               | Totale Missione 14<br>Sviluppo economico e<br>competitività                          |                                                                 |                                                                               | 0,00                                                              |                                                                               |                                                                               | 0,00                                                              |                                                                               | 0,00                                                               |                                                                                                    |                                                            |                                                                                                          |
| 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                                                       |                                                                                                          |
|                                                                               | 02                                                                                   | Formazione<br>professionale                                     | 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                                                       |                                                                                                          |
|                                                                               | Totale Missione 15<br>Politiche per il<br>lavoro e la<br>formazione<br>professionale |                                                                 |                                                                               | 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<br>(O DI PRECONSUNTIVO<br>DISPONIBILI) |                                                                                                |                                                            |                                                                                                          |
|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                    |                                                                                     |                                                                     | Esercizio 2026                                                                |                                                                   |                                                                               | Esercizio 2027                                                                |                                                                   | Esercizio 2028                                                                |                                                                    | 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 16<br>Agricoltura,<br>politiche<br>agroalimentari<br>e pesca              | 01                                                                                  | Sviluppo del<br>settore agricolo e<br>del sistema<br>agroalimentare | 0,02                                                                          | 0,00                                                              | 100,00                                                                        | 0,02                                                                          | 0,00                                                              | 0,02                                                                          | 0,00                                                               | 0,02                                                                                           | 0,00                                                       | 82,88                                                                                                    |
|                                                                                    | 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           |                                                                     | 0,02                                                                          | 0,00                                                              | 100,00                                                                        | 0,02                                                                          | 0,00                                                              | 0,02                                                                          | 0,00                                                               | 0,02                                                                                           | 0,00                                                       | 82,88                                                                                                    |
| 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                                                                                                     |
|                                                                                    | Totale Missione 017<br>Energia e<br>diversificazione delle<br>fonti energetiche     |                                                                     |                                                                               | 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                                                       |                                                                                                          |
|                                                                                    |                                                                                     |                                                                     |                                                                               |                                                                   |                                                                               |                                                                               |                                                                   |                                                                               |                                                                    |                                                                                                |                                                            |                                                                                                          |

**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<br>(O DI PRECONSUNTIVO<br>DISPONIBILE)                                |                                                            |                                                                                                          |
|----------------------|----|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                      |    |                                                              | Esercizio 2026                                                                |                                                                   |                                                                               | Esercizio 2027                                                                |                                                                   | Esercizio 2028                                                                |                                                                   | 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 19          | 01 | Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo        | 0,00                                                                          | 0,00                                                              | 0,00                                                                          | 0,00                                                                          | 0,00                                                              | 0,00                                                                          | 0,00                                                              | 0,00                                                                                              | 0,00                                                       | 0,00                                                                                                     |
|                      |    | <b>Totale Missione 19 Relazioni internazionali</b>           |                                                                               | <b>0,00</b>                                                       |                                                                               |                                                                               | <b>0,00</b>                                                       |                                                                               | <b>0,00</b>                                                       |                                                                                                   | <b>0,00</b>                                                |                                                                                                          |
| Missione 20          | 01 | Fondo di riserva                                             | 0,52                                                                          | 0,00                                                              | 107,68                                                                        | 0,52                                                                          | 0,00                                                              | 0,52                                                                          | 0,00                                                              | 0,10                                                                                              | 0,00                                                       | 0,00                                                                                                     |
|                      | 02 | Fondo crediti di dubbia esigibilità                          | 1,37                                                                          | 0,00                                                              | 0,00                                                                          | 1,39                                                                          | 0,00                                                              | 1,38                                                                          | 0,00                                                              | 0,30                                                                                              | 0,00                                                       | 0,00                                                                                                     |
|                      | 03 | Altri fondi                                                  | 0,16                                                                          | 0,00                                                              | 0,00                                                                          | 0,16                                                                          | 0,00                                                              | 0,16                                                                          | 0,00                                                              | 3,01                                                                                              | 0,00                                                       | 0,00                                                                                                     |
|                      |    | <b>Totale Missione 20 Fondi e accantonamenti</b>             | <b>2,05</b>                                                                   | <b>0,00</b>                                                       | <b>27,28</b>                                                                  | <b>2,07</b>                                                                   | <b>0,00</b>                                                       | <b>2,06</b>                                                                   | <b>0,00</b>                                                       | <b>3,41</b>                                                                                       | <b>0,00</b>                                                | <b>0,00</b>                                                                                              |
| Missione 50          | 01 | Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | 1,31                                                                          | 0,00                                                              | 66,15                                                                         | 1,25                                                                          | 0,00                                                              | 1,18                                                                          | 0,00                                                              | 1,15                                                                                              | 0,00                                                       | 84,08                                                                                                    |
|                      | 02 | Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari  | 2,18                                                                          | 0,00                                                              | 67,36                                                                         | 2,22                                                                          | 0,00                                                              | 2,29                                                                          | 0,00                                                              | 1,64                                                                                              | 0,00                                                       | 82,97                                                                                                    |
|                      |    | <b>Totale Missione 50 Debito pubblico</b>                    | <b>3,49</b>                                                                   | <b>0,00</b>                                                       | <b>66,90</b>                                                                  | <b>3,47</b>                                                                   | <b>0,00</b>                                                       | <b>3,47</b>                                                                   | <b>0,00</b>                                                       | <b>2,79</b>                                                                                       | <b>0,00</b>                                                | <b>83,43</b>                                                                                             |
| Missione 60          | 01 | Restituzione anticipazioni di tesoreria                      | 13,93                                                                         | 0,00                                                              | 100,00                                                                        | 14,12                                                                         | 0,00                                                              | 14,09                                                                         | 0,00                                                              | 3,69                                                                                              | 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<br>(O DI PRECONSUNTIVO<br>DISPONIBILI)                                              |                                                                       |                                                                                                                      |
|-------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                           |                                                                                      | Esercizio 2026                                                                            |                                                                               |                                                                                          | Esercizio 2027                                                                            |                                                                               | Esercizio 2028                                                                            |                                                                               | <b>Incidenza<br/>Missione<br/>Programma<br/>: Media<br/>(Impegni+FPV)<br/>/ Media<br/>(Totale<br/>impegni +</b> | <b>di cui<br/>incidenza<br/>FPV:<br/>Media FPV /<br/>Media Totale</b> | <b>Capacità di<br/>pagamento:<br/>Media (Pagam.<br/>c/comp+ Pagam.<br/>c/residui) / Media<br/>(Impegni + residui</b> |
|                                           |                                                                                      | <b>Incidenza<br/>Missione/Pro<br/>gramma:<br/>Previsioni<br/>stanziamento/<br/>totale</b> | <b>di cui<br/>incidenza<br/>FPV:<br/>Previsioni<br/>stanziamento<br/>FPV/</b> | <b>Capacità di<br/>pagamento:<br/>Previsioni cassa/<br/>(previsioni<br/>competenza -</b> | <b>Incidenza<br/>Missione/Pro<br/>gramma:<br/>Previsioni<br/>stanziamento/<br/>totale</b> | <b>di cui<br/>incidenza<br/>FPV:<br/>Previsioni<br/>stanziamento<br/>FPV/</b> | <b>Incidenza<br/>Missione/Pro<br/>gramma:<br/>Previsioni<br/>stanziamento/<br/>totale</b> | <b>di cui<br/>incidenza<br/>FPV:<br/>Previsioni<br/>stanziamento<br/>FPV/</b> |                                                                                                                 |                                                                       |                                                                                                                      |
|                                           | <b>Totale Missione 60<br/>Anticipazioni<br/>finanziarie</b>                          | <b>13,93</b>                                                                              | <b>0,00</b>                                                                   | <b>100,00</b>                                                                            | <b>14,12</b>                                                                              | <b>0,00</b>                                                                   | <b>14,09</b>                                                                              | <b>0,00</b>                                                                   | <b>3,69</b>                                                                                                     | <b>0,00</b>                                                           | <b>0,00</b>                                                                                                          |
| Missione 99<br>Servizi per<br>conto terzi | 01 Servizi per conto<br>terzi - Partite di<br>giro                                   | 39,82                                                                                     | 0,00                                                                          | 100,00                                                                                   | 40,38                                                                                     | 0,00                                                                          | 40,29                                                                                     | 0,00                                                                          | 19,20                                                                                                           | 0,00                                                                  | 94,11                                                                                                                |
|                                           | 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>39,82</b>                                                                              | <b>0,00</b>                                                                   | <b>100,00</b>                                                                            | <b>40,38</b>                                                                              | <b>0,00</b>                                                                   | <b>40,29</b>                                                                              | <b>0,00</b>                                                                   | <b>19,20</b>                                                                                                    | <b>0,00</b>                                                           | <b>94,11</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.