

## PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento  
Bilancio di Previsione esercizi 2025,2026 e 2027

approvato il

MISSIONI E PROGRAMMI			BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 202520262027 (dati percentuali)							MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)				
			ESERCIZIO 2025			ESERCIZIO 2026			ESERCIZIO 2027			Incidenza Missione programma: Media (Impegni + FPV) /Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui ) /Media (Impegni + residui definitivi)
			Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale					
Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	01	Organi istituzionali	1,32%	0,00%	84,57%	1,47%	0,00%	1,55%	0,00%	8,01%	0,66%	62,18%		
	02	Segreteria generale	0,48%	0,00%	85,67%	0,48%	0,00%	0,51%	0,00%	1,08%	0,26%	93,40%		
	03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	1,94%	0,00%	78,07%	1,86%	0,00%	1,99%	0,00%	2,27%	0,78%	88,69%		
	04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,72%	0,00%	71,46%	0,72%	0,00%	0,70%	0,00%	1,22%	2,01%	71,76%		
	05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,20%	0,00%	99,10%	0,20%	0,00%	0,21%	0,00%	0,22%	0,00%	99,53%		
	06	Ufficio tecnico	1,89%	0,00%	87,15%	1,82%	0,00%	1,92%	0,00%	3,10%	1,26%	70,32%		
	07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	1,21%	0,00%	76,21%	1,04%	0,00%	1,10%	0,00%	1,37%	0,14%	93,49%		
	08	Statistica e sistemi informativi	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%		
	09	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%		
	10	Risorse umane	0,22%	0,00%	84,48%	0,22%	0,00%	0,23%	0,00%	0,57%	10,87%	83,21%		
	11	Altri servizi generali	1,73%	0,00%	91,60%	0,58%	0,00%	0,60%	0,00%	0,98%	0,27%	51,64%		
	<b>TOTALE Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>		9,71%	0,00%	83,29%	8,40%	0,00%	8,81%	0,00%	18,83%	16,25%	68,93%		
Missione 02 Giustizia	01	Uffici giudiziari	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%		
	02	Casa circondariale e altri servizi	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%		
		<b>TOTALE Missione 02 Giustizia</b>		0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%		
Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza	01	Polizia locale e amministrativa	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%		
	02	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%		
		<b>TOTALE MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza</b>		0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%		
Missione 04 Istruzione e diritto allo studio	01	Istruzione prescolastica	2,01%	0,00%	47,43%	2,02%	0,00%	2,13%	0,00%	3,80%	0,00%	50,28%		
	02	Altri ordini di istruzione non universitaria	2,07%	0,00%	70,20%	10,23%	0,00%	5,77%	0,00%	2,17%	7,54%	72,52%		
	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	1,61%	0,00%	50,65%	1,61%	0,00%	1,84%	0,00%	2,64%	0,00%	51,42%		
	07	Diritto allo studio	0,86%	0,00%	59,58%	0,86%	0,00%	0,91%	0,00%	0,95%	0,00%	51,22%		
		<b>TOTALE MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio</b>		6,55%	0,00%	55,20%	14,73%	0,00%	10,65%	0,00%	9,56%	7,54%	53,35%	
Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni	01	Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	88,78%		
	02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,43%	0,00%	71,58%	0,43%	0,00%	0,33%	0,00%	1,31%	0,16%	58,82%		





## PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento  
Bilancio di Previsione esercizi 2025,2026 e 2027

approvato il

MISSIONI E PROGRAMMI			BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 202520262027 (dati percentuali)						MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)			
			ESERCIZIO 2025		ESERCIZIO 2026		ESERCIZIO 2027		Incidenza Missione programma: Media (Impegni + FPV) /Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) /Media (Impegni + residui definitivi)	
			Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni				di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale
Missione 13 Tutela della salute	04	Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
	05	Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
	06	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
	07	Ulteriori spese in materia sanitaria	0,06%	0,00%	60,00%	0,06%	0,00%	0,06%	0,00%	0,07%	0,00%	36,78%
	<b>Totale Missione 13 Tutela della salute</b>		0,06%	0,00%	60,00%	0,06%	0,00%	0,06%	0,00%	0,07%	0,00%	36,78%
Missione 14 Sviluppo economico e competitività	01	Industria, PMI e Artigianato	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
	02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,02%	0,00%	82,91%	0,02%	0,00%	0,02%	0,00%	0,19%	0,00%	97,01%
	03	Ricerca e innovazione	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
	04	Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,05%	0,00%	100,00%	0,05%	0,00%	0,05%	0,00%	0,06%	0,00%	88,75%
	<b>Totale Missione 14 Sviluppo economico e competitività</b>		0,07%	0,00%	93,16%	0,07%	0,00%	0,07%	0,00%	0,24%	0,00%	95,00%
Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale	01	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
	02	Formazione professionale	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
	03	gno all'occupazione	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
	<b>Totale Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>		0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	01	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
	02	Caccia e pesca	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
	<b>Totale Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>		0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Missione 17 Energia e	01	Fonti energetiche	0,89%	0,00%	79,19%	0,85%	0,00%	0,85%	0,00%	1,01%	0,00%	74,56%

## PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento  
Bilancio di Previsione esercizi 2025,2026 e 2027

approvato il

MISSIONI E PROGRAMMI		BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 202520262027 (dati percentuali)							MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)			
		ESERCIZIO 2025			ESERCIZIO 2026		ESERCIZIO 2027		Incidenza Missione programma: Media (Impegni + FPV) /Media (Impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) /Media (Impegni + residui definitivi)	
		Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale				
diversificazione delle fonti energetiche	<b>Totale Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>		0,89%	0,00%	79,19%	0,85%	0,00%	0,85%	0,00%	1,01%	0,00%	74,56%
Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	01	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	7,56%	0,00%	52,25%	7,71%	0,00%	8,07%	0,00%	2,51%	0,00%	2,53%
	<b>Totale Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</b>		7,56%	0,00%	52,25%	7,71%	0,00%	8,07%	0,00%	2,51%	0,00%	2,53%
Missione 19 Relazioni internazionali	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>		0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Missione 20 Fondi e accantonamenti	01	Fondo di riserva	0,29%	0,00%	333,33%	0,29%	0,00%	0,30%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	02	Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,93%	0,00%	0,00%	0,94%	0,00%	0,99%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	03	Altri fondi	0,16%	0,00%	0,00%	0,21%	0,00%	0,22%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	<b>Totale Missione 20 Fondi e accantonamenti</b>		1,38%	0,00%	68,95%	1,44%	0,00%	1,51%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Missione 50 Debito pubblico	01	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	02	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	3,69%	0,00%	69,97%	3,48%	0,00%	3,44%	0,00%	4,96%	0,00%	100,00%
	<b>Totale Missione 50 Debito pubblico</b>		3,69%	0,00%	69,97%	3,48%	0,00%	3,44%	0,00%	4,96%	0,00%	100,00%
Missione 60 Anticipazioni finanziarie	01	Restituzione anticipazioni di tesoreria	19,04%	0,00%	100,00%	19,17%	0,00%	20,18%	0,00%	19,62%	0,00%	100,00%
	<b>Totale Missione 60 Anticipazioni finanziarie</b>		19,04%	0,00%	100,00%	19,17%	0,00%	20,18%	0,00%	19,62%	0,00%	100,00%
Missione 99 Servizi per conto terzi	01	Servizi per conto terzi - Partite di giro	30,23%	0,00%	68,13%	30,43%	0,00%	32,04%	0,00%	9,09%	0,00%	86,08%
	02	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario 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 Servizi per conto terzi</b>		30,23%	0,00%	68,13%	30,43%	0,00%	32,04%	0,00%	9,09%	0,00%	86,08%

(\*) 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.