

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 01<br>Servizi<br>istituzionali,<br>generali e di<br>gestione | 01 | Organi<br>istituzionali                                                      | 1,59                                                                          | 0,00                                                              | 100,00                                                                        | 1,77                                                                          | 0,00                                                              | 1,77                                                                          | 0,00                                                              | 1,51                                                                                              | 0,00                                                       | 93,77                                                                                                    |
|                                                                       | 02 | Segreteria<br>generale                                                       | 7,05                                                                          | 0,00                                                              | 100,00                                                                        | 7,53                                                                          | 0,00                                                              | 7,52                                                                          | 0,00                                                              | 8,34                                                                                              | 3,22                                                       | 81,60                                                                                                    |
|                                                                       | 03 | Gestione<br>economica,<br>finanziaria,<br>programmazione<br>, provveditorato | 2,39                                                                          | 0,00                                                              | 100,00                                                                        | 2,53                                                                          | 0,00                                                              | 2,53                                                                          | 0,00                                                              | 3,34                                                                                              | 21,11                                                      | 25,69                                                                                                    |
|                                                                       | 04 | Gestione delle<br>entrate tributarie<br>e servizi fiscali                    | 0,16                                                                          | 0,00                                                              | 100,00                                                                        | 0,19                                                                          | 0,00                                                              | 0,19                                                                          | 0,00                                                              | 0,20                                                                                              | 0,00                                                       | 89,83                                                                                                    |
|                                                                       | 05 | Gestione dei beni<br>demaniali e<br>patrimoniali                             | 4,57                                                                          | 0,00                                                              | 100,00                                                                        | 5,06                                                                          | 0,00                                                              | 5,06                                                                          | 0,00                                                              | 11,89                                                                                             | 43,63                                                      | 74,39                                                                                                    |
|                                                                       | 06 | Ufficio tecnico                                                              | 1,63                                                                          | 0,00                                                              | 100,00                                                                        | 1,75                                                                          | 0,00                                                              | 1,75                                                                          | 0,00                                                              | 1,45                                                                                              | 1,30                                                       | 87,89                                                                                                    |
|                                                                       | 07 | Elezioni e<br>consultazioni<br>popolari -<br>Anagrafe e stato<br>civile      | 1,61                                                                          | 0,00                                                              | 100,00                                                                        | 1,79                                                                          | 0,00                                                              | 1,79                                                                          | 0,00                                                              | 0,66                                                                                              | 0,00                                                       | 75,71                                                                                                    |
|                                                                       | 08 | Statistica e<br>sistemi<br>informativi                                       | 0,00                                                                          | 0,00                                                              | 100,00                                                                        | 0,00                                                                          | 0,00                                                              | 0,00                                                                          | 0,00                                                              | 0,07                                                                                              | 0,00                                                       | 82,84                                                                                                    |
|                                                                       |    |                                                                              |                                                                               |                                                                   |                                                                               |                                                                               |                                                                   |                                                                               |                                                                   |                                                                                                   |                                                            |                                                                                                          |

**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/  |                                                                                                    |                                                            |                                                                                                          |
|                                               |    |                                                                           |                                                                               |                                                                   |                                                                               |                                                                               |                                                                   |                                                                               |                                                                    |                                                                                                    |                                                            |                                                                                                          |
|                                               | 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                                                             | 0,35                                                                          | 0,00                                                              | 100,00                                                                        | 0,39                                                                          | 0,00                                                              | 0,39                                                                          | 0,00                                                               | 0,06                                                                                               | 0,00                                                       |                                                                                                          |
|                                               | 11 | Altri servizi<br>generali                                                 | 3,38                                                                          | 0,00                                                              | 100,00                                                                        | 3,32                                                                          | 0,00                                                              | 3,33                                                                          | 0,00                                                               | 3,76                                                                                               | 12,55                                                      |                                                                                                          |
|                                               |    | Totale Missione 01<br>Servizi istituzionali,<br>generali e di<br>gestione | 22,73                                                                         | 0,00                                                              | 100,00                                                                        | 24,33                                                                         | 0,00                                                              | 24,33                                                                         | 0,00                                                               | 31,28                                                                                              | 81,81                                                      |                                                                                                          |
| 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                                        | 4,37                                                                          | 0,00                                                              | 100,00                                                                        | 4,64                                                                          | 0,00                                                              | 4,65                                                                          | 0,00                                                               | 4,24                                                                                               | 1,63                                                       |                                                                                                          |
|                                               | 02 | Sistema integrato<br>di sicurezza<br>urbana                               | 0,21                                                                          | 0,00                                                              | 100,00                                                                        | 0,23                                                                          | 0,00                                                              | 0,23                                                                          | 0,00                                                               | 0,12                                                                                               | 0,00                                                       |                                                                                                          |
|                                               |    | Totale Missione 03<br>Ordine pubblico e<br>sicurezza                      | 4,58                                                                          | 0,00                                                              | 100,00                                                                        | 4,87                                                                          | 0,00                                                              | 4,88                                                                          | 0,00                                                               | 4,36                                                                                               | 1,63                                                       |                                                                                                          |
|                                               |    |                                                                           |                                                                               |                                                                   |                                                                               |                                                                               |                                                                   |                                                                               |                                                                    |                                                                                                    |                                                            |                                                                                                          |

**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 04          | 02                                                                                                    | Altri ordini di<br>istruzione non<br>universitaria                     | 3,75                                                                          | 0,00                                                              | 100,00                                                                        | 4,20                                                                          | 0,00                                                              | 4,20                                                                          | 0,00                                                              | 4,29                                                                                              | 0,00                                                       | 75,89                                                                                                    |
|                      | 04                                                                                                    | Istruzione<br>universitaria                                            | 0,00                                                                          | 0,00                                                              | 0,00                                                                          | 0,00                                                                          | 0,00                                                              | 0,00                                                                          | 0,00                                                              | 0,00                                                                                              | 0,00                                                       | 0,00                                                                                                     |
|                      | 05                                                                                                    | Istruzione<br>tecnica superiore                                        | 0,00                                                                          | 0,00                                                              | 0,00                                                                          | 0,00                                                                          | 0,00                                                              | 0,00                                                                          | 0,00                                                              | 0,00                                                                                              | 0,00                                                       | 0,00                                                                                                     |
|                      | 06                                                                                                    | Servizi ausiliari<br>all'istruzione                                    | 2,53                                                                          | 0,00                                                              | 100,00                                                                        | 2,81                                                                          | 0,00                                                              | 2,81                                                                          | 0,00                                                              | 3,89                                                                                              | 0,00                                                       | 86,65                                                                                                    |
|                      | 07                                                                                                    | Diritto allo<br>studio                                                 | 0,00                                                                          | 0,00                                                              | 0,00                                                                          | 0,00                                                                          | 0,00                                                              | 0,00                                                                          | 0,00                                                              | 0,00                                                                                              | 0,00                                                       | 0,00                                                                                                     |
|                      | <b>Totale Missione 04<br/>Istruzione e diritto<br/>allo studio</b>                                    |                                                                        | <b>6,28</b>                                                                   | <b>0,00</b>                                                       | <b>100,00</b>                                                                 | <b>7,01</b>                                                                   | <b>0,00</b>                                                       | <b>7,01</b>                                                                   | <b>0,00</b>                                                       | <b>8,18</b>                                                                                       | <b>0,00</b>                                                | <b>80,94</b>                                                                                             |
| Missione 05          | 01                                                                                                    | Valorizzazione<br>dei beni di<br>interesse storico                     | 0,10                                                                          | 0,00                                                              | 100,00                                                                        | 0,11                                                                          | 0,00                                                              | 0,11                                                                          | 0,00                                                              | 0,04                                                                                              | 0,00                                                       | 77,16                                                                                                    |
|                      | 02                                                                                                    | Attività culturali<br>e interventi<br>diversi nel<br>settore culturale | 0,47                                                                          | 0,00                                                              | 100,00                                                                        | 0,53                                                                          | 0,00                                                              | 0,53                                                                          | 0,00                                                              | 0,56                                                                                              | 0,00                                                       | 64,13                                                                                                    |
|                      | <b>Totale Missione 05<br/>Tutela e<br/>valorizzazione dei<br/>beni e delle attività<br/>culturali</b> |                                                                        | <b>0,57</b>                                                                   | <b>0,00</b>                                                       | <b>100,00</b>                                                                 | <b>0,64</b>                                                                   | <b>0,00</b>                                                       | <b>0,64</b>                                                                   | <b>0,00</b>                                                       | <b>0,60</b>                                                                                       | <b>0,00</b>                                                | <b>64,76</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+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 06<br>Politiche<br>giovanili sport<br>e tempo libero                  | 01 Sport e tempo<br>libero                                                                        | 0,54                                                                          | 0,00                                                              | 100,00                                                                        | 0,60                                                                          | 0,00                                                              | 0,60                                                                          | 0,00                                                              | 5,33                                                                                              | 14,67                                                      | 69,42                                                                                                    |
|                                                                                | 02 Giovani                                                                                        | 0,00                                                                          | 0,00                                                              | 0,00                                                                          | 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>0,54</b>                                                                   | <b>0,00</b>                                                       | <b>100,00</b>                                                                 | <b>0,60</b>                                                                   | <b>0,00</b>                                                       | <b>0,60</b>                                                                   | <b>0,00</b>                                                       | <b>5,33</b>                                                                                       | <b>14,67</b>                                               | <b>69,42</b>                                                                                             |
| Missione 07<br>Turismo                                                         | 01 Sviluppo e la<br>valorizzazione<br>del turismo                                                 | 9,01                                                                          | 0,00                                                              | 100,00                                                                        | 10,01                                                                         | 0,00                                                              | 10,01                                                                         | 0,00                                                              | 7,78                                                                                              | 0,00                                                       | 80,21                                                                                                    |
|                                                                                | <b>Totale Missione 07<br/>Turismo</b>                                                             | <b>9,01</b>                                                                   | <b>0,00</b>                                                       | <b>100,00</b>                                                                 | <b>10,01</b>                                                                  | <b>0,00</b>                                                       | <b>10,01</b>                                                                  | <b>0,00</b>                                                       | <b>7,78</b>                                                                                       | <b>0,00</b>                                                | <b>80,21</b>                                                                                             |
| Totale<br>Missione 08<br>Assetto del<br>territorio ed<br>edilizia<br>abitativa | 01 Urbanistica e<br>assetto del<br>territorio                                                     | 0,00                                                                          | 0,00                                                              | 100,00                                                                        | 0,00                                                                          | 0,00                                                              | 0,00                                                                          | 0,00                                                              | 0,48                                                                                              | 0,00                                                       | 5,50                                                                                                     |
|                                                                                | 02 Edilizia<br>residenziale<br>pubblica e locale<br>e piani di edilizia<br>economico-popo<br>lare | 0,17                                                                          | 0,00                                                              | 100,00                                                                        | 0,19                                                                          | 0,00                                                              | 0,19                                                                          | 0,00                                                              | 2,04                                                                                              | 1,89                                                       | 64,82                                                                                                    |
|                                                                                | <b>Totale Totale<br/>Missione 08 Assetto<br/>del territorio ed<br/>edilizia abitativa</b>         | <b>0,17</b>                                                                   | <b>0,00</b>                                                       | <b>100,00</b>                                                                 | <b>0,19</b>                                                                   | <b>0,00</b>                                                       | <b>0,19</b>                                                                   | <b>0,00</b>                                                       | <b>2,52</b>                                                                                       | <b>1,89</b>                                                | <b>52,47</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+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 09<br>Sviluppo<br>sostenibile e<br>tutela del<br>territorio e<br>dell'ambiente | 01 | Difesa del suolo                                                                         | 0,00                                                                          | 0,00                                                              | 0,00                                                                          | 0,00                                                                          | 0,00                                                              | 0,00                                                                          | 0,00                                                               | 0,00                                                                                           | 0,00                                                       |                                                                                                          |
|                                                                                         | 02 | Tutela,<br>valorizzazione e<br>recupero<br>ambientale                                    | 0,40                                                                          | 0,00                                                              | 100,00                                                                        | 0,44                                                                          | 0,00                                                              | 0,44                                                                          | 0,00                                                               | 0,45                                                                                           | 0,00                                                       | 77,04                                                                                                    |
|                                                                                         | 03 | Rifiuti                                                                                  | 10,99                                                                         | 0,00                                                              | 100,00                                                                        | 12,20                                                                         | 0,00                                                              | 12,21                                                                         | 0,00                                                               | 9,98                                                                                           | 0,00                                                       | 74,53                                                                                                    |
|                                                                                         | 04 | Servizio idrico<br>integrato                                                             | 0,12                                                                          | 0,00                                                              | 100,00                                                                        | 0,14                                                                          | 0,00                                                              | 0,14                                                                          | 0,00                                                               | 0,06                                                                                           | 0,00                                                       | 75,04                                                                                                    |
|                                                                                         | 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                                                              | 100,00                                                                        | 0,00                                                                          | 0,00                                                              | 0,00                                                                          | 0,00                                                               | 0,02                                                                                           | 0,00                                                       | 0,00                                                                                                     |
|                                                                                         |    | Totale Missione 09<br>Sviluppo sostenibile<br>e tutela del territorio<br>e dell'ambiente | 11,51                                                                         | 0,00                                                              | 100,00                                                                        | 12,78                                                                         | 0,00                                                              | 12,79                                                                         | 0,00                                                               | 10,51                                                                                          | 0,00                                                       | 74,35                                                                                                    |

**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<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 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                        | 10,64                                                                         | 0,00                                                              | 100,00                                                                        | 5,85                                                                          | 0,00                                                              | 5,85                                                                          | 0,00                                                              | 8,56                                                                                              | 0,00                                                       | 80,50                                                                                                    |
|                                                                       | <b>Totale Missione 10<br/>Trasporti e diritto<br/>alla mobilità</b> | <b>10,64</b>                                                                  | <b>0,00</b>                                                       | <b>100,00</b>                                                                 | <b>5,85</b>                                                                   | <b>0,00</b>                                                       | <b>5,85</b>                                                                   | <b>0,00</b>                                                       | <b>8,56</b>                                                                                       | <b>0,00</b>                                                | <b>80,50</b>                                                                                             |
| Missione 11<br>Soccorso civile                                        | 01 Sistema di<br>protezione civile                                  | 0,00                                                                          | 0,00                                                              | 0,00                                                                          | 0,00                                                                          | 0,00                                                              | 0,00                                                                          | 0,00                                                              | 0,00                                                                                              | 0,00                                                       | 0,00                                                                                                     |
|                                                                       | 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   | 0,26                                                                          | 0,00                                                              | 100,00                                                                        | 0,29                                                                          | 0,00                                                              | 0,29                                                                          | 0,00                                                              | 0,23                                                                                              | 0,00                                                       | 39,31                                                                                                    |

**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/ |                                                                                                   |                                                            |                                                                                                          |
|                      | 02                                                                        | Interventi per la<br>disabilità                                                      | 0,15                                                                          | 0,00                                                              | 100,00                                                                        | 0,17                                                                          | 0,00                                                              | 0,17                                                                          | 0,00                                                              | 0,13                                                                                              | 0,00                                                       | 39,10                                                                                                    |
|                      | 03                                                                        | Interventi per gli<br>anziani                                                        | 0,00                                                                          | 0,00                                                              | 0,00                                                                          | 0,00                                                                          | 0,00                                                              | 0,00                                                                          | 0,00                                                              | 0,00                                                                                              | 0,00                                                       | 0,00                                                                                                     |
|                      | 04                                                                        | Interventi per i<br>soggetti a rischio<br>di esclusione<br>sociale                   | 0,00                                                                          | 0,00                                                              | 0,00                                                                          | 0,00                                                                          | 0,00                                                              | 0,00                                                                          | 0,00                                                              | 0,00                                                                                              | 0,00                                                       | 0,00                                                                                                     |
|                      | 05                                                                        | Interventi per le<br>famiglie                                                        | 0,00                                                                          | 0,00                                                              | 0,00                                                                          | 0,00                                                                          | 0,00                                                              | 0,00                                                                          | 0,00                                                              | 0,00                                                                                              | 0,00                                                       | 61,55                                                                                                    |
|                      | 06                                                                        | Interventi per il<br>diritto alla casa                                               | 0,00                                                                          | 0,00                                                              | 0,00                                                                          | 0,00                                                                          | 0,00                                                              | 0,00                                                                          | 0,00                                                              | 0,00                                                                                              | 0,00                                                       | 0,00                                                                                                     |
|                      | 07                                                                        | Programmazione<br>e governo della<br>rete dei servizi<br>socio-sanitari e<br>sociali | 1,03                                                                          | 0,00                                                              | 100,00                                                                        | 1,14                                                                          | 0,00                                                              | 1,14                                                                          | 0,00                                                              | 1,04                                                                                              | 0,00                                                       | 97,30                                                                                                    |
|                      | 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                                            | 2,63                                                                          | 0,00                                                              | 100,00                                                                        | 0,00                                                                          | 0,00                                                              | 0,00                                                                          | 0,00                                                              | 0,17                                                                                              | 0,00                                                       | 34,39                                                                                                    |
|                      | Totale Missione 12<br>Diritti sociali,<br>politiche sociali e<br>famiglia |                                                                                      | 4,07                                                                          | 0,00                                                              | 100,00                                                                        | 1,60                                                                          | 0,00                                                              | 1,60                                                                          | 0,00                                                              | 1,57                                                                                              | 0,00                                                       | 75,65                                                                                                    |
|                      |                                                                           |                                                                                      |                                                                               |                                                                   |                                                                               |                                                                               |                                                                   |                                                                               |                                                                   |                                                                                                   |                                                            |                                                                                                          |

**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 13<br>Tutela della<br>salute | 01 | Servizio sanitario<br>regionale -<br>finanziamento<br>ordinario<br>corrente per la<br>garanzia dei LEA                                       | 0,00                                                                          | 0,00                                                              | 0,00                                                                          | 0,00                                                                          | 0,00                                                              | 0,00                                                                          | 0,00                                                              | 0,00                                                                                              | 0,00                                                       | 0,00                                                                                                     |
|                                       | 02 | Servizio sanitario<br>regionale -<br>finanziamento<br>aggiuntivo<br>corrente per<br>livelli di<br>assistenza<br>superiori ai LEA             | 0,00                                                                          | 0,00                                                              | 0,00                                                                          | 0,00                                                                          | 0,00                                                              | 0,00                                                                          | 0,00                                                              | 0,00                                                                                              | 0,00                                                       | 0,00                                                                                                     |
|                                       | 03 | Servizio sanitario<br>regionale -<br>finanziamento<br>aggiuntivo<br>corrente per la<br>copertura dello<br>squilibrio di<br>bilancio corrente | 0,00                                                                          | 0,00                                                              | 0,00                                                                          | 0,00                                                                          | 0,00                                                              | 0,00                                                                          | 0,00                                                              | 0,00                                                                                              | 0,00                                                       | 0,00                                                                                                     |
|                                       | 04 | Servizio sanitario<br>regionale -<br>ripiano di<br>disavanzi sanitari<br>relativi ad<br>esercizi pregressi                                   | 0,00                                                                          | 0,00                                                              | 0,00                                                                          | 0,00                                                                          | 0,00                                                              | 0,00                                                                          | 0,00                                                              | 0,00                                                                                              | 0,00                                                       | 0,00                                                                                                     |
|                                       | 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                                                       | 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/  |                                                                                                |                                                            |                                                                                                          |
|                                                                   | 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                             | 0,00                                                                          | 0,00                                                              | 0,00                                                                          | 0,00                                                                          | 0,00                                                              | 0,00                                                                          | 0,00                                                               | 0,00                                                                                           | 0,00                                                       |                                                                                                          |
|                                                                   | Totale Missione 13 Tutela della salute                |                                                                  |                                                                               | 0,00                                                              |                                                                               |                                                                               | 0,00                                                              |                                                                               | 0,00                                                               |                                                                                                | 0,00                                                       |                                                                                                          |
| Missione 14 Sviluppo economico e competitività                    | 01                                                    | Industria, PMI e Artigianato                                     | 0,00                                                                          | 0,00                                                              | 0,00                                                                          | 0,00                                                                          | 0,00                                                              | 0,00                                                                          | 0,00                                                               | 0,00                                                                                           | 0,00                                                       |                                                                                                          |
|                                                                   | 02                                                    | Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori           | 0,00                                                                          | 0,00                                                              | 0,00                                                                          | 0,00                                                                          | 0,00                                                              | 0,00                                                                          | 0,00                                                               | 0,00                                                                                           | 0,00                                                       |                                                                                                          |
|                                                                   | 03                                                    | Ricerca e innovazione                                            | 0,00                                                                          | 0,00                                                              | 0,00                                                                          | 0,00                                                                          | 0,00                                                              | 0,00                                                                          | 0,00                                                               | 0,00                                                                                           | 0,00                                                       |                                                                                                          |
|                                                                   | 04                                                    | Reti e altri servizi di pubblica utilità                         | 0,00                                                                          | 0,00                                                              | 0,00                                                                          | 0,00                                                                          | 0,00                                                              | 0,00                                                                          | 0,00                                                               | 0,00                                                                                           | 0,00                                                       |                                                                                                          |
|                                                                   | Totale Missione 14 Sviluppo economico e competitività |                                                                  |                                                                               | 0,00                                                              |                                                                               |                                                                               | 0,00                                                              |                                                                               | 0,00                                                               |                                                                                                | 0,00                                                       |                                                                                                          |
| 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                                                       |                                                                                                          |

**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/ |                                                                                                   |                                                            |                                                                                                          |
|                                                                 | 02 Formazione professionale                                                     | 0,00                                                                          | 0,00                                                              | 0,00                                                                          | 0,00                                                                          | 0,00                                                              | 0,00                                                                          | 0,00                                                              | 0,00                                                                                              | 0,00                                                       | 0,00                                                                                                     |
|                                                                 | 03 Sostegno all'occupazione                                                     | 0,00                                                                          | 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> |                                                                               | <b>0,00</b>                                                       |                                                                               |                                                                               | <b>0,00</b>                                                       |                                                                               | <b>0,00</b>                                                       |                                                                                                   | <b>0,00</b>                                                |                                                                                                          |
| 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                                                       | 0,00                                                                                                     |
|                                                                 | 02 Caccia e pesca                                                               | 0,00                                                                          | 0,00                                                              | 0,00                                                                          | 0,00                                                                          | 0,00                                                              | 0,00                                                                          | 0,00                                                              | 0,00                                                                                              | 0,00                                                       | 0,00                                                                                                     |
|                                                                 | <b>Totale Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>         |                                                                               | <b>0,00</b>                                                       |                                                                               |                                                                               | <b>0,00</b>                                                       |                                                                               | <b>0,00</b>                                                       |                                                                                                   | <b>0,00</b>                                                |                                                                                                          |
| Missione 017 Energia e diversificazione delle fonti energetiche | 01 Fonti energetiche                                                            | 0,00                                                                          | 0,00                                                              | 0,00                                                                          | 0,00                                                                          | 0,00                                                              | 0,00                                                                          | 0,00                                                              | 0,50                                                                                              | 0,00                                                       | 0,00                                                                                                     |
|                                                                 | <b>Totale Missione 017 Energia e diversificazione delle fonti energetiche</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>0,50</b>                                                                                       | <b>0,00</b>                                                | <b>0,00</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+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 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                                                                                                     |
|                                                                                    | <b>Totale Missione 018<br/>Relazioni con le<br/>altre autonomie<br/>territoriali e locali</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 19<br>Relazioni<br>internazionali                                         | 01                                                                                            | Relazioni<br>internazionali e<br>Cooperazione<br>allo sviluppo        | 0,00                                                                          | 0,00                                                              | 0,00                                                                          | 0,00                                                                          | 0,00                                                              | 0,00                                                                          | 0,00                                                              | 0,00                                                                                              | 0,00                                                       | 0,00                                                                                                     |
|                                                                                    | <b>Totale Missione 19<br/>Relazioni<br/>internazionali</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 20<br>Fondi e<br>accantonament<br>i                                       | 01                                                                                            | Fondo di riserva                                                      | 0,31                                                                          | 0,00                                                              | 114,02                                                                        | 0,35                                                                          | 0,00                                                              | 0,35                                                                          | 0,00                                                              | 0,08                                                                                              | 0,00                                                       | 0,00                                                                                                     |
|                                                                                    | 02                                                                                            | Fondo crediti di<br>dubbia esigibilità                                | 1,18                                                                          | 0,00                                                              | 0,00                                                                          | 1,19                                                                          | 0,00                                                              | 1,19                                                                          | 0,00                                                              | 0,24                                                                                              | 0,00                                                       | 0,00                                                                                                     |
|                                                                                    | 03                                                                                            | Altri fondi                                                           | 0,27                                                                          | 0,00                                                              | 0,00                                                                          | 0,23                                                                          | 0,00                                                              | 0,23                                                                          | 0,00                                                              | 0,09                                                                                              | 0,00                                                       | 0,00                                                                                                     |
|                                                                                    | <b>Totale Missione 20<br/>Fondi e<br/>accantonamenti</b>                                      |                                                                       | <b>1,76</b>                                                                   | <b>0,00</b>                                                       | <b>20,34</b>                                                                  | <b>1,77</b>                                                                   | <b>0,00</b>                                                       | <b>1,77</b>                                                                   | <b>0,00</b>                                                       | <b>0,41</b>                                                                                       | <b>0,00</b>                                                | <b>0,00</b>                                                                                              |
| Missione 50<br>Debito pubblico                                                     | 01                                                                                            | Quota interessi<br>ammortamento<br>mutui e prestiti<br>obbligazionari | 0,20                                                                          | 0,00                                                              | 100,00                                                                        | 0,16                                                                          | 0,00                                                              | 0,10                                                                          | 0,00                                                              | 0,36                                                                                              | 0,00                                                       | 100,00                                                                                                   |

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento**  
**Bilancio di previsione esercizi 2026, 2027 e 2028**

| 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                                                 | Quota capitale<br>ammortamento<br>mutui e prestiti<br>obbligazionari              | 1,66                                                                          | 0,00                                                              | 100,00                                                                        | 1,02                                                                          | 0,00                                                              | 1,08                                                                          | 0,00                                                               | 2,04                                                                                               | 0,00                                                       | 100,00                                                                                                   |
|                                             | Totale Missione 50<br>Debito pubblico              |                                                                                   | 1,86                                                                          | 0,00                                                              | 100,00                                                                        | 1,18                                                                          | 0,00                                                              | 1,18                                                                          | 0,00                                                               | 2,40                                                                                               | 0,00                                                       | 100,00                                                                                                   |
| Missione 60<br>Anticipazioni<br>finanziarie | 01                                                 | Restituzione<br>anticipazioni di<br>tesoreria                                     | 3,38                                                                          | 0,00                                                              | 100,00                                                                        | 3,75                                                                          | 0,00                                                              | 3,76                                                                          | 0,00                                                               | 1,07                                                                                               | 0,00                                                       | 0,00                                                                                                     |
|                                             | Totale Missione 60<br>Anticipazioni<br>finanziarie |                                                                                   | 3,38                                                                          | 0,00                                                              | 100,00                                                                        | 3,75                                                                          | 0,00                                                              | 3,76                                                                          | 0,00                                                               | 1,07                                                                                               | 0,00                                                       | 0,00                                                                                                     |
| Missione 99<br>Servizi per<br>conto terzi   | 01                                                 | Servizi per conto<br>terzi - Partite di<br>giro                                   | 22,90                                                                         | 0,00                                                              | 100,00                                                                        | 25,42                                                                         | 0,00                                                              | 25,39                                                                         | 0,00                                                               | 14,93                                                                                              | 0,00                                                       | 78,11                                                                                                    |
|                                             | 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                                                                                                     |
|                                             | Totale Missione 99<br>Servizi per conto<br>terzi   |                                                                                   | 22,90                                                                         | 0,00                                                              | 100,00                                                                        | 25,42                                                                         | 0,00                                                              | 25,39                                                                         | 0,00                                                               | 14,93                                                                                              | 0,00                                                       | 78,11                                                                                                    |

(\*) 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.