

**Bilancio di previsione esercizi 2026, 2027, 2028, approvato il**

**Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento**

[illegible]

**Bilancio di previsione esercizi 2026, 2027, 2028, approvato il**

**Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento**

MISSIONI E PROGRAMMI			BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2026, 2027, 2028 (dati percentuali)								MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)		
			ESERCIZIO 2026			ESERCIZIO 2027			ESERCIZIO 2028				
			Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Media (Impegni + FPV) /Media (Totale impegni + Totale FPV)			
territorio ed edilizia abitativa													
	1	Urbanistica e assetto del territorio	2,96	0,00	69,54	0,30	0,00		0,41	0,00	2,34	4,91	84,44
	2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 8: Assetto del territorio ed edilizia abitativa		2,96	0,00	69,54	0,30	0,00		0,41	0,00	2,34	4,91	84,44
Missione 9: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente													
	1	Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,58	0,87	53,44
	2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	26,19	0,00	82,56	0,13	0,00		0,18	0,00	6,42	13,21	79,61
	3	Rifiuti	6,11	0,00	76,81	7,76	0,00		10,69	0,00	6,06	0,01	82,04
	4	Servizio idrico integrato	0,07	0,00	34,05	0,09	0,00		0,12	0,00	0,12	0,19	53,85
	5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	1,23	0,00	98,61	0,07	0,00		0,10	0,00	0,34	0,47	64,92
	7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,15	0,00	20,39	14,53	0,00		1,05	0,00	1,16	1,79	93,85
	8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
	TOTALE Missione 9: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		33,74	0,00	80,52	22,58	0,00		12,15	0,00	14,68	16,54	79,97
Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità													
	5	Viabilità e infrastrutture stradali	3,98	0,00	60,67	8,77	0,00		6,58	0,00	13,14	18,18	79,24
	TOTALE Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità		3,98	0,00	60,67	8,77	0,00		6,58	0,00	13,14	18,18	79,24
Missione 11: Soccorso civile													
	1	Sistema di protezione civile	0,03	0,00	44,00	0,04	0,00		0,05	0,00	0,02	0,01	82,70
	2	Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
	TOTALE Missione 11: Soccorso civile		0,03	0,00	44,00	0,04	0,00		0,05	0,00	0,02	0,01	84,08
Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia													
	1	Interventi per l'infanzia e i minori	0,13	0,00	66,33	0,17	0,00		0,23	0,00	0,27	0,00	88,55
	2	Interventi per la disabilità	1,14	0,00	75,16	1,42	0,00		1,93	0,00	1,13	0,00	76,19
	3	Interventi per gli anziani	1,01	0,00	72,13	1,26	0,00		1,73	0,00	0,56	0,00	80,66
	5	Interventi per le famiglie	0,27	0,00	55,50	0,33	0,00		0,46	0,00	0,42	0,03	68,64
	6	Interventi per il diritto alla casa	0,05	0,00	52,14	0,07	0,00		0,09	0,00	0,01	0,00	34,10
	7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	1,95	0,00	92,76	2,30	0,00		3,14	0,00	1,89	0,06	94,67
	8	Cooperazione e associazionismo	0,03	0,00	100,00	0,04	0,00		0,05	0,00	0,14	0,00	98,71
	9	Servizio necroscopico e cimiteriale	0,22	0,00	22,75	0,37	0,00		0,41	0,00	1,28	2,07	66,60
	11	Interventi per asili nido	0,03	0,00	100,00	0,04	0,00		0,05	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		4,84	0,00	70,98	5,99	0,00		8,08	0,00	5,70	2,16	80,49
Missione 14: Sviluppo economico e competitività													
	1	Industria, PMI e Artigianato	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**  
**Bilancio di previsione esercizi 2026, 2027, 2028, approvato il**

**Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento**

MISSIONI E PROGRAMMI			BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2026, 2027, 2028 (dati percentuali)							MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)		
			ESERCIZIO 2026			ESERCIZIO 2027		ESERCIZIO 2028				
			Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Media (Impegni + FPV) /Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
	2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	54,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
	4	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	0,00
	TOTALE Missione 14: Sviluppo economico e competitività		0,00	0,00	54,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
Missione 20: Fondi e accantonamenti												
	1	Fondo di riserva	0,14	0,00	0,00	0,20	0,00	0,22	0,00	0,00	0,00	0,00
	2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	1,07	0,00	0,00	1,31	0,00	1,78	0,00	0,00	0,00	0,00
	3	Altri fondi	0,92	0,00	0,00	1,31	0,00	2,04	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 20: Fondi e accantonamenti		2,12	0,00	0,00	2,82	0,00	4,04	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 50: Debito pubblico												
	1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,83	0,00	66,66	0,94	0,00	1,16	0,00	1,07	0,00	99,95
	2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	2,15	0,00	64,07	2,29	0,00	3,24	0,00	3,27	0,00	95,71
	TOTALE Missione 50: Debito pubblico		2,98	0,00	64,77	3,23	0,00	4,40	0,00	4,34	0,00	96,72
Missione 60: Anticipazioni finanziarie												
	1	Restituzione anticipazione di tesoreria	2,91	0,00	100,00	3,63	0,00	4,96	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 60: Anticipazioni finanziarie		2,91	0,00	100,00	3,63	0,00	4,96	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 99: Servizi per conto terzi												
	1	Servizi per conto terzi e Partite di giro	13,69	0,00	92,42	17,06	0,00	23,29	0,00	7,58	0,00	93,37
	TOTALE Missione 99: Servizi per conto terzi		13,69	0,00	92,42	17,06	0,00	23,29	0,00	7,58	0,00	93,37

(\*) 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.