

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 (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILI)		
		Esercizio 2026		Esercizio 2027		Esercizio 2028		Incidenza Missione Programma : Media (Impegni+FPV / V) / Media (Totale impegni + impegni +	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui				
		Incidenza/Programma: Previsioni stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - competenza -	Incidenza/Programma: Previsioni stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/	Incidenza/Programma: Previsioni stanziamento/ totale				di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/			
Missione 04 Istruzione e diritto allo studio	01 Istruzione prescolastica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02 Altri ordini di istruzione non universitaria	0,16	0,00	100,00	0,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,26	0,00	0,00	64,21
	04 Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	05 Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	06 Servizi ausiliari all'istruzione	1,26	0,00	100,00	1,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,57	0,00	0,00	96,73
	07 Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 04 Istruzione e diritto allo studio	1,42	0,00	100,00	1,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,83	0,00	0,00	93,89
Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,94	0,00	100,00	1,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,55	0,00	0,00	83,19

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 (dati percentuali)

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2026, 2027 e 2028 (dati percentuali)						MEDIA RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILI)			
	Esercizio 2026		Esercizio 2027		Esercizio 2028		Incidenza Missione Programma : Media (Impegni+FPV V) / Media (Totale impegni + impegni +	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui	
	Incidenza/Pro gramma: Previsioni stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza -	Incidenza/Pro gramma: Previsioni stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/	Incidenza/Pro gramma: Previsioni stanziamento/ totale				di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/
Totale Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	0,94	0,00	100,00	1,54	0,00	1,55	0,00	0,70	0,00	83,19
Missione 06 Politiche giovani sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 06 Politiche giovanili sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 07 Turismo	0,38	0,00	100,00	0,54	0,00	0,54	0,00	0,21	0,00	73,85
01 Sviluppo e la valorizzazione del turismo	0,38	0,00	100,00	0,54	0,00	0,54	0,00	0,21	0,00	73,85
Totale Missione 07 Turismo	0,38	0,00	100,00	0,54	0,00	0,54	0,00	0,21	0,00	73,85
Totale Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11,00	11,70	91,67
01 Urbanistica e assetto del territorio	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11,00	11,70	91,67
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popo lare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2026, 2027 e 2028 (dati percentuali)										MEDIA RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILI)			
	Esercizio 2026			Esercizio 2027			Esercizio 2028			Incidenza Missione Programma : Media (Impegni+FP V) / Media (Totale impegni + impegni +	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui		
	Incidenza/Pro gramma: Previsioni stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza -	Incidenza/Pro gramma: Previsioni stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/	Incidenza/Pro gramma: Previsioni stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/	Incidenza/Pro gramma: Previsioni stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/					
08	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	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	42,98	0,00	100,00	7,08	0,00	7,08	0,00	0,00	0,00	0,00	29,82	17,21	86,20
Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità	01 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02 Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03 Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04 Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	05 Viabilità e infrastrutture stradali	3,78	0,00	100,00	6,21	0,00	6,23	0,00	0,00	0,00	19,72	67,68	75,43	
	Totale Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità	3,78	0,00	100,00	6,21	0,00	6,23	0,00	0,00	0,00	19,72	67,68	75,43	
Missione 11 Soccorso civile	01 Sistema di protezione civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	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 (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILI)		
	Esercizio 2026		Esercizio 2027		Esercizio 2028		Incidenza Missione Programma : Media (Impegni+FPV V) / Media (Totale impegni + previdenza)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui)
	Incidenza/Pro gramma: Previsioni stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - previdenza)	Incidenza/Pro gramma: Previsioni stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/	Incidenza/Pro gramma: Previsioni stanziamento/ totale			
Totale Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	0,64	0,00	100,00	1,05	0,00	1,05	0,44	0,00	87,27
Missione 13 Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 (dati percentuali)

MISSIONI E PROGRAMMI		Bilancio di previsione esercizi 2026, 2027 e 2028 (dati percentuali)										MEDIA RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILI)	
		Esercizio 2026		Esercizio 2027		Esercizio 2028		Incidenza Missione Programma : Media (Impegni+FPV / V) / Media (Totale impegni + previdenza)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui)			
		Incidenza/Programma: Previdenza/ stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previdenza/ stanziamento/ FPV/	Incidenza/Programma: Previdenza/ stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previdenza/ stanziamento/ FPV/	Incidenza/Programma: Previdenza/ stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previdenza/ stanziamento/ FPV/						
05	Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 13 Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 14 Sviluppo economico e competitività	01	Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	100,00	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	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	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	0,00	0,00
	Totale Missione 14 Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	100,00	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 (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILI)		
	Esercizio 2026		Esercizio 2027		Esercizio 2028		Incidenza Missione Programma : Media (Impegni+FPV V) / Media (Totale impegni + previdi- zioni)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui)
	Incidenza/Pro gramma: Previsioni stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - riserve)	Incidenza/Pro gramma: Previsioni stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/	Incidenza/Pro gramma: Previsioni stanziamento/ totale			
Totale Missione 017 Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 018 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Missione 19 Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 19 Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Missione 20 Fondi e accantonament i	0,28	0,00	91,12	0,45	0,00	0,46	0,03	0,00	0,00
01 Fondo di riserva	0,96	0,00	0,00	1,55	0,00	1,56	0,35	0,00	0,00
02 Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,42	0,00	0,00	0,68	0,00	0,69	0,09	0,00	0,00
03 Altri fondi	1,66	0,00	15,12	2,68	0,00	2,71	0,47	0,00	0,00
Totale Missione 20 Fondi e accantonamenti	1,66	0,00	15,12	2,68	0,00	2,71	0,47	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 (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILI)			
		Esercizio 2026		Esercizio 2027		Esercizio 2028		Incidenza Missione Programma : Media (Impegni+FPV V) / Media (Totale impegni + FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui)	
		Incidenza/Programma: Previsioni stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento/ FPV/	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - obbligazioni)	Incidenza/Programma: Previsioni stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento/ FPV/	Incidenza/Programma: Previsioni stanziamento/ totale				
Missione 50 Debito pubblico	01	0,89	0,00	100,00	1,53	0,00	1,42	0,00	0,72	0,00	100,00
	02	1,59	0,00	100,00	3,04	0,00	2,90	0,00	1,12	0,00	100,00
	Totale Missione 50 Debito pubblico	2,48	0,00	100,00	4,57	0,00	4,32	0,00	1,84	0,00	100,00
Missione 60 Anticipazioni finanziarie	01	12,55	0,00	100,00	20,62	0,00	20,70	0,00	3,28	0,00	100,00
	Totale Missione 60 Anticipazioni finanziarie	12,55	0,00	100,00	20,62	0,00	20,70	0,00	3,28	0,00	100,00
Missione 99 Servizi per conto terzi	01	17,60	0,00	100,00	28,91	0,00	29,02	0,00	15,32	0,00	89,41
	02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 99 Servizi per conto terzi	17,60	0,00	100,00	28,91	0,00	29,02	0,00	15,32	0,00	89,41

(*) 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.