

**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) (*)<br>(dati percentuali) |   |  |
|--|---|---|---|---|---|---|---|---|---|--|--|---|--|
|  |   |   | ESERCIZIO 2026  |   |   | ESERCIZIO 2027  |   | ESERCIZIO 2028  |   |  |  |   |  |
|  |   |   | Incidenza<br>Missione/Programma:<br>Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui incidenza<br>FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Capacità di pagamento:<br>Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui) | Incidenza<br>Missione/Programma:<br>Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui incidenza<br>FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Incidenza<br>Missione/Programma:<br>Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui incidenza<br>FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Incidenza<br>Missione/Programma:<br>Media (Impegni + FPV) /Media (Totale impegni + Totale FPV) | di cui incidenza<br>FPV: Media FPV / Media Totale FPV                                      | Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi) |  |
| Missione 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione                | 1   | Organi istituzionali  | 15,64   | 0,00  | 100,00  | 15,64   | 0,00  | 15,64   | 0,00  | 0,46   | 0,18   | 64,62   |  |
|  | 2   | Segreteria generale   | 17,18   | 0,00  | 100,00  | 17,18   | 0,00  | 17,18   | 0,00  | 18,21  | 0,03   | 87,18   |  |
|  | 3   | Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato | 7,54  | 0,00  | 100,00  | 7,54  | 0,00  | 7,54  | 0,00  | 7,32   | 0,12   | 93,15   |  |
|  | 4   | Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali             | 0,23  | 0,00  | 100,00  | 0,23  | 0,00  | 0,23  | 0,00  | 0,01   | 0,00   | 100,00  |  |
|  | 5   | Gestione dei beni demaniali e patrimoniali                      | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |  |
|  | 10  | Risorse umane   | 0,00  | 0,00  | 100,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,46   | 0,85   | 68,44   |  |
|  | 11  | Altri servizi generali  | 11,85   | 0,00  | 100,00  | 11,85   | 0,00  | 11,85   | 0,00  | 11,32  | 2,43   | 76,25   |  |
|  | TOTALE Missione 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione                |   | 52,44   | 0,00  | 100,00  | 52,44   | 0,00  | 52,44   | 0,00  | 37,77  | 3,61   | 83,45   |  |
| Missione 3: Ordine pubblico e sicurezza                                  | 2   | Sistema integrato di sicurezza urbana                           | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |  |
|  | TOTALE Missione 3: Ordine pubblico e sicurezza                                  |   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |  |
| Missione 7: Turismo  | 1   | Sviluppo e la valorizzazione del turismo                        | 0,00  | 0,00  | 100,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 12,69  | 23,63  | 63,57   |  |
|  | TOTALE Missione 7: Turismo  |   | 0,00  | 0,00  | 100,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 12,69  | 23,63  | 63,57   |  |
| Missione 8: Assetto del territorio ed edilizia abitativa                 | 1   | Urbanistica e assetto del territorio                            | 0,00  | 0,00  | 100,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 8,53   | 37,30  | 25,23   |  |
|  | TOTALE Missione 8: Assetto del territorio ed edilizia abitativa                 |   | 0,00  | 0,00  | 100,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 8,53   | 37,30  | 25,23   |  |
| 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  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |  |
|  | 2   | Tutela, valorizzazione e recupero ambientale                    | 22,17   | 0,00  | 100,00  | 22,17   | 0,00  | 22,17   | 0,00  | 28,74  | 32,19  | 66,61   |  |
|  | 7   | Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni          | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |  |
|  | TOTALE Missione 9: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente |   | 22,17   | 0,00  | 100,00  | 22,17   | 0,00  | 22,17   | 0,00  | 28,74  | 32,19  | 66,61   |  |
| Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità                           | 5   | Viabilità e infrastrutture stradali                             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |  |
|  | TOTALE Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità                           |   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |  |
| Missione 11: Soccorso civile   | 1   | Sistema di protezione civile                                    | 0,49  | 0,00  | 100,00  | 0,49  | 0,00  | 0,49  | 0,00  | 1,59   | 3,28   | 64,68   |  |
|  | TOTALE Missione 11: Soccorso civile   |   | 0,49  | 0,00  | 100,00  | 0,49  | 0,00  | 0,49  | 0,00  | 1,59   | 3,28   | 64,68   |  |
| Missione 20: Fondi e accantonamenti                                      | 1   | Fondo di riserva  | 0,83  | 0,00  | 0,00  | 0,83  | 0,00  | 0,83  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |  |
|  | 3   | Altri fondi   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |  |
|  | TOTALE Missione 20: Fondi e accantonamenti                                      |   | 0,83  | 0,00  | 0,00  | 0,83  | 0,00  | 0,83  | 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) (*)        |   |   |   |
|--------------------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
|                                      |   |   | ESERCIZIO 2026  |   |   | ESERCIZIO 2027  |   | ESERCIZIO 2028  |   | (dati percentuali)  |   |   |
|                                      |   |   | Incidenza<br>Missione/Programma:<br>Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui incidenza<br>FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Capacità di pagamento:<br>Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui) | Incidenza<br>Missione/Programma:<br>Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui incidenza<br>FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Incidenza<br>Missione/Programma:<br>Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui incidenza<br>FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Incidenza<br>Missione/Programma:<br>Media (Impegni + FPV) / Media (Totale impegni + Totale FPV) | di cui incidenza<br>FPV: Media FPV / Media Totale FPV | Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi) |
| Missione 99: Servizi per conto terzi |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|                                      | 1   | Servizi per conto terzi e Partite di giro | 24,08   | 0,00  | 100,00  | 24,08   | 0,00  | 24,08   | 0,00  | 10,67   | 0,00  | 100,00  |
|                                      | TOTALE Missione 99: Servizi per conto terzi |   | 24,08   | 0,00  | 100,00  | 24,08   | 0,00  | 24,08   | 0,00  | 10,67   | 0,00  | 100,00  |

(\*) 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.