

Piano degli indicatori di bilancio

Bilancio di previsione esercizi 2026, 2027 e 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

| | BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2026, 2027 e 2028 (dati percentuali) | | | | | | | | MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali) | | |
|--|--|--|--|---|--|--|--|--|---|--|---|
| | ESERCIZIO 2026 | | | ESERCIZIO 2027 | | ESERCIZIO 2028 | | | Incidenza Missione programma: Media (Impegni + FPV) / Media (Totale impegni + Totale FPV) | di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV | Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi) |
| | Incidenza Missione/Progr amma: 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/Progr amma: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Incidenza Missione/Progr amma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | | | | | |

Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione

| | | | | | | | | | | | |
|-----|---|--------|-------|--------|--------|-------|--------|-------|--------|--------|--------|
| 01 | Organi istituzionali | 1,460 | 0,000 | 90,754 | 1,346 | 0,000 | 1,349 | 0,000 | 1,087 | 0,000 | 89,405 |
| 02 | Segreteria generale | 10,191 | 0,000 | 93,817 | 10,666 | 0,000 | 10,790 | 0,000 | 12,292 | 26,635 | 79,056 |
| 03 | Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato | 2,575 | 0,000 | 97,718 | 2,739 | 0,000 | 2,546 | 0,000 | 2,147 | 0,000 | 64,296 |
| 04 | Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali | 1,537 | 0,000 | 81,499 | 1,612 | 0,000 | 1,544 | 0,000 | 1,358 | 0,000 | 74,919 |
| 05 | Gestione dei beni demaniali e patrimoniali | 2,555 | 0,000 | 85,901 | 2,657 | 0,000 | 2,592 | 0,000 | 2,303 | 0,197 | 84,556 |
| 06 | Ufficio tecnico | 4,105 | 0,000 | 93,294 | 4,140 | 0,000 | 4,200 | 0,000 | 3,547 | 4,889 | 87,072 |
| 07 | Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile | 1,076 | 0,000 | 91,472 | 1,128 | 0,000 | 1,132 | 0,000 | 0,735 | 1,407 | 79,014 |
| 08 | Statistica e sistemi informativi | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| 09 | Assistenza tecnico- amministrativa agli enti locali | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| 010 | Risorse umane | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| 011 | Altri servizi generali | 0,324 | 0,000 | 98,476 | 0,122 | 0,000 | 0,122 | 0,000 | 0,072 | 0,000 | 12,965 |

| | | | | | | | | | | | |
|---|---|--------|-------|---------|--------|-------|--------|-------|--------|--------|---------|
| TOTALE Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione | | 23,823 | 0,000 | 92,473 | 24,410 | 0,000 | 24,275 | 0,000 | 23,541 | 33,128 | 78,520 |
| Missione 02 Giustizia | | | | | | | | | | | |
| 01 | Uffici giudiziari | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| 02 | Casa circondariale e altri servizi | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| TOTALE Missione 02 Giustizia | | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza | | | | | | | | | | | |
| 01 | Polizia locale e amministrativa | 3,416 | 0,000 | 93,822 | 3,620 | 0,000 | 3,677 | 0,000 | 4,293 | 4,610 | 62,427 |
| 02 | Sistema integrato di sicurezza urbana | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| TOTALE MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza | | 3,416 | 0,000 | 93,822 | 3,620 | 0,000 | 3,677 | 0,000 | 4,293 | 4,610 | 62,427 |
| Missione 04 Istruzione e diritto allo studio | | | | | | | | | | | |
| 01 | Istruzione prescolastica | 0,007 | 0,000 | 100,000 | 0,007 | 0,000 | 0,007 | 0,000 | 3,869 | 0,000 | 73,961 |
| 02 | Altri ordini di istruzione non universitaria | 2,867 | 0,000 | 94,065 | 3,061 | 0,000 | 3,051 | 0,000 | 3,514 | 2,585 | 73,484 |
| 04 | Istruzione universitaria | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| 05 | Istruzione tecnica superiore | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| 06 | Servizi ausiliari all'istruzione | 1,915 | 0,000 | 80,151 | 2,182 | 0,000 | 2,188 | 0,000 | 1,420 | 0,000 | 80,382 |
| 07 | Diritto allo studio | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| TOTALE MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio | | 4,789 | 0,000 | 91,170 | 5,250 | 0,000 | 5,246 | 0,000 | 8,803 | 2,585 | 74,704 |
| Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali | | | | | | | | | | | |
| 01 | Valorizzazione dei beni di interesse storico | 0,006 | 0,000 | 100,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,018 | 0,000 | 100,000 |
| 02 | Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale | 0,680 | 0,000 | 82,951 | 0,707 | 0,000 | 0,709 | 0,000 | 0,978 | 0,064 | 72,002 |
| Totale Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali | | 0,686 | 0,000 | 83,043 | 0,707 | 0,000 | 0,709 | 0,000 | 0,996 | 0,064 | 72,385 |
| Missione 06 Politiche giovanili sport e tempo libero | | | | | | | | | | | |
| 01 | Sport e tempo libero | 1,291 | 0,000 | 94,122 | 1,339 | 0,000 | 1,343 | 0,000 | 3,561 | 6,650 | 71,796 |
| 02 | Giovani | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| Totale Missione 06 Politiche giovanili sport e tempo libero | | 1,291 | 0,000 | 94,122 | 1,339 | 0,000 | 1,343 | 0,000 | 3,561 | 6,650 | 71,796 |

| | | | | | | | | | | | |
|---|---|--------|-------|---------|--------|-------|--------|-------|--------|-------|--------|
| Totale Missione 11 Soccorso civile | | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | | | | | | | | | | | |
| 01 | Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido | 3,303 | 0,000 | 89,629 | 3,173 | 0,000 | 3,182 | 0,000 | 7,950 | 5,474 | 77,259 |
| 02 | Interventi per la disabilità | 1,444 | 0,000 | 87,463 | 1,464 | 0,000 | 1,468 | 0,000 | 1,433 | 1,409 | 80,181 |
| 03 | Interventi per gli anziani | 1,120 | 0,000 | 89,503 | 1,204 | 0,000 | 1,207 | 0,000 | 1,073 | 0,000 | 76,902 |
| 04 | Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale | 1,321 | 0,000 | 99,216 | 1,421 | 0,000 | 1,459 | 0,000 | 1,061 | 0,000 | 98,795 |
| 05 | Interventi per le famiglie | 6,067 | 0,000 | 86,585 | 6,362 | 0,000 | 6,380 | 0,000 | 5,839 | 0,000 | 84,566 |
| 06 | Interventi per il diritto alla casa | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| 07 | Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali | 0,100 | 0,000 | 97,317 | 0,105 | 0,000 | 0,105 | 0,000 | 0,659 | 0,000 | 35,116 |
| 08 | Cooperazione e associazionismo | 0,035 | 0,000 | 86,842 | 0,036 | 0,000 | 0,036 | 0,000 | 0,066 | 0,000 | 68,649 |
| 09 | Servizio necroscopico e cimiteriale | 0,608 | 0,000 | 94,643 | 0,638 | 0,000 | 0,639 | 0,000 | 0,526 | 0,000 | 78,954 |
| Totale Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | | 13,998 | 0,000 | 91,116 | 14,403 | 0,000 | 14,476 | 0,000 | 18,607 | 6,883 | 77,588 |
| Missione 13 Tutela della salute | | | | | | | | | | | |
| 01 | Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| 02 | Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| 03 | Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| 04 | Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| 05 | Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| 06 | Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| 07 | Ulteriori spese in materia sanitaria | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| Totale Missione 13 Tutela della salute | | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| Missione 14 Sviluppo economico e competitività | | | | | | | | | | | |
| 01 | Industria, PMI e Artigianato | 0,014 | 0,000 | 100,000 | 0,015 | 0,000 | 0,015 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| 02 | Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori | 0,021 | 0,000 | 100,000 | 0,023 | 0,000 | 0,023 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| 03 | Ricerca e innovazione | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| 04 | Reti e altri servizi di pubblica utilità | 0,055 | 0,000 | 97,735 | 0,058 | 0,000 | 0,058 | 0,000 | 0,016 | 0,000 | 81,596 |

| | | | | | | | | | | | |
|--|--|--------|-------|---------|--------|-------|--------|-------|-------|-------|---------|
| 02 | Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | 1,343 | 0,000 | 100,000 | 1,263 | 0,000 | 1,325 | 0,000 | 4,160 | 0,000 | 100,000 |
| | Totale Missione 50 Debito pubblico | 1,343 | 0,000 | 100,000 | 1,263 | 0,000 | 1,325 | 0,000 | 4,160 | 0,000 | 100,000 |
| Missione 60 Anticipazioni finanziarie | | | | | | | | | | | |
| 01 | Restituzione anticipazioni di tesoreria | 5,539 | 0,000 | 100,000 | 5,809 | 0,000 | 5,825 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| | Totale Missione 60 Anticipazioni finanziarie | 5,539 | 0,000 | 100,000 | 5,809 | 0,000 | 5,825 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| Missione 99 Servizi per conto terzi | | | | | | | | | | | |
| 01 | Servizi per conto terzi - Partite di giro | 17,887 | 0,000 | 98,810 | 14,386 | 0,000 | 14,431 | 0,000 | 9,219 | 0,000 | 61,372 |
| 02 | Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| | Totale Missione 99 Servizi per conto terzi | 17,887 | 0,000 | 98,810 | 14,386 | 0,000 | 14,431 | 0,000 | 9,219 | 0,000 | 61,372 |

(*) 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.