

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

approvato il

| MISSIONI E PROGRAMMI   |  |   | BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 202620272028 (dati percentuali)                   |  |  |   |  |   |  | MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*)<br>(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/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 |  |  |  |
| Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione        | 01   | Organi istituzionali  | 2,42%   | 0,00%  | 100,00%  | 2,89%   | 0,00%  | 2,89%   | 0,00%  | 13,88%   | 29,18%   | 94,48%   |
|  | 02   | Segreteria generale   | 6,41%   | 0,00%  | 100,00%  | 7,59%   | 0,00%  | 7,59%   | 0,00%  | 3,45%  | 0,13%  | 73,20%   |
|  | 03   | Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato | 1,84%   | 0,00%  | 100,00%  | 2,13%   | 0,00%  | 2,13%   | 0,00%  | 1,23%  | 0,13%  | 76,85%   |
|  | 04   | Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali             | 0,26%   | 0,00%  | 100,00%  | 0,30%   | 0,00%  | 0,30%   | 0,00%  | 1,73%  | 0,22%  | 84,09%   |
|  | 05   | Gestione dei beni demaniali e patrimoniali                      | 3,54%   | 0,00%  | 100,00%  | 4,15%   | 0,00%  | 4,15%   | 0,00%  | 3,10%  | 2,71%  | 72,22%   |
|  | 06   | Ufficio tecnico   | 1,58%   | 0,00%  | 100,00%  | 1,87%   | 0,00%  | 1,87%   | 0,00%  | 0,90%  | 0,13%  | 75,26%   |
|  | 07   | Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile     | 2,23%   | 0,00%  | 100,00%  | 2,65%   | 0,00%  | 2,65%   | 0,00%  | 1,41%  | 0,23%  | 76,43%   |
|  | 08   | Statistica e sistemi informativi                                | 0,94%   | 0,00%  | 100,00%  | 0,61%   | 0,00%  | 0,61%   | 0,00%  | 1,26%  | 1,30%  | 42,95%   |
|  | 09   | Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali              | 0,00%   | 0,00%  | 0,00%  | 0,00%   | 0,00%  | 0,00%   | 0,00%  | 0,00%  | 0,00%  | 0,00%  |
|  | 10   | Risorse umane   | 0,24%   | 0,00%  | 100,00%  | 0,33%   | 0,00%  | 0,33%   | 0,00%  | 0,11%  | 0,00%  | 51,01%   |
|  | 11   | Altri servizi generali  | 4,83%   | 0,00%  | 100,00%  | 4,68%   | 0,00%  | 4,68%   | 0,00%  | 2,82%  | 0,00%  | 75,30%   |
| TOTALE Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione |  | 24,28%  | 0,00%   | 100,00%  | 27,21%   | 0,00%   | 27,21%   | 0,00%   | 29,90%   | 34,03%   | 78,23%   |  |
| Missione 02 Giustizia  | 01   | Uffici giudiziari   | 0,00%   | 0,00%  | 0,00%  | 0,00%   | 0,00%  | 0,00%   | 0,00%  | 0,00%  | 0,00%  | 0,00%  |
|  | 02   | Casa circondariale e altri servizi                              | 0,00%   | 0,00%  | 0,00%  | 0,00%   | 0,00%  | 0,00%   | 0,00%  | 0,00%  | 0,00%  | 0,00%  |
|  | TOTALE Missione 02 Giustizia                   |   | 0,00%   | 0,00%  | 0,00%  | 0,00%   | 0,00%  | 0,00%   | 0,00%  | 0,00%  | 0,00%  | 0,00%  |
| Missione 03 Ordine pubblico e sicurezzaa                         | 01   | Polizia locale e amministrativa                                 | 0,70%   | 0,00%  | 100,00%  | 0,76%   | 0,00%  | 0,76%   | 0,00%  | 0,61%  | 0,00%  | 54,48%   |
|  | 02   | 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 03 Ordine pubblico e sicurezza |   | 0,70%   | 0,00%  | 100,00%  | 0,76%   | 0,00%  | 0,76%   | 0,00%  | 0,61%  | 0,00%  | 54,48%   |
| Missione 04 Istruzione e diritto allo studio                     | 01   | Istruzione prescolastica  | 0,03%   | 0,00%  | 100,00%  | 0,03%   | 0,00%  | 0,03%   | 0,00%  | 0,01%  | 0,00%  | 100,00%  |
|  | 02   | Altri ordini di istruzione non universitaria                    | 1,92%   | 0,00%  | 100,00%  | 1,98%   | 0,00%  | 1,98%   | 0,00%  | 1,43%  | 1,27%  | 54,92%   |
|  | 04   | Istruzione universitaria  | 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%  |
|  | 06   | Servizi ausiliari all'istruzione                                | 0,00%   | 0,00%  | 0,00%  | 0,00%   | 0,00%  | 0,00%   | 0,00%  | 0,00%  | 0,00%  | 0,00%  |
|  | 07   | Diritto allo studio   | 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              |  | 1,94%   | 0,00%   | 100,00%  | 2,01%  | 0,00%   | 2,01%  | 0,00%   | 1,44%  | 1,27%  | 55,21%   |  |
| Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni                     | 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%  |
|  | 02   | Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale   | 0,59%   | 0,00%  | 100,00%  | 0,57%   | 0,00%  | 0,57%   | 0,00%  | 0,42%  | 0,00%  | 59,39%   |

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

approvato il

| MISSIONI E PROGRAMMI   |   |  | BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 202620272028 (dati percentuali)                   |  |  |   |  |   |  | MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*)<br>(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/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 |  |  |   |
| e delle attività culturali   | Totale Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali        |  | 0,59%   | 0,00%  | 100,00%  | 0,57%   | 0,00%  | 0,57%   | 0,00%  | 0,42%  | 0,00%  | 59,39%  |
| Missione 06 Politiche giovanili sport e tempo libero                     | 01  | Sport e tempo libero   | 0,89%   | 0,00%  | 100,00%  | 1,01%   | 0,00%  | 1,01%   | 0,00%  | 0,59%  | 0,00%  | 71,19%  |
|  | 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                     |  | 0,89%   | 0,00%  | 100,00%  | 1,01%   | 0,00%  | 1,01%   | 0,00%  | 0,59%  | 0,00%  | 71,19%  |
| Missione 07 Turismo  | 01  | Sviluppo e la valorizzazione del turismo                                       | 0,07%   | 0,00%  | 100,00%  | 0,08%   | 0,00%  | 0,08%   | 0,00%  | 0,05%  | 0,00%  | 100,00%   |
|  | Totale Missione 07 Turismo  |  | 0,07%   | 0,00%  | 100,00%  | 0,08%   | 0,00%  | 0,08%   | 0,00%  | 0,05%  | 0,00%  | 100,00%   |
| Totale Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa          | 01  | Urbanistica e assetto del territorio   | 0,04%   | 0,00%  | 100,00%  | 0,05%   | 0,00%  | 0,05%   | 0,00%  | 0,52%  | 0,00%  | 95,98%  |
|  | 02  | 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 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa                 |  | 0,04%   | 0,00%  | 100,00%  | 0,05%   | 0,00%  | 0,05%   | 0,00%  | 0,52%  | 0,00%  | 95,98%  |
| Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 01  | Difesa del suolo   | 0,00%   | 0,00%  | 0,00%  | 0,00%   | 0,00%  | 0,00%   | 0,00%  | 0,00%  | 0,00%  | 0,00%   |
|  | 02  | Tutela, valorizzazione e recupero ambientale                                   | 0,44%   | 0,00%  | 100,00%  | 0,46%   | 0,00%  | 0,46%   | 0,00%  | 0,16%  | 0,00%  | 55,74%  |
|  | 03  | Rifiuti  | 0,00%   | 0,00%  | 0,00%  | 0,00%   | 0,00%  | 0,00%   | 0,00%  | 0,00%  | 0,00%  | 0,00%   |
|  | 04  | Servizio idrico integrato  | 3,81%   | 0,00%  | 100,00%  | 3,78%   | 0,00%  | 3,78%   | 0,00%  | 1,18%  | 0,00%  | 84,00%  |
|  | 05  | Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione        | 1,02%   | 0,00%  | 100,00%  | 0,74%   | 0,00%  | 0,74%   | 0,00%  | 1,07%  | 0,00%  | 77,58%  |
|  | 06  | Tutela e valorizzazione delle risorse idriche                                  | 0,00%   | 0,00%  | 0,00%  | 0,00%   | 0,00%  | 0,00%   | 0,00%  | 0,00%  | 0,00%  | 0,00%   |
|  | 07  | 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%   |
|  | 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%   |
|  | Totale Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente |  | 5,27%   | 0,00%  | 100,00%  | 4,97%   | 0,00%  | 4,97%   | 0,00%  | 2,41%  | 0,00%  | 80,07%  |
| 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%   |
|  | 02  | Trasporto pubblico locale  | 0,15%   | 0,00%  | 100,00%  | 0,18%   | 0,00%  | 0,18%   | 0,00%  | 0,04%  | 0,00%  | 5,88%   |
|  | 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%   |
|  | 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%   |
|  | 05  | Viabilità e infrastrutture stradali  | 9,66%   | 0,00%  | 100,00%  | 9,59%   | 0,00%  | 9,59%   | 0,00%  | 31,22%   | 44,57%   | 69,24%  |
|  | Totale Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità                            |  | 9,81%   | 0,00%  | 100,00%  | 9,77%   | 0,00%  | 9,77%   | 0,00%  | 31,25%   | 44,57%   | 68,74%  |

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

approvato il

| MISSIONI E PROGRAMMI                                      |  |   | BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 202620272028 (dati percentuali)                   |  |  |   |  |   |  | MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*)<br>(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/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 |  |  |   |
| Missione 11 Soccorso civile                               | 01   | Sistema di protezione civile  | 0,77%   | 0,00%  | 100,00%  | 0,00%   | 0,00%  | 0,00%   | 0,00%  | 1,55%  | 0,00%  | 41,99%  |
|   | 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%   |
|   | Totale Missione 11 Soccorso civile                               |   | 0,77%   | 0,00%  | 100,00%  | 0,00%   | 0,00%  | 0,00%   | 0,00%  | 1,55%  | 0,00%  | 41,99%  |
| Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 01   | Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido   | 0,00%   | 0,00%  | 0,00%  | 0,00%   | 0,00%  | 0,00%   | 0,00%  | 0,09%  | 0,00%  | 67,95%  |
|   | 02   | Interventi per la disabilità  | 0,00%   | 0,00%  | 0,00%  | 0,00%   | 0,00%  | 0,00%   | 0,00%  | 0,00%  | 0,00%  | 0,00%   |
|   | 03   | Interventi per gli 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 soggetti a rischio di esclusione sociale   | 0,31%   | 0,00%  | 100,00%  | 0,37%   | 0,00%  | 0,37%   | 0,00%  | 0,07%  | 0,00%  | 24,61%  |
|   | 05   | Interventi per le famiglie  | 0,00%   | 0,00%  | 0,00%  | 0,00%   | 0,00%  | 0,00%   | 0,00%  | 0,00%  | 0,00%  | 0,00%   |
|   | 06   | Interventi per il 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 e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali   | 0,00%   | 0,00%  | 0,00%  | 0,00%   | 0,00%  | 0,00%   | 0,00%  | 0,00%  | 0,00%  | 0,00%   |
|   | 08   | Cooperazione e associazionismo  | 0,00%   | 0,00%  | 0,00%  | 0,00%   | 0,00%  | 0,00%   | 0,00%  | 0,00%  | 0,00%  | 0,00%   |
|   | 09   | Servizio necroscopico e cimiteriale   | 5,23%   | 0,00%  | 100,00%  | 0,14%   | 0,00%  | 0,14%   | 0,00%  | 0,07%  | 0,00%  | 68,30%  |
|   | Totale Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia |   | 5,81%   | 0,00%  | 100,00%  | 0,60%   | 0,00%  | 0,60%   | 0,00%  | 0,22%  | 0,00%  | 57,05%  |
| Missione 13 Tutela della salute                           | 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%  | 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%  | 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%  | 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%  | 0,00%   |
|   | 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%   |
|   | 06   | Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN  | 0,00%   | 0,00%  | 0,00%  | 3/50,00%  | 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

approvato il

| MISSIONI E PROGRAMMI   |   |  | BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 202620272028 (dati percentuali)                   |  |  |   |  |   |  | MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*)<br>(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/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 |  |  |   |
|  | 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%   |
|  | 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%   |
| 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%   |
|  | 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%   |
|  | 03  | Ricerca e innovazione                                      | 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%   |
|  | 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%   |
| 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%  | 0,00%   |
|  | 02  | Formazione professionale                                   | 0,00%   | 0,00%  | 0,00%  | 0,00%   | 0,00%  | 0,00%   | 0,00%  | 0,00%  | 0,00%  | 0,00%   |
|  | 03  | gno all'occupazione  | 0,00%   | 0,00%  | 0,00%  | 0,00%   | 0,00%  | 0,00%   | 0,00%  | 0,00%  | 0,00%  | 0,00%   |
|  | Totale Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale  |  | 0,00%   | 0,00%  | 0,00%  | 0,00%   | 0,00%  | 0,00%   | 0,00%  | 0,00%  | 0,00%  | 0,00%   |
| 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%   |
|  | Totale Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca          |  | 0,00%   | 0,00%  | 0,00%  | 0,00%   | 0,00%  | 0,00%   | 0,00%  | 0,00%  | 0,00%  | 0,00%   |
| Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche     | 01  | Fonti energetiche  | 20,02%  | 0,00%  | 100,00%  | 23,88%  | 0,00%  | 23,88%  | 0,00%  | 23,44%   | 20,14%   | 56,32%  |
|  | Totale Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche     |  | 20,02%  | 0,00%  | 100,00%  | 23,88%  | 0,00%  | 23,88%  | 0,00%  | 23,44%   | 20,14%   | 56,32%  |
| Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali | 01  | Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali  | 0,00%   | 0,00%  | 0,00%  | 0,00%   | 0,00%  | 0,00%   | 0,00%  | 0,11%  | 0,00%  | 100,00%   |
|  | Totale Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali |  | 0,00%   | 0,00%  | 0,00%  | 0,00%   | 0,00%  | 0,00%   | 0,00%  | 0,11%  | 0,00%  | 100,00%   |
| Missione 19 Relazioni  | 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%  | 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

approvato il

| MISSIONI E PROGRAMMI                  |  |  | BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 202620272028 (dati percentuali)                   |  |  |   |  |   |  | MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*)<br>(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/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 |  |  |   |
| internazionali                        | Totale Missione 19 Relazioni internazionali  |  | 0,00%   | 0,00%  | 0,00%  | 0,00%   | 0,00%  | 0,00%   | 0,00%  | 0,00%  | 0,00%  | 0,00%   |
| Missione 20 Fondi e accantonamenti    | 01   | Fondo di riserva   | 0,64%   | 0,00%  | 100,00%  | 0,41%   | 0,00%  | 0,41%   | 0,00%  | 0,00%  | 0,00%  | 0,00%   |
|                                       | 02   | Fondo crediti di dubbia esigibilità                                | 0,20%   | 0,00%  | 0,00%  | 0,24%   | 0,00%  | 0,24%   | 0,00%  | 0,00%  | 0,00%  | 0,00%   |
|                                       | 03   | 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    |  | 0,84%   | 0,00%  | 76,15%   | 0,65%   | 0,00%  | 0,65%   | 0,00%  | 0,00%  | 0,00%  | 0,00%   |
| Missione 50 Debito pubblico           | 01   | Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari       | 0,00%   | 0,00%  | 0,00%  | 0,00%   | 0,00%  | 0,00%   | 0,00%  | 0,00%  | 0,00%  | 0,00%   |
|                                       | 02   | Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari        | 0,00%   | 0,00%  | 0,00%  | 0,00%   | 0,00%  | 0,00%   | 0,00%  | 0,00%  | 0,00%  | 0,00%   |
|                                       | Totale Missione 50 Debito pubblico           |  | 0,00%   | 0,00%  | 0,00%  | 0,00%   | 0,00%  | 0,00%   | 0,00%  | 0,00%  | 0,00%  | 0,00%   |
| Missione 60 Anticipazioni finanziarie | 01   | Restituzione anticipazioni di tesoreria                            | 15,80%  | 0,00%  | 100,00%  | 12,70%  | 0,00%  | 12,70%  | 0,00%  | 0,00%  | 0,00%  | 0,00%   |
|                                       | Totale Missione 60 Anticipazioni finanziarie |  | 15,80%  | 0,00%  | 100,00%  | 12,70%  | 0,00%  | 12,70%  | 0,00%  | 0,00%  | 0,00%  | 0,00%   |
| Missione 99 Servizi per conto terzi   | 01   | Servizi per conto terzi - Partite di giro                          | 13,18%  | 0,00%  | 100,00%  | 15,73%  | 0,00%  | 15,73%  | 0,00%  | 7,49%  | 0,00%  | 30,44%  |
|                                       | 02   | Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale | 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   |  | 13,18%  | 0,00%  | 100,00%  | 15,73%  | 0,00%  | 15,73%  | 0,00%  | 7,49%  | 0,00%  | 30,44%  |

(\*) 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.

## PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO

Bilancio di Previsione esercizi 2026,2027 e 2028

approvato il

## Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione

| Titolo<br>Tipologia | Denominazione  | Composizione delle entrate (dati percentuali)                                  |   |   |   | Percentuale riscossione entrate   |   |
|---------------------|--|--|---|---|---|---|---|
|                     |  | Esercizio n+1:<br>Previsioni<br>competenza/ totale<br>previsioni<br>competenza | Esercizio nn+2:<br>Previsioni<br>competenza/ totale<br>previsioni<br>competenza | Esercizio n+3.:<br>Previsioni<br>competenza/ totale<br>previsioni<br>competenza | Media<br>accertamenti nei<br>tre esercizi<br>precedenti / Media<br>Totale<br>accertamenti nei<br>tre esercizi<br>precedenti (*) | Previsioni cassa<br>esercizio n+1/<br>(previsioni<br>competenza +<br>residui) esercizio n+1 | Media riscossioni<br>nei tre esercizi<br>precedenti / Media<br>accertamenti nei<br>tre esercizi<br>precedenti (*) |
| <b>TITOLO 1:</b>    | <b>Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>                                       |  |   |   |   |   |   |
| 10101               | Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati  | 18,79%   | 22,00%  | 22,00%  | 20,29%  | 100,00%   | 71,01%  |
| 10104               | Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi  | 0,00%  | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   |
| 10301               | Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali   | 0,00%  | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   |
| 10302               | Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma  | 0,00%  | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   |
| <b>10000</b>        | <b>Totale TITOLO 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>                      | 18,79%   | 22,00%  | 22,00%  | 20,29%  | 100,00%   | 71,01%  |
| <b>TITOLO 2:</b>    | <b>Trasferimenti correnti</b>  |  |   |   |   |   |   |
| 20101               | Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche   | 5,50%  | 6,55%   | 6,55%   | 5,78%   | 100,00%   | 52,64%  |
| 20102               | Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie  | 0,00%  | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   |
| 20103               | Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese   | 0,00%  | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   |
| 20104               | Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private   | 0,00%  | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   |
| 20105               | Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Resto del Mondo                                | 0,00%  | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   |
| <b>20000</b>        | <b>Totale TITOLO 2: Trasferimenti correnti</b>   | 5,50%  | 6,55%   | 6,55%   | 5,78%   | 100,00%   | 52,64%  |
| <b>TITOLO 3:</b>    | <b>Entrate extratributarie</b>   |  |   |   |   |   |   |
| 30100               | Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni                          | 33,89%   | 37,00%  | 37,00%  | 28,00%  | 100,00%   | 64,94%  |
| 30200               | Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti | 0,02%  | 0,03%   | 0,03%   | 0,11%   | 100,00%   | 91,79%  |
| 30300               | Tipologia 300: Interessi attivi  | 0,38%  | 0,05%   | 0,05%   | 0,64%   | 100,00%   | 62,76%  |

## PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO

Bilancio di Previsione esercizi 2026,2027 e 2028

approvato il

## Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione

| Titolo<br>Tipologia | Denominazione   | Composizione delle entrate (dati percentuali)                                  |   |   |   | Percentuale riscossione entrate   |   |
|---------------------|---|--|---|---|---|---|---|
|                     |   | Esercizio n+1:<br>Previsioni<br>competenza/ totale<br>previsioni<br>competenza | Esercizio nn+2:<br>Previsioni<br>competenza/ totale<br>previsioni<br>competenza | Esercizio n+3.:<br>Previsioni<br>competenza/ totale<br>previsioni<br>competenza | Media<br>accertamenti nei<br>tre esercizi<br>precedenti / Media<br>Totale<br>accertamenti nei<br>tre esercizi<br>precedenti (*) | Previsioni cassa<br>esercizio n+1/<br>(previsioni<br>competenza +<br>residui) esercizio n+1 | Media riscossioni<br>nei tre esercizi<br>precedenti / Media<br>accertamenti nei<br>tre esercizi<br>precedenti (*) |
| 30400               | Tipologia 400: Altre entrate da redditi di capitale                   | 0,17%  | 0,10%   | 0,10%   | 0,11%   | 100,00%   | 100,00%   |
| <b>30500</b>        | Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti                      | 1,37%  | 1,63%   | 1,63%   | 1,14%   | 100,00%   | 53,11%  |
| <b>30000</b>        | <b>Totale titolo 3 : Entrate extratributarie</b>                      | 35,83%   | 38,80%  | 38,80%  | 29,99%  | 100,00%   | 64,54%  |
| <b>TITOLO 4 :</b>   | <b>Entrate in conto capitale</b>                                      |  |   |   |   |   |   |
| 40100               | Tipologia 100: Tributi in conto capitale                              | 0,12%  | 0,10%   | 0,10%   | 0,07%   | 100,00%   | 67,57%  |
| 40200               | Tipologia 200: Contributi agli investimenti                           | 4,91%  | 3,86%   | 3,86%   | 27,65%  | 100,00%   | 31,41%  |
| 40300               | Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale                  | 0,00%  | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   |
| 40400               | Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali | 5,54%  | 0,00%   | 0,00%   | 1,54%   | 100,00%   | 24,15%  |
| 40500               | Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale                        | 0,34%  | 0,25%   | 0,25%   | 0,46%   | 100,00%   | 100,00%   |
| <b>40000</b>        | <b>Totale TITOLO 4: Entrate in conto capitale</b>                     | 10,91%   | 4,22%   | 4,22%   | 29,72%  | 100,00%   | 31,61%  |
| <b>TITOLO 5:</b>    | <b>Entrate da riduzione di attività finanziarie</b>                   |  |   |   |   |   |   |
| 50100               | Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie                    | 0,00%  | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   |
| 50200               | Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine                   | 0,00%  | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   |
| 50300               | Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine             | 0,00%  | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   |
| 50400               | Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie    | 0,00%  | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   |
| <b>50000</b>        | <b>Totale TITOLO 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie</b>  | 0,00%  | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   |
| <b>TITOLO 6:</b>    | <b>Accensione prestiti</b>  |  |   |   |   |   |   |

## PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO

Bilancio di Previsione esercizi 2026,2027 e 2028

approvato il

## Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione

| Titolo<br>Tipologia   | Denominazione   | Composizione delle entrate (dati percentuali)                                  |   |   |   | Percentuale riscossione entrate   |   |
|-----------------------|---|--|---|---|---|---|---|
|                       |   | Esercizio n+1:<br>Previsioni<br>competenza/ totale<br>previsioni<br>competenza | Esercizio nn+2:<br>Previsioni<br>competenza/ totale<br>previsioni<br>competenza | Esercizio n+3.:<br>Previsioni<br>competenza/ totale<br>previsioni<br>competenza | Media<br>accertamenti nei<br>tre esercizi<br>precedenti / Media<br>Totale<br>accertamenti nei<br>tre esercizi<br>precedenti (*) | Previsioni cassa<br>esercizio n+1/<br>(previsioni<br>competenza +<br>residui) esercizio n+1 | Media riscossioni<br>nei tre esercizi<br>precedenti / Media<br>accertamenti nei<br>tre esercizi<br>precedenti (*) |
| 60100                 | Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari                           | 0,00%  | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   |
| 60200                 | Tipologia 200: Accensione prestiti a breve termine                          | 0,00%  | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   |
| 60300                 | Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | 0,00%  | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   |
| 60400                 | Tipologia 400: Altre forme di indebitamento                                 | 0,00%  | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   |
| <b>60000</b>          | <b>Totale TITOLO 6: Accensione prestiti</b>                                 | 0,00%  | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   |
| <b>TITOLO 7:</b>      | <b>Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>                         |  |   |   |   |   |   |
| 70100                 | Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere                 | 15,80%   | 12,70%  | 12,70%  | 0,00%   | 100,00%   | 0,00%   |
| <b>70000</b>          | <b>Totale TITOLO 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>        | 15,80%   | 12,70%  | 12,70%  | 0,00%   | 100,00%   | 0,00%   |
| <b>TITOLO 9:</b>      | <b>Entrate per conto terzi e partite di giro</b>                            |  |   |   |   |   |   |
| 90100                 | Tipologia 100: Entrate per partite di giro                                  | 11,10%   | 13,24%  | 13,24%  | 13,89%  | 100,00%   | 44,82%  |
| 90200                 | Tipologia 200: Entrate per conto terzi                                      | 2,09%  | 2,49%   | 2,49%   | 0,33%   | 100,00%   | 28,85%  |
| <b>90000</b>          | <b>Totale TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro</b>           | 13,18%   | 15,73%  | 15,73%  | 14,22%  | 100,00%   | 44,29%  |
| <b>TOTALE ENTRATE</b> |   | 100,00%  | 100,00%   | 100,00%   | 100,00%   | 100,00%   | 44,96%  |

(\*) 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). Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 non elaborano l'indicatore nell'esercizio 2016.



## PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO

Bilancio di Previsione esercizi 2026,2027 e 2028

approvato il

## Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione

| Titolo<br>Tipologia | Denominazione  | Composizione delle entrate (dati percentuali)                                  |   |   |   | Percentuale riscossione entrate   |   |
|---------------------|--|--|---|---|---|---|---|
|                     |  | Esercizio n+1:<br>Previsioni<br>competenza/ totale<br>previsioni<br>competenza | Esercizio nn+2:<br>Previsioni<br>competenza/ totale<br>previsioni<br>competenza | Esercizio n+3.:<br>Previsioni<br>competenza/ totale<br>previsioni<br>competenza | Media<br>accertamenti nei<br>tre esercizi<br>precedenti / Media<br>Totale<br>accertamenti nei<br>tre esercizi<br>precedenti (*) | Previsioni cassa<br>esercizio n+1/<br>(previsioni<br>competenza +<br>residui) esercizio n+1 | Media riscossioni<br>nei tre esercizi<br>precedenti / Media<br>accertamenti nei<br>tre esercizi<br>precedenti (*) |
| <b>TITOLO 1:</b>    | <b>Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>                                       |  |   |   |   |   |   |
| 10101               | Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati  | 18,79%   | 22,00%  | 22,00%  | 20,29%  | 100,00%   | 71,01%  |
| 10104               | Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi  | 0,00%  | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   |
| 10301               | Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali   | 0,00%  | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   |
| 10302               | Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma  | 0,00%  | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   |
| <b>10000</b>        | <b>Totale TITOLO 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>                      | 18,79%   | 22,00%  | 22,00%  | 20,29%  | 100,00%   | 71,01%  |
| <b>TITOLO 2:</b>    | <b>Trasferimenti correnti</b>  |  |   |   |   |   |   |
| 20101               | Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche   | 5,50%  | 6,55%   | 6,55%   | 5,78%   | 100,00%   | 52,64%  |
| 20102               | Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie  | 0,00%  | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   |
| 20103               | Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese   | 0,00%  | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   |
| 20104               | Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private   | 0,00%  | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   |
| 20105               | Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Resto del Mondo                                | 0,00%  | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   |
| <b>20000</b>        | <b>Totale TITOLO 2: Trasferimenti correnti</b>   | 5,50%  | 6,55%   | 6,55%   | 5,78%   | 100,00%   | 52,64%  |
| <b>TITOLO 3:</b>    | <b>Entrate extratributarie</b>   |  |   |   |   |   |   |
| 30100               | Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni                          | 33,89%   | 37,00%  | 37,00%  | 28,00%  | 100,00%   | 64,94%  |
| 30200               | Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti | 0,02%  | 0,03%   | 0,03%   | 0,11%   | 100,00%   | 91,79%  |
| 30300               | Tipologia 300: Interessi attivi  | 0,38%  | 0,05%   | 0,05%   | 0,64%   | 100,00%   | 62,76%  |

## PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO

Bilancio di Previsione esercizi 2026,2027 e 2028

approvato il

## Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione

| Titolo<br>Tipologia | Denominazione   | Composizione delle entrate (dati percentuali)                                  |   |   |   | Percentuale riscossione entrate   |   |
|---------------------|---|--|---|---|---|---|---|
|                     |   | Esercizio n+1:<br>Previsioni<br>competenza/ totale<br>previsioni<br>competenza | Esercizio nn+2:<br>Previsioni<br>competenza/ totale<br>previsioni<br>competenza | Esercizio n+3.:<br>Previsioni<br>competenza/ totale<br>previsioni<br>competenza | Media<br>accertamenti nei<br>tre esercizi<br>precedenti / Media<br>Totale<br>accertamenti nei<br>tre esercizi<br>precedenti (*) | Previsioni cassa<br>esercizio n+1/<br>(previsioni<br>competenza +<br>residui) esercizio n+1 | Media riscossioni<br>nei tre esercizi<br>precedenti / Media<br>accertamenti nei<br>tre esercizi<br>precedenti (*) |
| 30400               | Tipologia 400: Altre entrate da redditi di capitale                   | 0,17%  | 0,10%   | 0,10%   | 0,11%   | 100,00%   | 100,00%   |
| 30500               | Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti                      | 1,37%  | 1,63%   | 1,63%   | 1,14%   | 100,00%   | 53,11%  |
| 30000               | <b>Totale titolo 3 : Entrate extratributarie</b>                      | 35,83%   | 38,80%  | 38,80%  | 29,99%  | 100,00%   | 64,54%  |
| <b>TITOLO 4 :</b>   | <b>Entrate in conto capitale</b>                                      |  |   |   |   |   |   |
| 40100               | Tipologia 100: Tributi in conto capitale                              | 0,12%  | 0,10%   | 0,10%   | 0,07%   | 100,00%   | 67,57%  |
| 40200               | Tipologia 200: Contributi agli investimenti                           | 4,91%  | 3,86%   | 3,86%   | 27,65%  | 100,00%   | 31,41%  |
| 40300               | Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale                  | 0,00%  | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   |
| 40400               | Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali | 5,54%  | 0,00%   | 0,00%   | 1,54%   | 100,00%   | 24,15%  |
| 40500               | Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale                        | 0,34%  | 0,25%   | 0,25%   | 0,46%   | 100,00%   | 100,00%   |
| 40000               | <b>Totale TITOLO 4: Entrate in conto capitale</b>                     | 10,91%   | 4,22%   | 4,22%   | 29,72%  | 100,00%   | 31,61%  |
| <b>TITOLO 5:</b>    | <b>Entrate da riduzione di attività finanziarie</b>                   |  |   |   |   |   |   |
| 50100               | Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie                    | 0,00%  | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   |
| 50200               | Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine                   | 0,00%  | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   |
| 50300               | Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine             | 0,00%  | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   |
| 50400               | Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie    | 0,00%  | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   |
| 50000               | <b>Totale TITOLO 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie</b>  | 0,00%  | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   |
| <b>TITOLO 6:</b>    | <b>Accensione prestiti</b>  |  |   |   |   |   |   |

## PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO

Bilancio di Previsione esercizi 2026,2027 e 2028

approvato il

## Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione

| Titolo<br>Tipologia   | Denominazione   | Composizione delle entrate (dati percentuali)                                  |   |   |   | Percentuale riscossione entrate   |   |
|-----------------------|---|--|---|---|---|---|---|
|                       |   | Esercizio n+1:<br>Previsioni<br>competenza/ totale<br>previsioni<br>competenza | Esercizio nn+2:<br>Previsioni<br>competenza/ totale<br>previsioni<br>competenza | Esercizio n+3.:<br>Previsioni<br>competenza/ totale<br>previsioni<br>competenza | Media<br>accertamenti nei<br>tre esercizi<br>precedenti / Media<br>Totale<br>accertamenti nei<br>tre esercizi<br>precedenti (*) | Previsioni cassa<br>esercizio n+1/<br>(previsioni<br>competenza +<br>residui) esercizio n+1 | Media riscossioni<br>nei tre esercizi<br>precedenti / Media<br>accertamenti nei<br>tre esercizi<br>precedenti (*) |
| 60100                 | Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari                           | 0,00%  | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   |
| 60200                 | Tipologia 200: Accensione prestiti a breve termine                          | 0,00%  | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   |
| 60300                 | Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | 0,00%  | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   |
| 60400                 | Tipologia 400: Altre forme di indebitamento                                 | 0,00%  | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   |
| <b>60000</b>          | <b>Totale TITOLO 6: Accensione prestiti</b>                                 | 0,00%  | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   |
| <b>TITOLO 7:</b>      | <b>Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>                         |  |   |   |   |   |   |
| 70100                 | Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere                 | 15,80%   | 12,70%  | 12,70%  | 0,00%   | 100,00%   | 0,00%   |
| <b>70000</b>          | <b>Totale TITOLO 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>        | 15,80%   | 12,70%  | 12,70%  | 0,00%   | 100,00%   | 0,00%   |
| <b>TITOLO 9:</b>      | <b>Entrate per conto terzi e partite di giro</b>                            |  |   |   |   |   |   |
| 90100                 | Tipologia 100: Entrate per partite di giro                                  | 11,10%   | 13,24%  | 13,24%  | 13,89%  | 100,00%   | 44,82%  |
| 90200                 | Tipologia 200: Entrate per conto terzi                                      | 2,09%  | 2,49%   | 2,49%   | 0,33%   | 100,00%   | 28,85%  |
| <b>90000</b>          | <b>Totale TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro</b>           | 13,18%   | 15,73%  | 15,73%  | 14,22%  | 100,00%   | 44,29%  |
| <b>TOTALE ENTRATE</b> |   | 100,00%  | 100,00%   | 100,00%   | 100,00%   | 100,00%   | 44,96%  |

(\*) 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). Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 non elaborano l'indicatore nell'esercizio 2016.