

## 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**

## **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**

**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<br>PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*)<br>(dati percentuali) |      |  |  |
|--|---|---|--|---|--|--|--|--|--|--|--|---|------|--|--|
|  |   | ESERCIZIO 2026  |  |   | ESERCIZIO 2027   |  |  | ESERCIZIO 2028   |  |  |  |   |      |  |  |
|  |   | Incidenza<br>Missioni/Programma:<br>Previsioni<br>stanziamento/ totale<br>previsioni missioni | di cui incidenza<br>FPV: Previsioni<br>stanziamento FPV/<br>Previsione FPV<br>totale | Capacità di<br>pagamento:<br>Previsioni cassa/<br>(previsioni<br>competenza - FPV<br>+ residui) | Incidenza<br>Missioni/Programma:<br>Previsioni<br>stanziamento/<br>totale previsioni<br>missioni | di cui incidenza<br>FPV: Previsioni<br>stanziamento FPV/<br>Previsione FPV<br>totale | Incidenza<br>Missioni/Programma:<br>Previsioni<br>stanziamento/<br>totale previsioni<br>missioni | di cui incidenza<br>FPV: Previsioni<br>stanziamento FPV/<br>Previsione FPV<br>totale | Incidenza<br>Missioni/Programma:<br>Media (Impegni +<br>FPV) / Media<br>(Totale impegni +<br>Totale FPV) | di cui incidenza<br>FPV: Media FPV /<br>Media Totale FPV | Capacità di<br>pagamento: Media<br>(Pagam. c/comp+<br>Pagam. c/residui) /<br>Media (Impegni +<br>residui definitivi) |   |      |  |  |
|  | 1 | Fonti energetiche   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00 |  |  |
|  |   | <b>TOTALE Missione 17: Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>                 | 0,00   | 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    | 1 | Fondo di riserva  | 0,17   | 0,00  | 0,00   | 0,17   | 0,00   | 0,17   | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00 |  |  |
|  | 2 | Fondo crediti di dubbia esigibilità   | 1,17   | 0,00  | 0,00   | 1,24   | 0,00   | 1,20   | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00 |  |  |
|  | 3 | Altri fondi   | 0,32   | 0,00  | 0,00   | 0,34   | 0,00   | 0,34   | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00 |  |  |
|  |   | <b>TOTALE Missione 20: Fondi e accantonamenti</b>   | 1,65   | 0,00  | 0,00   | 1,75   | 0,00   | 1,72   | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00 |  |  |
| Missione 50: Debito pubblico           | 1 | 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  | 0,00 |  |  |
|  | 2 | Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari                                   | 2,81   | 0,00  | 100,00   | 1,84   | 0,00   | 1,59   | 0,00   | 2,51   | 0,00   | 100,00  |      |  |  |
|  |   | <b>TOTALE Missione 50: Debito pubblico</b>  | 2,81   | 0,00  | 100,00   | 1,84   | 0,00   | 1,59   | 0,00   | 2,51   | 0,00   | 100,00  |      |  |  |
| Missione 60: Anticipazioni finanziarie | 1 | Restituzione anticipazione di tesoreria   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00 |  |  |
|  |   | <b>TOTALE Missione 60: Anticipazioni finanziarie</b>  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00 |  |  |
| Missione 99: Servizi per conto terzi   | 1 | Servizi per conto terzi e Partite di giro   | 36,06  | 0,00  | 100,00   | 38,56  | 0,00   | 38,70  | 0,00   | 10,24  | 0,00   | 98,88   |      |  |  |
|  |   | <b>TOTALE Missione 99: Servizi per conto terzi</b>  | 36,06  | 0,00  | 100,00   | 38,56  | 0,00   | 38,70  | 0,00   | 10,24  | 0,00   | 98,88   |      |  |  |

(\*) 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.