



Provvedimento adottato in aggiunta agli argomenti iscritti all'o.d.g.; ai sensi dell'art.10, comma 3, del Regolamento interno.

R E G I O N E P U G L I A

Deliberazione della Giunta Regionale

N. **45** del 31/01/2024 del Registro delle Deliberazioni

Codice CIFRA: RAG/DEL/2024/00002

OGGETTO: Piano degli indicatori di bilancio – “Bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2024 e bilancio pluriennale 2024-2026 della Regione Puglia” - art.18 bis D.Lgs. 118/2011. Adozione.

L'anno 2024 addì 31 del mese di Gennaio, si è tenuta la Giunta Regionale, previo regolare invito nelle persone dei Signori:

Sono presenti:	Sono assenti:
Presidente Michele Emiliano	Assessore Sebastiano G. Leo
V.Presidente Raffaele Piemontese	
Assessore Rosa Barone	
Assessore Alessandro Delli Noci	
Assessore Gianfranco Lopane	
Assessore Anna G. Maraschio	
Assessore Anna Maurodinoia	
Assessore Rocco Palese	
Assessore Donato Pentassuglia	
Assessore Giovanni F. Stea	

Assiste alla seduta: la Segretaria Generale Dott.ssa Anna Lobosco



REGIONE PUGLIA

**DIPARTIMENTO RISORSE FINANZIARIE E STRUMENTALI,
PERSONALE ED ORGANIZZAZIONE**

SEZIONE BILANCIO E RAGIONERIA

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA REGIONALE

Codice CIFRA: RAG/DEL/2024/00002

OGGETTO: Piano degli indicatori di bilancio – “Bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2024 e bilancio pluriennale 2024-2026 della Regione Puglia” - art.18 bis D.Lgs. 118/2011. Adozione.

Il Vice Presidente della Giunta con delega al Bilancio, Avv. Raffaele Piemontese, sulla base dell'istruttoria espletata dalla P.O. "Bilancio – presidio degli adempimenti sulle piattaforme informatiche" Dott. Roberto Massari del Servizio Bilancio e confermata dal dirigente della Sezione Bilancio e Ragioneria Dott. Nicola Paladino, riferisce quanto segue.

Visto il Decreto Legislativo 23 giugno 2011, n. 118 "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42" e successive modificazioni e integrazioni;

visto il principio contabile applicato concernente la programmazione di bilancio 4/1, allegato al Decreto Legislativo del 10 agosto 2014, n. 126 "Disposizioni integrative e correttive del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, recante disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42." e, in particolare, il paragrafo 4.1 lettera e) che tra gli strumenti della programmazione regionale, prevede il Piano degli indicatori di bilancio, approvato dalla Giunta entro 30 giorni dall'approvazione del Bilancio di Previsione 2024-2026 e comunicato al Consiglio;

dato che lo stesso principio dispone "con decreto del Ministero dell'economia e delle finanze per le regioni, è definito un sistema di indicatori di bilancio semplici, misurabili e riferibili ai dati di bilancio, costruiti secondo criteri e metodologie comuni, diretto a consentire l'analisi e la comparazione dei bilanci delle amministrazioni territoriali;

visto che con Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 9 dicembre 2015, pubblicato nella GU n.296 del 21-12-2015 - Suppl. Ordinario n. 68, sono stati approvati gli schemi degli indicatori semplici, di cui all'art. 18-bis del D.Lgs 118/2011;

visto che con Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 2 agosto 2022, pubblicato nella GU Serie Generale n. 191 del 17 agosto 2022 sono stati aggiornati gli schemi degli indicatori approvati con DM MEF 9.12.2015;

vista la Legge Regionale n. 38 del 29 dicembre 2023 di approvazione del Bilancio di Previsione 2024-2026 della Regione Puglia;

Garanzie di riservatezza

La pubblicazione sul BURP, nonché la pubblicazione all'Albo o sul sito istituzionale, salve le garanzie previste dalla legge n. 241/1990 in tema di accesso ai documenti amministrativi, avviene nel rispetto della tutela della riservatezza dei cittadini secondo quanto disposto dal Regolamento UE n. 679/2016 in materia di protezione dei dati personali, nonché dal decreto legislativo n. 196/2003 ed ai sensi del vigente Regolamento regionale n. 5/2006 per il trattamento dei dati sensibili e giudiziari, in quanto applicabile. Ai fini della pubblicità legale, il presente provvedimento è stato redatto in modo da evitare la diffusione di dati personali identificativi non necessari ovvero il riferimento alle particolari categorie di dati previste dagli articoli 9 e 10 del succitato Regolamento UE.

Valutazione di impatto di genere

Ai sensi della D.G.R. n. 938 del 03/07/2023 la presente deliberazione è stata sottoposta a Valutazione di impatto di genere.

L'impatto di genere stimato risulta:

- diretto
- indiretto
- neutro
- non rilevato

COPERTURA FINANZIARIA AI SENSI DEL D.LGS 118/2011 E SS.MM.II.

Il presente atto non comporta direttamente implicazioni di natura finanziaria sia di entrata che di spesa e dalla stessa non deriva alcun onere a carico del bilancio regionale.

Tutto ciò premesso e considerato, il Vice Presidente della Giunta Regionale con delega al Bilancio relatore, sulla base delle risultanze istruttorie illustrate, propone alla Giunta l'adozione del "Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio" di cui all'allegato prospetto, che rientra nelle competenze della Giunta Regionale ai sensi dell'art. 4 comma 4 lettera a), della legge regionale 4 febbraio 1997, n.7; per le motivazioni espresse in narrativa e che qui si intendono integralmente riportate:

1. di adottare il "Piano degli indicatori di bilancio" relativo al bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2024 e pluriennale 2024-2026 come da allegati:
 - 1/a (Indicatori sintetici),
 - 1/b (Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacità di riscossione),
 - 1/c (Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi), che costituiscono parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;
2. di disporre la pubblicazione della presente deliberazione sul Bollettino ufficiale della Regione Puglia;
3. di disporre la pubblicazione sul sito internet istituzionale della Regione Puglia del "Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio" ai sensi del D. Lgs 33/2013
4. di dichiarare a tutti gli effetti di legge la presente deliberazione immediatamente esecutiva;
5. Di trasmettere a cura del Segretariato generale della ~~Presidenza~~ ^{GIUNTA REGIONALE} la presente delibera al Consiglio Regionale. *gBe*

I sottoscritti attestano che il procedimento istruttorio è stato espletato nel rispetto della vigente normativa nazionale, regionale e comunitaria e che il presente schema di provvedimento, dagli stessi predisposto ai fini dell'adozione dell'atto finale da parte della Giunta regionale, è conforme alle risultanze istruttorie:

La P.O. "Bilancio – presidio degli adempimenti
sulle piattaforme informatiche"
(Roberto Massari)

 Roberto Massari
26.01.2024 12:33:57
GMT+01:00

Il Dirigente della Sezione
Bilancio e Ragioneria
(Dott. Nicola Paladino)

Firmato digitalmente da
NICOLA PALADINO
C = IT

Il sottoscritto Direttore di Dipartimento non ravvisa la necessità di esprimere sulla proposta di delibera osservazioni ai sensi del combinato disposto degli articoli 18 e 20 del DPGR n. 22/2021.

Il Direttore del Dipartimento Bilancio,
Affari Generali e Infrastrutture
(Dott. Angelosante Albanese)

 Angelosante
Albanese

Il Vice Presidente della Giunta Regionale
con delega al Bilancio
(avv. Raffaele Piemontese)

 Raffaele
Piemontese
31.01.2024
11:14:57
GMT+01:00

LA GIUNTA

Udita la relazione e la conseguente proposta dell'Assessore al Bilancio Avv. Raffaele Piemontese;

viste le sottoscrizioni poste in calce alla proposta di deliberazione;
a voti unanimi espressi nei modi di legge;

DELIBERA

1. di adottare il "Piano degli indicatori di bilancio" relativo al bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2024 e pluriennale 2024-2026 come da allegati:
 - 1/a (Indicatori sintetici),
 - 1/b (Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacità di riscossione),
 - 1/c (Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi), che costituiscono parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;
2. di disporre la pubblicazione della presente deliberazione sul Bollettino ufficiale della Regione Puglia;
3. di disporre la pubblicazione sul sito internet istituzionale della Regione Puglia del "Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio" ai sensi del D. Lgs 33/2013;
4. di dichiarare a tutti gli effetti di legge la presente deliberazione immediatamente esecutiva;
5. di trasmettere a cura del Segretariato generale della ~~Presidenza~~ ^{GIUNTA REGIONALE} la presente delibera al Consiglio Regionale. 

Il Segretario della Giunta

Il Presidente della Giunta



**Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025, 2026.
Indicatori sintetici**

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE								
		TOTALE MISSIONI			SOLO PER MISSIONE 13			TUTTE LE SPESE AL NETTO MISSIONE 13		
		2024	2025	2026	2024	2025	2026	2024	2025	2026
1 Rigidità strutturale di bilancio										
1.1 Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	[Disavanzo iscritto in spesa + Stanziamenti competenza (Macroaggregati 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + 1.7 "Interessi passivi" + Titolo 4 "Rimborso prestiti" + "IRAP" [pdc U.1.02.01.01] - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)] / (Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate e trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi	7,08	7,06	7,07	0,34	0,35	0,36	6,73	6,71	6,72
2 Entrate correnti										
2.1 Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti	Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	100,90	102,08	104,92						
2.2 Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente	Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	63,38	0,00	0,00						
2.3 Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - E.1.01.04.00.000 "Compartecipazioni di tributi" + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	61,34	62,06	63,78						
2.4 Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	Media incassi nei tre esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	39,65	0,00	0,00						
3 Spesa di personale										
3.1 Incidenza spesa personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario)	Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + IRAP [pdc U.1.02.01.01] - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) / Stanziamenti competenza (Spesa corrente - FCDE corrente - FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)	1,76	1,72	1,75	0,03	0,03	0,03	10,71	11,52	12,33
3.2 Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale	Stanziamenti di competenza (pdc 1.01.01.004 + 1.01.01.008 "indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato" + pdc 1.01.01.003 + 1.01.01.007 "straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + pdc 1.02.01.01 "IRAP" - FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)	22,06	23,31	23,11	2,28	0,00	0,00	22,32	23,62	23,41

Firmato digitalmente da

NICOLA PALADINO

C = IT





**Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025, 2026.
Indicatori sintetici**

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE																	
		TOTALE MISSIONI			SOLO PER MISSIONE 13			TUTTE LE SPESE AL NETTO MISSIONE 13											
		2024	2025	2026	2024	2025	2026	2024	2025	2026									
3.3	Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile	Stanziameti di competenza (pdc U.1.03.02.010 "Consulenze" + pdc U.1.03.02.12 "lavoro flessibile /LSU/Lavoro interinale") / Stanziameti di competenza (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)									2,45	1,26	1,17	1,13	1,16	1,18	2,47	1,26	1,17
3.4	Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanziameti di competenza (Macroaggregato 1.1 + IRAP [pdc 1.02.01.01] - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) / popolazione residente (Popolazione al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)									47,72	45,83	45,40	0,61	0,59	0,58	47,11	45,24	44,81
4 Esternalizzazione dei servizi																			
4.1	Indicatore di esternalizzazione dei servizi	Stanziameti di competenza (pdc U.1.03.02.15.000 "Contratti di servizio pubblico" + pdc U.1.04.03.01.000 "Trasferimenti correnti a imprese controllate" + pdc U.1.04.03.02.000 "Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate") al netto del relativo FPV di spesa / totale stanziamenti di competenza spese Titolo I al netto del FPV									3,80	3,84	3,95	0,03	0,02	0,00	21,60	23,91	25,72
5 Interessi passivi																			
5.1	Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	Stanziameti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Stanziameti di competenza primi tre titoli ("Entrate correnti")									0,25	0,35	0,35	0,12	0,11	0,11	0,14	0,24	0,24
5.2	Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	Stanziameti di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.04.000 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" / Stanziameti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"									0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3	Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	Stanziameti di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.02.000 "Interessi di mora" / Stanziameti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"									0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Investimenti																			
6.1	Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	Totale stanziamento di competenza Macroaggregati 2.2 + 2.3 al netto dei relativi FPV / Totale stanziamento di competenza titolo 1 e 2 della spesa al netto del FPV									6,70	5,77	2,82	0,16	0,21	0,15	27,84	26,72	14,79





**Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025, 2026.
Indicatori sintetici**

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE									
		TOTALE MISSIONI			SOLO PER MISSIONE 13			TUTTE LE SPESE AL NETTO MISSIONE 13			
		2024	2025	2026	2024	2025	2026	2024	2025	2026	
6.2	Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale)	Stanzamenti di competenza per Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" al netto del relativo FPV / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	14,02	11,62	8,94	0,01	0,01	0,01	14,01	11,61	8,92
6.3	Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale)	Stanzamenti di competenza Macroaggregato 2.3 Contributi agli investimenti al netto del relativo FPV / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	185,33	154,78	68,00	3,72	4,80	3,44	181,62	149,98	64,56
6.4	Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale)	Totale stanziamenti di competenza per Macroaggregati 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" e 2.3 "Contributi agli investimenti" al netto dei relativi FPV / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	199,36	166,40	76,94	3,73	4,81	3,45	195,63	161,59	73,48
6.5	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	Margine corrente di competenza / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)	16,85	26,44	60,62				16,85	26,44	60,62
6.6	Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)	0,38	0,47	1,01				0,38	0,47	1,01
6.7	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	Stanzamenti di competenza (Titolo 6 "Accensione di prestiti" - Categoria 6.02.02 "Anticipazioni" - Categoria 6.03.03 "Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie" - Accensioni di prestiti da rinegoziazioni) / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)	34,94	0,00	0,00				34,94	0,00	0,00
7	Debiti non finanziari										
7.1	Indicatore di smaltimento debiti commerciali	Stanzamento di cassa (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / stanziamenti di competenza e residui al netto dei relativi FPV (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	100,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00





**Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025, 2026.
Indicatori sintetici**

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE																	
		TOTALE MISSIONI			SOLO PER MISSIONE 13			TUTTE LE SPESE AL NETTO MISSIONE 13											
		2024	2025	2026	2024	2025	2026	2024	2025	2026									
7.2	Indicatore di smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche	Stanziamiento di cassa [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] / stanziamenti di competenza e residui, al netto dei relativi FPV, dei [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]									100,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00
8 Debiti finanziari																			
8.1	Incidenza estinzioni debiti finanziari	(Totale competenza Titolo 4 della spesa) / Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente (2)									44,12	0,00	0,00	1,81	0,00	0,00	42,31	0,00	0,00
8.2	Sostenibilità debiti finanziari	Stanziamiento di competenza [1.7 "Interessi passivi" - "Interessi di mora" (U.1.07.06.02.000) - "Interessi per anticipazioni prestiti" (U.1.07.06.04.000)]+ Titolo 4 della spesa - (Entrate categoria 4.02.06 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche + Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche (E.4.03.01.00.000) + Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione (E.4.03.04.00.000)] / Stanziamenti competenza titoli 1, 2 e 3 delle entrate									5,21	5,23	5,21	0,32	0,33	0,33	4,89	4,91	4,88
8.3	Indebitamento procapite (in valore assoluto)	Debito di finanziamento al 31/12 (2) / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)									0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente																			
9.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (6)									0,00	0,00	0,00						
9.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (7)									0,00	0,00	0,00						
9.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	Quota accantonata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (8)									0,00	0,00	0,00						





**Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025, 2026.
Indicatori sintetici**

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE								
		TOTALE MISSIONI			SOLO PER MISSIONE 13			TUTTE LE SPESE AL NETTO MISSIONE 13		
		2024	2025	2026	2024	2025	2026	2024	2025	2026
9.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	Quota vincolata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (9)								
		0,00	0,00	0,00						
10	Disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente									
10.1	Quota disavanzo che si prevede di ripianare nell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto (3)								
		4,87	4,95	5,02						
10.2	Sostenibilità patrimoniale del disavanzo presunto	Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto (3) / Patrimonio netto (1)								
		16,90	0,00	0,00						
10.3	Sostenibilità disavanzo a carico dell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Competenza dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate e trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi								
		0,15	0,16	0,17						
10.4	Quota disavanzo presunto derivante da debito autorizzato e non contratto	Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto/Disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato al bilancio di previsione riguardante il risultato di amministrazione presunto								
		54,98	0,00	0,00						
11	Fondo pluriennale vincolato									
11.1	Utilizzo del FPV	(Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio - Quota del fondo pluriennale vincolato non destinata ad essere utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi) / Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata nel bilancio (Per il FPV riferirsi ai valori riportati nell'allegato del bilancio di previsione concernente il FPV, totale delle colonne a) e c)								
		98,15	87,63	100,00	44,44	80,00	100,00	99,28	100,00	0,00
12	Partite di giro e conto terzi									
12.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	Totale stanziamenti di competenza per Entrate per conto terzi e partite di giro / Totale stanziamenti primi tre titoli delle entrate (al netto dell'anticipazione sanitaria erogata dalla Tesoreria dello Stato e dei movimenti riguardanti la GSA e i conti di tesoreria sanitari e non sanitari)								
		1,76	1,78	1,83						
12.2	Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro / Totale stanziamenti di competenza del titolo I della spesa (al netto del rimborso dell'anticipazione sanitaria erogata dalla Tesoreria dello Stato e dei movimenti riguardanti la GSA e i conti di tesoreria sanitari e non sanitari)								
		1,78	1,81	1,86	0,00	0,00	0,00	10,18	11,30	12,11
(*) Al netto del disavanzo da debito autorizzato e non contratto										

- (1) Il Patrimonio netto è pari alla Lettera A) dell'ultimo stato patrimoniale passivo disponibile. In caso di Patrimonio netto negativo, l'indicatore non si calcola e si segnala che l'ente ha il patrimonio netto negativo. L'indicatore è elaborato a partire dal 2018, salvo per gli enti che hanno partecipato alla sperimentazione che lo elaborano a decorrere dal 2016. Le Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 dal 2016 elaborano l'indicatore a decorrere dal 2019.
- (2) Il debito di finanziamento è pari alla Lettera D1 dell'ultimo stato patrimoniale passivo disponibile. L'indicatore è elaborato a partire dal 2018, salvo che per gli enti che hanno partecipato alla sperimentazione che lo elaborano a decorrere dal 2016. Le Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 dal 2016 elaborano l'indicatore a decorrere dal 2019.
- (3) Indicatore da elaborare solo se la voce E dell'allegato a) al bilancio di previsione è negativo. Il disavanzo di amministrazione è pari all'importo della voce E. Ai fini dell'elaborazione dell'indicatore non si considera il disavanzo tecnico di cui all'articolo 3, comma 13, del DLgs 118/2011 e il disavanzo da debito autorizzato e non contratto
- (4) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi approvati o in caso di mancata approvazione degli ultimi consuntivi, ai dati di preconsuntivo. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente. Per gli enti che non hanno partecipato alla sperimentazione, nel 2016 sostituire la media con gli accertamenti del 2015 (dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo). Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per il 2016 fare riferimento a dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo). Le Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016, elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.
- (5) Da compilare solo se la voce E dell'allegato al bilancio concernente il risultato di amministrazione presunto è positivo o pari a 0.
- (6) La quota libera di parte corrente del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce E riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione.
- (7) La quota libera in c/capitale del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce D riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).
- (8) La quota accantonata del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce B riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).
- (9) La quota vincolata del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce C riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).
- (10) Indicare al numeratore solo la quota del finanziamento destinata alla copertura di investimenti, e al denominatore escludere gli investimenti che, nell'esercizio, sono finanziati dal FPV.





**Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025, 2026.
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione**

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio 2024: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Esercizio 2025: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Esercizio 2026: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media totale accertamenti nei tre esercizi precedenti	Previsioni cassa esercizio 2024 / (previsioni competenza + residui)	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa						
10101	Tipologia 101: Imposte tasse e proventi assimilati	5,23 %	5,48 %	5,74 %	5,03 %	100,00 %	59,99 %
10102	Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità	38,78 %	40,29 %	42,16 %	39,55 %	100,00 %	99,40 %
10103	Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
10104	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	2,79 %	2,90 %	3,03 %	2,69 %	100,00 %	99,20 %
10301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	2,66 %	2,76 %	2,89 %	2,61 %	100,00 %	100,00 %
10000	Totale TITOLO 1 : Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	49,47 %	51,44 %	53,82 %	49,89 %	100,00 %	95,45 %
TITOLO 2	Trasferimenti correnti						
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	23,63 %	23,90 %	23,65 %	21,28 %	100,00 %	60,45 %
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	0,97 %	1,01 %	0,30 %	1,46 %	100,00 %	61,67 %
20104	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	100,00 %	100,00 %
20105	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,50 %	0,21 %	0,14 %	1,24 %	100,00 %	53,44 %
20000	Totale TITOLO 2 : Trasferimenti correnti	25,10 %	25,12 %	24,09 %	23,98 %	100,00 %	60,16 %
TITOLO 3	Entrate extratributarie						
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	0,04 %	0,04 %	0,04 %	0,05 %	100,00 %	88,27 %
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,03 %	0,03 %	0,03 %	0,08 %	100,00 %	98,32 %
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	0,01 %	0,01 %	0,02 %	0,02 %	100,00 %	44,44 %
30400	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,01 %	0,00 %	79,64 %
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	0,75 %	0,78 %	0,81 %	0,67 %	100,00 %	74,41 %
30000	Totale TITOLO 3 : Entrate extratributarie	0,84 %	0,87 %	0,91 %	0,84 %	100,00 %	77,13 %
TITOLO 4	Entrate in conto capitale						
40100	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	4,84 %	4,03 %	1,83 %	10,78 %	100,00 %	10,53 %
40300	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,09 %	0,07 %	0,04 %	0,29 %	100,00 %	7,87 %
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,06 %	0,04 %	0,04 %	0,03 %	100,00 %	80,57 %
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	0,01 %	0,01 %	0,01 %	0,00 %	100,00 %	6,02 %
40000	Totale TITOLO 4 : Entrate in conto capitale	4,99 %	4,16 %	1,92 %	11,10 %	100,00 %	10,62 %
TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie						
50100	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
50200	Tipologia 200: Riscossione di crediti di breve termine	0,02 %	0,02 %	0,02 %	0,01 %	100,00 %	5,86 %
50300	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,02 %	0,02 %	0,03 %	0,04 %	100,00 %	82,23 %
50400	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	5,55 %	5,76 %	6,03 %	4,65 %	100,00 %	36,64 %
50000	Totale TITOLO 5 : Entrate da riduzione di attività finanziarie	5,59 %	5,81 %	6,08 %	4,70 %	100,00 %	37,02 %
TITOLO 6	Accensione prestiti						
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	1,87 %	0,00 %	0,00 %	0,59 %	100,00 %	0,00 %
60400	Tipologia 400: Altre forme di indebitamento	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %





Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025, 2026.
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio 2024: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Esercizio 2025: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Esercizio 2026: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media totale accertamenti nei tre esercizi precedenti	Previsioni cassa esercizio 2024 / (previsioni competenza + residui) esercizio 2024	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti
60000	Totale TITOLO 6 : Accensione prestiti	1,87 %	0,00 %	0,00 %	0,59 %	100,00 %	100,00 %
TITOLO 7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere						
70100	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
70000	Totale TITOLO 7 : Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro						
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	11,89 %	12,35 %	12,91 %	8,85 %	100,00 %	99,63 %
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	0,25 %	0,26 %	0,27 %	0,06 %	100,00 %	98,50 %
90000	Totale TITOLO 9 : Entrate per conto terzi e partite di giro	12,14 %	12,60 %	13,18 %	8,91 %	100,00 %	99,62 %
	TOTALE ENTRATE	100,00 %	100,00 %	100,00 %	100,00 %	100,00 %	75,07 %





Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025, 2026.

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 2024, 2025 E 2026 (dati percentuali)						MEDIA TRE RENDICONTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (dati percentuali)				
		ESERCIZIO 2024			ESERCIZIO 2025		ESERCIZIO 2026		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 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione	1	Organi istituzionali	0,34 %	0,00 %	100,00 %	0,35 %	0,00 %	0,37 %	0,00 %	0,33 %	0,08 %	80,97 %
	2	Segreteria generale	0,02 %	0,00 %	100,00 %	0,03 %	0,00 %	0,02 %	0,00 %	0,01 %	0,00 %	63,12 %
	3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	5,88 %	0,00 %	100,00 %	6,00 %	0,00 %	6,31 %	0,00 %	5,11 %	0,54 %	98,68 %
	4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,10 %	0,00 %	100,00 %	0,11 %	0,00 %	0,12 %	0,00 %	0,12 %	0,00 %	78,79 %
	5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,15 %	0,00 %	100,00 %	0,08 %	0,00 %	0,06 %	0,00 %	0,08 %	2,19 %	74,88 %
	6	Ufficio tecnico	0,10 %	0,00 %	100,00 %	0,05 %	0,00 %	0,05 %	0,00 %	0,10 %	0,00 %	82,44 %
	7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,01 %	0,00 %	100,00 %	0,10 %	0,00 %	0,01 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	111,54 %
	8	Statistica e sistemi informativi	0,06 %	0,00 %	100,00 %	0,06 %	0,00 %	0,05 %	0,00 %	0,04 %	0,00 %	63,17 %
	9	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	0,60 %	0,00 %	100,00 %	0,56 %	0,00 %	0,58 %	0,00 %	0,43 %	0,00 %	73,38 %
	11	Altri servizi generali	0,49 %	0,00 %	100,00 %	0,41 %	0,00 %	0,33 %	0,00 %	0,32 %	0,16 %	86,03 %
	12	Politica regionale unitaria per i servizi istituzionali, generali e di gestione	0,28 %	0,00 %	100,00 %	0,30 %	0,00 %	0,30 %	0,00 %	0,27 %	0,22 %	65,63 %
Totale MISSIONE 01 : Servizi istituzionali, generali e di gestione		8,04 %	0,00 %	100,00 %	8,04 %	0,00 %	8,21 %	0,00 %	6,81 %	3,19 %	92,42 %	
Missione 2 Giustizia	1	Uffici giudiziari	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
Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025, 2026.

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 2024, 2025 E 2026 (dati percentuali)							MEDIA TRE RENDICONTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (dati percentuali)		
		ESERCIZIO 2024			ESERCIZIO 2025		ESERCIZIO 2026		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			
	2	Casa circondariale e altri servizi	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	3	Politica regionale unitaria per la giustizia	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 %
Missione 3 Ordine pubblico e sicurezza	1	Polizia locale e amministrativa	0,00 %	0,00 %	100,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	29,60 %
	2	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00 %	0,00 %	100,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	100,00 %
	3	Politica regionale unitaria per l'ordine pubblico e la sicurezza	0,00 %	0,00 %	100,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,02 %	37,52 %
	Totale MISSIONE 03 : Ordine pubblico e sicurezza		0,00 %	0,00 %	100,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,02 %	36,55 %
Missione 4 Istruzione e diritto allo studio	1	Istruzione prescolastica	0,01 %	0,00 %	100,00 %	0,01 %	0,00 %	0,01 %	0,00 %	0,01 %	84,63 %
	2	Altri ordini di istruzione non universitaria	0,01 %	0,00 %	100,00 %	0,01 %	0,00 %	0,01 %	0,00 %	0,01 %	58,25 %
	3	Edilizia scolastica	0,00 %	0,00 %	100,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	4,79 %
	4	Istruzione universitaria	0,11 %	0,00 %	100,00 %	0,10 %	0,00 %	0,12 %	0,00 %	0,07 %	32,05 %
	5	Istruzione tecnica superiore	0,00 %	0,00 %	100,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,02 %	42,13 %
	6	Servizi ausiliari all'istruzione	0,05 %	0,00 %	100,00 %	0,01 %	0,00 %	0,01 %	0,00 %	0,00 %	22,84 %
	7	Diritto allo studio	0,16 %	0,00 %	100,00 %	0,16 %	0,00 %	0,18 %	0,00 %	0,25 %	98,14 %
	8	Politica regionale unitaria per l'istruzione e il diritto allo studio	0,21 %	0,00 %	100,00 %	0,04 %	0,00 %	0,01 %	0,00 %	0,32 %	13,05 %





Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025, 2026.

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 2024, 2025 E 2026 (dati percentuali)							MEDIA TRE RENDICONTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (dati percentuali)		
		ESERCIZIO 2024			ESERCIZIO 2025		ESERCIZIO 2026		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			
	Totale MISSIONE 04 : Istruzione e diritto allo studio	0,56 %	0,00 %	100,00 %	0,34 %	0,00 %	0,33 %	0,00 %	0,67 %	0,23 %	27,46 %
Missione 5 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	1 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,17 %	0,00 %	100,00 %	0,16 %	0,00 %	0,04 %	0,00 %	0,10 %	0,47 %	20,15 %
	2 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,17 %	0,00 %	100,00 %	0,15 %	0,00 %	0,16 %	0,00 %	0,18 %	0,36 %	68,72 %
	3 Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e delle attività culturali	0,03 %	0,00 %	100,00 %	0,04 %	0,00 %	0,02 %	0,00 %	0,25 %	0,00 %	33,08 %
	Totale MISSIONE 05 : Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	0,37 %	0,00 %	100,00 %	0,35 %	0,00 %	0,22 %	0,00 %	0,52 %	0,84 %	37,76 %
Missione 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero	1 Sport e tempo libero	0,07 %	0,00 %	100,00 %	0,07 %	0,00 %	0,07 %	0,00 %	0,05 %	0,03 %	46,52 %
	2 Giovani	0,01 %	0,00 %	100,00 %	0,01 %	0,00 %	0,01 %	0,00 %	0,02 %	0,58 %	46,08 %
	3 Politica regionale unitaria per i giovani, lo sport e il tempo libero	0,00 %	0,00 %	100,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	49,95 %
	Totale MISSIONE 06 : Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,08 %	0,00 %	100,00 %	0,08 %	0,00 %	0,08 %	0,00 %	0,07 %	0,61 %	47,16 %
Missione 7 Turismo	1 Sviluppo e la valorizzazione del turismo	0,07 %	0,00 %	100,00 %	0,06 %	0,00 %	0,07 %	0,00 %	0,20 %	0,07 %	40,95 %
	2 Politica regionale unitaria per il turismo	0,01 %	0,00 %	100,00 %	0,02 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,13 %	0,01 %	46,56 %
	Totale MISSIONE 07 : Turismo	0,08 %	0,00 %	100,00 %	0,08 %	0,00 %	0,07 %	0,00 %	0,33 %	0,08 %	44,44 %





Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025, 2026.

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 2024, 2025 E 2026 (dati percentuali)							MEDIA TRE RENDICONTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (dati percentuali)			
		ESERCIZIO 2024			ESERCIZIO 2025		ESERCIZIO 2026		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 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1	Urbanistica e assetto del territorio	0,12 %	0,00 %	100,00 %	0,06 %	0,00 %	0,06 %	0,00 %	0,11 %	1,67 %	21,94 %
	2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,43 %	0,00 %	100,00 %	0,34 %	0,00 %	0,06 %	0,00 %	0,53 %	7,02 %	21,68 %
	3	Politica regionale unitaria per l'assetto del territorio e l'edilizia abitativa	0,00 %	0,00 %	100,00 %	0,04 %	0,00 %	0,18 %	0,00 %	0,58 %	8,27 %	13,52 %
	Totale MISSIONE 08 : Assetto del territorio ed edilizia abitativa		0,56 %	0,00 %	100,00 %	0,44 %	0,00 %	0,30 %	0,00 %	1,21 %	16,97 %	16,59 %
Missione 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1	Difesa del suolo	0,16 %	0,00 %	100,00 %	0,05 %	0,00 %	0,07 %	0,00 %	0,31 %	6,59 %	19,82 %
	2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,02 %	0,00 %	100,00 %	0,01 %	0,00 %	0,01 %	0,00 %	0,02 %	0,41 %	41,15 %
	3	Rifiuti	0,01 %	0,00 %	100,00 %	0,01 %	0,00 %	0,01 %	0,00 %	0,09 %	0,08 %	5,28 %
	4	Servizio idrico integrato	0,06 %	0,00 %	100,00 %	0,06 %	0,00 %	0,06 %	0,00 %	0,06 %	0,68 %	13,29 %
	5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,05 %	0,00 %	100,00 %	0,05 %	0,00 %	0,05 %	0,00 %	0,07 %	1,12 %	37,41 %
	6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00 %	0,00 %	100,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,09 %	2,31 %	20,02 %
	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 %
	8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,14 %	0,00 %	100,00 %	0,13 %	0,00 %	0,14 %	0,00 %	0,21 %	0,10 %	





Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025, 2026.

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 2024, 2025 E 2026 (dati percentuali)						MEDIA TRE RENDICONTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (dati percentuali)			
		ESERCIZIO 2024			ESERCIZIO 2025		ESERCIZIO 2026		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			
9	Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e l'ambiente	0,20 %	0,00 %	100,00 %	0,42 %	0,00 %	0,54 %	0,00 %	2,25 %	31,81 %	21,52 %
	Totale MISSIONE 09 : Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0,65 %	0,00 %	100,00 %	0,74 %	0,00 %	0,88 %	0,00 %	3,09 %	43,08 %	21,52 %
Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità	1 Trasporto ferroviario	3,73 %	0,00 %	100,00 %	3,42 %	0,00 %	2,75 %	0,00 %	3,68 %	7,66 %	66,45 %
	2 Trasporto pubblico locale	1,92 %	0,00 %	100,00 %	1,76 %	0,00 %	1,84 %	0,00 %	1,48 %	0,07 %	91,73 %
	3 Trasporto per vie d'acqua	0,03 %	0,00 %	100,00 %	0,02 %	0,00 %	0,02 %	0,00 %	0,02 %	0,04 %	14,63 %
	4 Altre modalità di trasporto	0,03 %	0,00 %	100,00 %	0,03 %	0,00 %	0,03 %	0,00 %	0,02 %	0,00 %	51,39 %
	5 Viabilità e infrastrutture stradali	0,27 %	0,00 %	100,00 %	0,07 %	0,00 %	0,02 %	0,00 %	0,39 %	0,43 %	21,26 %
	6 Politica regionale unitaria per i trasporti e il diritto alla mobilità	1,01 %	0,00 %	100,00 %	0,85 %	0,00 %	0,21 %	0,00 %	1,79 %	10,88 %	21,80 %
	Totale MISSIONE 10 : Trasporti e diritto alla mobilità	6,97 %	0,00 %	100,00 %	6,14 %	0,00 %	4,87 %	0,00 %	7,39 %	19,09 %	45,88 %
Missione 11 Soccorso civile	1 Sistema di protezione civile	0,18 %	0,00 %	100,00 %	0,17 %	0,00 %	0,18 %	0,00 %	0,14 %	0,36 %	66,51 %
	2 Interventi a seguito di calamità naturali	0,03 %	0,00 %	100,00 %	0,06 %	0,00 %	0,06 %	0,00 %	0,11 %	1,62 %	22,29 %
	3 Politica regionale unitaria per il soccorso e la protezione civile	0,00 %	0,00 %	100,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	32,46 %
	Totale MISSIONE 11 : Soccorso civile	0,21 %	0,00 %	100,00 %	0,23 %	0,00 %	0,24 %	0,00 %	0,25 %	1,98 %	





Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025, 2026.

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 2024, 2025 E 2026 (dati percentuali)						MEDIA TRE RENDICONTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (dati percentuali)				
		ESERCIZIO 2024			ESERCIZIO 2025		ESERCIZIO 2026		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 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,03 %	0,00 %	100,00 %	0,03 %	0,00 %	0,03 %	0,00 %	0,08 %	0,00 %	48,61 %
	2	Interventi per la disabilità	0,39 %	0,00 %	100,00 %	0,38 %	0,00 %	0,34 %	0,00 %	0,29 %	0,33 %	80,98 %
	3	Interventi per gli anziani	0,40 %	0,00 %	100,00 %	0,26 %	0,00 %	0,01 %	0,00 %	0,48 %	0,23 %	75,11 %
	4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	0,52 %	0,00 %	100,00 %	0,26 %	0,00 %	0,07 %	0,00 %	0,64 %	0,47 %	61,80 %
	5	Interventi per le famiglie	0,04 %	0,00 %	100,00 %	0,04 %	0,00 %	0,04 %	0,00 %	0,06 %	0,02 %	26,01 %
	6	Interventi per il diritto alla casa	0,00 %	0,00 %	100,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,15 %	0,29 %	104,07 %
	7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,01 %	0,00 %	100,00 %	0,02 %	0,00 %	0,02 %	0,00 %	0,04 %	0,07 %	54,67 %
	8	Cooperazione e associazionismo	0,01 %	0,00 %	100,00 %	0,01 %	0,00 %	0,01 %	0,00 %	0,02 %	0,51 %	69,52 %
	9	Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	10	Politica regionale unitaria per i diritti sociali e la famiglia	0,49 %	0,00 %	100,00 %	0,29 %	0,00 %	0,17 %	0,00 %	0,75 %	2,74 %	32,43 %
Totale MISSIONE 12 : Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		1,90 %	0,00 %	100,00 %	1,29 %	0,00 %	0,69 %	0,00 %	2,51 %	4,64 %	53,46 %	
Missione 13 Tutela della salute	1	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	60,04 %	0,00 %	100,00 %	61,76 %	0,00 %	63,29 %	0,00 %	56,95 %	0,00 %	95,26 %





Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025, 2026.

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 2024, 2025 E 2026 (dati percentuali)						MEDIA TRE RENDICONTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (dati percentuali)				
		ESERCIZIO 2024			ESERCIZIO 2025		ESERCIZIO 2026		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				
	2	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,01 %	0,00 %	100,00 %	0,01 %	0,00 %	0,01 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	32,09 %
	3	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 %
	4	Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,24 %	0,00 %	100,00 %	0,24 %	0,00 %	0,25 %	0,00 %	0,86 %	0,00 %	98,32 %
	5	Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,10 %	0,00 %	100,00 %	0,06 %	0,00 %	0,03 %	0,00 %	2,15 %	0,00 %	7,74 %
	6	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 %
	7	Ulteriori spese in materia sanitaria	0,10 %	61,83 %	100,00 %	0,08 %	100,00 %	0,04 %	0,00 %	0,42 %	0,03 %	60,59 %
	8	Politica regionale unitaria per la tutela della salute	0,00 %	0,00 %	100,00 %	0,07 %	0,00 %	0,08 %	0,00 %	0,25 %	0,27 %	23,98 %
	Totale MISSIONE 13 : Tutela della salute		60,48 %	61,83 %	100,00 %	62,23 %	100,00 %	63,69 %	0,00 %	60,63 %	0,30 %	86,01 %
	Missione 14 Sviluppo economico e competitività	1	Industria, PMI e Artigianato	0,02 %	0,00 %	100,00 %	0,02 %	0,00 %	0,02 %	0,00 %	0,18 %	1,12 %
2		Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,03 %	0,00 %	100,00 %	0,03 %	0,00 %	0,03 %	0,00 %	0,04 %	0,21 %	





Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025, 2026.

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 2024, 2025 E 2026 (dati percentuali)						MEDIA TRE RENDICONTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (dati percentuali)				
		ESERCIZIO 2024			ESERCIZIO 2025		ESERCIZIO 2026		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				
	3	Ricerca e innovazione	0,11 %	0,00 %	100,00 %	0,11 %	0,00 %	0,04 %	0,00 %	0,05 %	0,00 %	48,83 %
	4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00 %	0,00 %	100,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	12,66 %
	5	Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitività	0,37 %	0,00 %	100,00 %	0,66 %	0,00 %	0,08 %	0,00 %	2,98 %	1,56 %	28,83 %
	Totale MISSIONE 14 : Sviluppo economico e competitività		0,53 %	0,00 %	100,00 %	0,82 %	0,00 %	0,17 %	0,00 %	3,26 %	2,89 %	30,00 %
Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale	1	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,45 %	0,00 %	100,00 %	0,46 %	0,00 %	0,48 %	0,00 %	0,37 %	0,17 %	87,89 %
	2	Formazione professionale	0,03 %	0,00 %	100,00 %	0,02 %	0,00 %	0,01 %	0,00 %	0,16 %	0,00 %	29,79 %
	3	Sostegno all'occupazione	0,05 %	0,00 %	100,00 %	0,05 %	0,00 %	0,05 %	0,00 %	0,04 %	0,00 %	35,32 %
	4	Politica regionale unitaria per il lavoro e la formazione professionale	0,11 %	0,00 %	100,00 %	0,01 %	0,00 %	0,01 %	0,00 %	0,68 %	2,44 %	50,51 %
	Totale MISSIONE 15 : Politiche per il lavoro e la formazione professionale		0,64 %	0,00 %	100,00 %	0,54 %	0,00 %	0,55 %	0,00 %	1,25 %	2,61 %	53,62 %
Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	1	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,54 %	38,17 %	100,00 %	0,47 %	0,00 %	0,46 %	0,00 %	0,99 %	0,62 %	72,10 %
	2	Caccia e pesca	0,04 %	0,00 %	100,00 %	0,04 %	0,00 %	0,04 %	0,00 %	0,03 %	0,06 %	58,32 %
	3	Politica regionale unitaria per l'agricoltura, i sistemi agroalimentari, la caccia e la pesca	0,40 %	0,00 %	100,00 %	0,19 %	0,00 %	0,16 %	0,00 %	0,40 %	0,00 %	54,68 %





Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025, 2026.

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 2024, 2025 E 2026 (dati percentuali)							MEDIA TRE RENDICONTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (dati percentuali)		
		ESERCIZIO 2024			ESERCIZIO 2025		ESERCIZIO 2026		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			
	Totale MISSIONE 16 : Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,98 %	38,17 %	100,00 %	0,71 %	0,00 %	0,66 %	0,00 %	1,42 %	0,68 %	66,00 %
Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche	1 Fonti energetiche	0,02 %	0,00 %	100,00 %	0,03 %	0,00 %	0,03 %	0,00 %	0,02 %	0,46 %	14,68 %
	2 Politica regionale unitaria per l'energia e la diversificazione delle fonti energetiche	0,00 %	0,00 %	100,00 %	0,02 %	0,00 %	0,09 %	0,00 %	0,30 %	2,30 %	17,84 %
	Totale MISSIONE 17 : Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,03 %	0,00 %	100,00 %	0,05 %	0,00 %	0,11 %	0,00 %	0,32 %	2,76 %	17,49 %
Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	1 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,15 %	0,00 %	100,00 %	0,11 %	0,00 %	0,12 %	0,00 %	0,19 %	0,01 %	94,46 %
	2 Politica regionale unitaria per le 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 %	0,00 %
	Totale MISSIONE 18 : Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,15 %	0,00 %	100,00 %	0,11 %	0,00 %	0,12 %	0,00 %	0,19 %	0,01 %	94,46 %
Missione 19 Relazioni internazionali	1 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,01 %	0,00 %	100,00 %	0,01 %	0,00 %	0,01 %	0,00 %	0,01 %	0,02 %	47,08 %
	2 Cooperazione territoriale	0,02 %	0,00 %	100,00 %	0,02 %	0,00 %	0,01 %	0,00 %	0,28 %	0,00 %	36,61 %
	Totale MISSIONE 19 : Relazioni internazionali	0,03 %	0,00 %	100,00 %	0,03 %	0,00 %	0,02 %	0,00 %	0,28 %	0,02 %	36,82 %
Missione 20 Fondi e accantonamenti	1 Fondo di riserva	0,70 %	0,00 %	0,00 %	0,72 %	0,00 %	0,77 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %





Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025, 2026.

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 2024, 2025 E 2026 (dati percentuali)						MEDIA TRE RENDICONTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (dati percentuali)				
		ESERCIZIO 2024			ESERCIZIO 2025		ESERCIZIO 2026		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				
	2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	1,06 %	0,00 %	100,00 %	1,08 %	0,00 %	1,13 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	3	Altri fondi	0,58 %	0,00 %	100,00 %	0,22 %	0,00 %	0,51 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	Totale MISSIONE 20 : Fondi e accantonamenti		2,33 %	0,00 %	100,00 %	2,02 %	0,00 %	2,42 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
Missione 50 Debito pubblico	1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,09 %	0,00 %	100,00 %	0,15 %	0,00 %	0,16 %	0,00 %	0,11 %	0,00 %	84,60 %
	2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	3,41 %	0,00 %	100,00 %	3,41 %	0,00 %	3,45 %	0,00 %	0,71 %	0,00 %	96,82 %
	Totale MISSIONE 50 : Debito pubblico		3,50 %	0,00 %	100,00 %	3,57 %	0,00 %	3,61 %	0,00 %	0,82 %	0,00 %	95,25 %
Missione 60 Anticipazioni finanziarie	1	Restituzione anticipazioni di tesoreria	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	Totale MISSIONE 60 : Anticipazioni finanziarie		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 - Partite di giro	1,70 %	0,00 %	100,00 %	1,74 %	0,00 %	1,81 %	0,00 %	2,04 %	0,00 %	93,63 %
	2	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	10,19 %	0,00 %	100,00 %	10,46 %	0,00 %	10,94 %	0,00 %	6,93 %	0,00 %	72,71 %
	Totale MISSIONE 99 : Servizi per conto terzi		11,89 %	0,00 %	100,00 %	12,20 %	0,00 %	12,75 %	0,00 %	8,97 %	0,00 %	76,54 %

