

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025 e 2026, approvato il 28/12/2023
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)									
		TOTALE MISSIONI			SOLO PER MISSIONE 13 - TUTELA DELLA SALUTE			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)	7,49%	4,63%	4,28%	3,44%	0,08%	0,08%	4,05%	4,55%	4,20%
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)	98,01%	98,80%	101,91%						
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)	57,07%								
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 "Comparsazioni di tributi" + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	84,78%	85,47%	88,16%						
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" – "Comparsazioni 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)	50,61%								
3	Spese di personale (12)										
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)	3,01%	2,99%	2,47%	0,09%	0,09%	0,09%	2,91%	2,90%	2,38%
3.2	Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale <i>Indica il peso delle componenti afferenti la contrattazione decentrata dell'ente rispetto al totale dei redditi da lavoro</i>	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)	0,33%	0,24%	0,34%	0,00%	0,00%	0,00%	0,33%	0,24%	0,34%
3.3	Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile <i>Indica come gli enti soddisfano le proprie esigenze di risorse umane, mixando le varie alternative contrattuali più rigide (personale dipendente) o meno rigide (forme di lavoro flessibile)</i>	Stanziamenti di competenza (pdc U.1.03.02.010 "Consulenze" + pdc U.1.03.02.12 "lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale") / Stanziamenti 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)	4,05%	0,46%	0,47%	7,07%	0,00%	0,00%	-3,02%	0,46%	0,47%

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025 e 2026, approvato il 28/12/2023
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)								
		TOTALE MISSIONI			SOLO PER MISSIONE 13 - TUTELA DELLA SALUTE			TUTTE LE SPESE AL NETTO MISSIONE 13		
		2024	2025	2026	2024	2025	2026	2024	2025	2026
3.4 Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanziamen 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)	82,19	80,96	64,96	2,18	2,14	2,14	73,68	78,82	62,82
4 Esternalizzazione dei servizi										
4.1 Indicatore di esternalizzazione dei servizi	Stanziamen 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	2,37%	2,38%	2,46%	0,00%	0,00%	0,00%	14,39%	15,59%	18,18%
5 Interessi passivi										
5.1 Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	Stanziamen di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Stanziamenti di competenza primi tre titoli ("Entrate correnti")	0,71%	0,94%	0,98%	0,00%	0,00%	0,00%	0,71%	0,94%	0,98%
5.2 Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	Stanziamen di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.04.000 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" / Stanziamenti 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	Stanziamen di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.02.000 "Interessi di mora" / Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	0,26%	0,20%	0,01%	0,00%	0,00%	0,00%	0,26%	0,20%	0,01%
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	12,31%	11,14%	5,33%	3,52%	3,90%	0,83%	39,96%	37,33%	26,62%
6.2 Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanziamen 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)	106,15	144,92	17,10	49,36	70,65	1,06	56,78	74,27	16,04
6.3 Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanziamen di competenza Macroaggregato 2.2 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)	280,98	197,32	132,18	34,71	23,39	18,19	246,26	173,93	113,99
6.4 Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	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)	387,12	342,24	149,28	84,07	94,03	19,25	303,05	248,21	130,03
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) (13)	17,09%	20,70%	43,98%	15,53%	12,58%	82,46%	17,52%	23,79%	38,28%
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)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
6.7 Quota investimenti complessivi finanziati da debito	Stanziamen 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)	46,05%	42,57%	17,45%	4,17%	0,00%	0,00%	57,85%	58,70%	20,04%

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025 e 2026, approvato il 28/12/2023
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)									
		TOTALE MISSIONI			SOLO PER MISSIONE 13 - TUTELA DELLA SALUTE			TUTTE LE SPESE AL NETTO MISSIONE 13			
		2024	2025	2026	2024	2025	2026	2024	2025	2026	
7 Debiti non finanziari											
7.1	Indicatore di smaltimento debiti commerciali	Stanziamiento 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%	0,00%	0,00%	100%	0,00%	0,00%	100%	0,00%	0,00%
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%	0,00%	0,00%	100%	0,00%	0,00%	100%	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) (11)	7,63%	8,36%	9,08%	0,00%	0,00%	0,00%	7,63%	8,36%	9,08%
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	2,03%	2,39%	2,42%	0,00%	0,00%	0,00%	2,03%	2,39%	2,42%
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) (11)	269,29								
9 Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente (5)											
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	0	0						
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	0	0						
9.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	Quota accantonata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (8)	0	0	0						
9.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	Quota vincolata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (9)	0	0	0						
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)	0,00%	0,00%	0,00%						

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025 e 2026, approvato il 28/12/2023
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)										
		TOTALE MISSIONI			SOLO PER MISSIONE 13 - TUTELA DELLA SALUTE			TUTTE LE SPESE AL NETTO MISSIONE 13				
		2024	2025	2026	2024	2025	2026	2024	2025	2026		
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)		0,00%	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)		4,16%	0,00%	0,00%						
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		100,00%	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)		79,15%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	79,15%	100,00%	0,00%

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025 e 2026, approvato il 28/12/2023
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)									
		TOTALE MISSIONI			SOLO PER MISSIONE 13 - TUTELA DELLA SALUTE			TUTTE LE SPESE AL NETTO MISSIONE 13			
		2024	2025	2026	2024	2025	2026	2024	2025	2026	
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 <i>(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)</i>	2,87%	0,01%	0,01%						
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 <i>(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)</i>	2,94%	0,01%	2,94%	3,52%	0,02%	3,52%	17,78%	0,08%	17,78%

(*) 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.

(11) Il debito da finanziamento è pari alla lettera D1 dello stato patrimoniale passivo ridotto dell'importo che trova corrispondenza nelle voci di credito dello stato patrimoniale.

(12) Gli indicatori risentono della classificazione fino al IV livello del PDC attribuita ad alcuni capitoli afferenti la spesa del personale. In particolare, laddove l'indicatore fa riferimento alla classificazione al V livello, è stato riportato lo stanziamento relativo ai soli capitoli classificati al V livello.

(13) Il margine corrente riferito alla missione 13 è determinato sulla base del perimetro sanitario

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025 e 2026, approvato il 28/12/2023
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 (*)
TITOLO 1:	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa						
10101	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	7,14%	8,22%	8,76%	8,54%	95,48%	64,16%
10102	Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità	53,44%	62,10%	67,27%	57,00%	100,00%	91,64%
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	0,18%	0,21%	0,23%	0,20%	100,00%	100,00%
10301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
10000	Totale TITOLO 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	60,76%	70,53%	76,25%	65,73%	99,27%	88,10%
TITOLO 2:	Trasferimenti correnti						
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	6,54%	6,94%	5,45%	8,45%	100,00%	65,16%
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	0,76%	0,85%	0,85%	1,90%	99,99%	54,23%
20104	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%	22,24%
20105	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Resto del Mondo	0,80%	0,81%	0,51%	0,78%	100,00%	16,01%
20000	Totale TITOLO 2: Trasferimenti correnti	8,11%	8,59%	6,81%	11,12%	100,00%	59,85%
TITOLO 3:	Entrate extratributarie						
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	2,12%	2,46%	2,60%	2,24%	99,76%	99,02%
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,00%	0,00%	0,00%	0,01%	98,94%	41,29%
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	0,01%	0,01%	0,01%	0,04%	99,84%	67,28%

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025 e 2026, approvato il 28/12/2023
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 (*)
30400	Tipologia 400: Altre entrate da redditi di capitale	0,00%	0,00%	0,00%	0,03%	0,00%	100,00%
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	0,13%	0,14%	0,15%	0,60%	99,81%	84,77%
30000	Totale titolo 3 : Entrate extratributarie	2,26%	2,61%	2,77%	2,92%	99,76%	95,50%
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	6,26%	4,27%	2,59%	6,58%	100,00%	18,69%
40300	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%	93,43%
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00%	0,00%	0,00%	0,01%	100,00%	99,98%
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	0,04%	0,01%	0,01%	0,15%	99,36%	89,72%
40000	Totale TITOLO 4: Entrate in conto capitale	6,31%	4,28%	2,59%	6,75%	100,00%	20,48%
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 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%	0,01%	96,53%	89,62%
50400	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	4,46%	0,00%	0,00%	2,92%	100,00%	37,02%
50000	Totale TITOLO 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie	4,46%	0,00%	0,00%	2,93%	100,00%	37,22%
TITOLO 6:	Accensione prestiti						
60100	Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025 e 2026, approvato il 28/12/2023
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 (*)
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	4,43%	4,25%	0,82%	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%
60000	Totale TITOLO 6: Accensione prestiti	4,43%	4,25%	0,82%	0,00%	0,00%	0,00%
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	13,09%	9,73%	10,75%	10,02%	100,00%	96,68%
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	0,58%	0,01%	0,01%	0,53%	100,00%	87,16%
90000	Totale TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	13,66%	9,74%	10,76%	10,54%	100,00%	96,20%
TOTALE ENTRATE		100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	96,72%	79,97%

(*) 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

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 2024, 2025 e 2026, approvato il 28/12/2023

MISSIONI E PROGRAMMI			BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2024, 2025 e 2026 (dati percentuali)						MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (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 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	01	Organi istituzionali	0,47%	0,00%	100,00%	0,54%	0,00%	0,58%	0,00%	0,46%	0,07%	98,14%	
	02	Segreteria generale	0,03%	0,00%	100,00%	0,03%	0,00%	0,03%	0,00%	0,03%	0,02%	94,00%	
	03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	3,03%	0,00%	100,00%	0,44%	0,00%	0,46%	0,00%	2,26%	0,69%	96,36%	
	04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,45%	0,00%	100,00%	0,51%	0,00%	0,42%	0,00%	0,45%	0,30%	32,82%	
	05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,17%	0,00%	100,00%	0,30%	0,00%	0,14%	0,00%	0,14%	0,22%	68,77%	
	06	Ufficio tecnico	0,01%	0,00%	100,00%	0,01%	0,00%	0,01%	0,00%	0,01%	0,00%	99,59%	
	07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%	
	08	Statistica e sistemi informativi	0,40%	0,00%	100,00%	0,38%	0,00%	0,43%	0,00%	0,31%	1,56%	65,38%	
	09	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,03%	98,95%	
	10	Risorse umane	0,56%	0,00%	100,00%	0,63%	0,00%	0,68%	0,00%	0,63%	6,80%	92,46%	
	11	Altri servizi generali	0,14%	2,46%	100,00%	0,14%	0,00%	0,13%	0,00%	0,12%	0,25%	76,14%	
	12	Politica regionale unitaria per i servizi istituzionali, generali e di gestione	0,21%	0,00%	100,00%	0,34%	0,00%	0,12%	0,00%	0,08%	0,03%	75,56%	
		TOTALE Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione		5,47%	2,46%	100,00%	3,33%	0,00%	3,03%	0,00%	4,49%	9,96%	81,13%
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%	
	03	Politica regionale unitaria per la giustizia	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	20,00%	
		TOTALE Missione 02 Giustizia		0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	20,00%
Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza	01	Polizia locale e amministrativa	0,03%	0,00%	100,00%	0,02%	0,00%	0,02%	0,00%	0,01%	0,00%	32,51%	
	02	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,01%	47,07%	
	03	Politica regionale unitaria per la giustizia	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		0,03%	0,00%	100,00%	0,02%	0,00%	0,02%	0,00%	0,01%	0,01%	35,12%
01	Istruzione prescolastica	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,04%	0,05%	51,05%		

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 2024, 2025 e 2026, approvato il 28/12/2023

MISSIONI E PROGRAMMI			BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2024, 2025 e 2026 (dati percentuali)						MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)			
			ESERCIZIO 2024			ESERCIZIO 2025			ESERCIZIO 2026			
			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	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)
Missione 04 Istruzione e diritto allo studio	02	Altri ordini di istruzione non universitaria	0,04%	0,00%	100,00%	0,04%	0,00%	0,01%	0,00%	0,15%	1,17%	56,03%
	03	Edilizia scolastica	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,31%	0,91%	18,37%
	04	Istruzione universitaria	0,28%	0,00%	100,00%	0,30%	0,00%	0,47%	0,00%	0,47%	0,27%	90,95%
	05	Istruzione tecnica superiore	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,02%	0,00%	54,50%
	06	Servizi ausiliari all'istruzione	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	11,80%
	07	Diritto allo studio	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,04%	0,00%	99,82%
	08	Politica regionale unitaria per l'istruzione e il diritto allo studio	0,27%	0,00%	100,00%	0,23%	0,00%	0,00%	0,00%	0,14%	0,29%	52,33%
	TOTALE MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio		0,60%	0,00%	100,00%	0,57%	0,00%	0,48%	0,00%	1,17%	2,68%	58,55%
Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	01	Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,12%	0,00%	100,00%	0,09%	0,00%	0,11%	0,00%	0,12%	0,60%	40,33%
	02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,26%	0,00%	100,00%	0,08%	0,00%	0,06%	0,00%	0,26%	1,12%	72,80%
	03	Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e delle attività culturali	0,12%	0,00%	100,00%	0,07%	0,00%	0,00%	0,00%	0,15%	0,37%	63,47%
	Totale Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali		0,51%	0,00%	100,00%	0,24%	0,00%	0,17%	0,00%	0,54%	2,10%	63,31%
Missione 06 Politiche giovanili sport e tempo libero	01	Sport e tempo libero	0,14%	0,00%	100,00%	0,02%	0,00%	0,01%	0,00%	0,15%	1,24%	34,02%
	02	Giovani	0,02%	0,00%	100,00%	0,01%	0,00%	0,00%	0,00%	0,03%	0,29%	71,11%
	03	Politica regionale unitaria per i giovani, lo sport e il tempo libero	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		0,15%	0,00%	100,00%	0,03%	0,00%	0,01%	0,00%	0,18%	1,52%	39,51%
Missione 07 Turismo	01	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	0,30%	0,00%	100,00%	0,21%	0,00%	0,15%	0,00%	0,47%	2,95%	58,16%
	02	Politica regionale unitaria per il turismo	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,14%	0,41%	70,04%
	Totale Missione 07 Turismo		0,30%	0,00%	100,00%	0,21%	0,00%	0,15%	0,00%	0,60%	3,36%	60,72%
Totale Missione 08	01	Urbanistica e assetto del territorio	0,28%	3,13%	100,00%	0,10%	0,00%	0,09%	0,00%	0,18%	3,52%	49,91%
	02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,81%	0,00%	100,00%	0,54%	0,00%	0,01%	0,00%	0,87%	9,17%	34,59%

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 2024, 2025 e 2026, approvato il 28/12/2023

MISSIONI E PROGRAMMI			BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2024, 2025 e 2026 (dati percentuali)						MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (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				
Assetto del territorio ed edilizia abitativa	03	Politica regionale unitaria per l'assetto del territorio e l'edilizia abitativa	0,04%	0,00%	100,00%	0,12%	0,00%	0,00%	0,00%	0,03%	0,00%	20,13%	
	<i>Totale Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa</i>		1,13%	3,13%	100,00%	0,76%	0,00%	0,10%	0,00%	1,08%	12,69%	36,29%	
Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	01	Difesa del suolo	0,64%	0,00%	100,00%	0,55%	0,00%	0,47%	0,00%	0,63%	5,59%	63,96%	
	02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,08%	0,00%	100,00%	0,09%	0,00%	0,07%	0,00%	0,08%	0,13%	93,59%	
	03	Rifiuti	0,05%	0,49%	100,00%	0,04%	0,00%	0,06%	0,00%	0,14%	3,31%	64,70%	
	04	Servizio idrico integrato	0,06%	0,00%	100,00%	0,01%	0,00%	0,01%	0,00%	0,05%	0,31%	75,12%	
	05	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,06%	14,08%	100,00%	0,05%	0,00%	0,06%	0,00%	0,11%	1,84%	66,27%	
	06	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,01%	0,00%	100,00%	0,01%	0,00%	0,01%	0,00%	0,03%	0,08%	65,33%	
	07	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,09%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,02%	0,00%	15,77%	
	08	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,11%	0,00%	100,00%	0,10%	0,00%	0,04%	0,00%	0,10%	1,39%	58,63%	
	09	Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e l'ambiente	0,34%	0,00%	100,00%	0,34%	0,00%	0,00%	0,00%	0,15%	0,42%	76,11%	
	<i>Totale Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</i>		1,43%	14,57%	100,00%	1,20%	0,00%	0,72%	0,00%	1,32%	13,06%	66,12%	
Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità	01	Trasporto ferroviario	1,66%	0,00%	100,00%	0,95%	0,00%	1,04%	0,00%	1,39%	1,21%	84,59%	
	02	Trasporto pubblico locale	2,94%	0,00%	100,00%	1,72%	0,00%	1,92%	0,00%	2,78%	3,67%	87,79%	
	03	Trasporto per vie d'acqua	0,08%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,04%	0,00%	0,07%	1,09%	57,67%	
	04	Altre modalità di trasporto	0,08%	52,80%	100,00%	0,09%	0,00%	0,11%	0,00%	0,07%	0,40%	100,00%	
	05	Viabilità e infrastrutture stradali	0,63%	2,79%	100,00%	1,75%	0,00%	0,36%	0,00%	0,78%	3,28%	45,12%	
	06	Politica regionale unitaria per i trasporti e il diritto alla mobilità	0,79%	0,00%	100,00%	0,34%	0,00%	0,00%	0,00%	0,49%	1,03%	37,89%	
	<i>Totale Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità</i>		6,18%	55,59%	100,00%	4,86%	0,00%	3,47%	0,00%	5,57%	10,68%	75,86%	
01	Sistema di protezione civile		0,27%	0,00%	100,00%	0,19%	0,00%	0,30%	0,00%	0,26%	1,21%	80,74%	
	02		Interventi a seguito di calamità naturali		0,13%	0,00%	100,00%	0,15%	0,00%	0,16%	0,00%	0,24%	1,54%

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 2024, 2025 e 2026, approvato il 28/12/2023

MISSIONI E PROGRAMMI			BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2024, 2025 e 2026 (dati percentuali)						MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (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 11 Soccorso civile	03	Politica regionale unitaria per il soccorso e la protezione civile	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		0,40%	0,00%	100,00%	0,34%	0,00%	0,47%	0,00%	0,50%	2,75%	84,75%	
Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	01	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,01%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,15%	0,07%	95,11%	
	02	Interventi per la disabilità	0,13%	0,00%	100,00%	0,09%	0,00%	0,10%	0,00%	0,62%	2,80%	90,75%	
	03	Interventi per gli anziani	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,21%	0,00%	99,00%	
	04	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	0,03%	0,00%	100,00%	0,02%	0,00%	0,02%	0,00%	0,08%	0,62%	72,42%	
	05	Interventi per le famiglie	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,01%	0,00%	0,04%	0,16%	63,57%	
	06	Interventi per il diritto alla casa	0,01%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,11%	0,84%	97,07%	
	07	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,19%	0,00%	100,00%	0,01%	0,00%	0,02%	0,00%	0,07%	0,01%	90,32%	
	08	Cooperazione e associazionismo	0,05%	0,00%	100,00%	0,01%	0,00%	0,01%	0,00%	0,07%	0,70%	85,40%	
	09	Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	20,00%	
	010	Politica regionale unitaria per i diritti sociali e la famiglia	0,31%	0,00%	100,00%	0,36%	0,00%	0,00%	0,00%	0,27%	0,31%	83,25%	
Totale Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		0,74%	0,00%	100,00%	0,50%	0,00%	0,16%	0,00%	1,64%	5,50%	89,39%		
Missione 13 Tutela della salute	01	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	58,91%	0,00%	100,00%	67,06%	0,00%	72,80%	0,00%	61,77%	0,00%	86,71%	
	02	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,12%	0,00%	100,00%	0,11%	0,00%	0,10%	0,00%	0,83%	0,00%	51,43%	
	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%	43,36%	
	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%	

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 2024, 2025 e 2026, approvato il 28/12/2023

MISSIONI E PROGRAMMI			BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2024, 2025 e 2026 (dati percentuali)						MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (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				
	05	Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	1,08%	0,00%	100,00%	2,19%	0,00%	0,02%	0,00%	2,04%	0,00%	22,15%	
	06	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,26%	0,00%	0,00%	
	07	Ulteriori spese in materia sanitaria	0,74%	0,00%	100,00%	0,86%	0,00%	0,12%	0,00%	0,46%	0,00%	38,24%	
	08	Politica regionale unitaria per la tutela della salute	0,55%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,32%	0,01%	58,63%	
	Totale Missione 13 Tutela della salute		61,40%	0,00%	100,00%	70,22%	0,00%	73,03%	0,00%	65,68%	0,01%	81,87%	
Missione 14 Sviluppo economico e competitività	01	Industria, PMI e Artigianato	0,11%	0,00%	100,00%	0,07%	0,00%	0,10%	0,00%	0,66%	8,98%	74,27%	
	02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,06%	0,00%	100,00%	0,01%	0,00%	0,03%	0,00%	0,10%	1,14%	64,74%	
	03	Ricerca e innovazione	0,01%	0,00%	100,00%	0,01%	0,00%	0,01%	0,00%	0,11%	1,97%	58,65%	
	04	Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,02%	44,15%	
	05	Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitività	2,42%	0,00%	100,00%	2,39%	0,00%	2,56%	0,00%	1,65%	6,40%	54,58%	
	Totale Missione 14 Sviluppo		2,61%	0,00%	100,00%	2,48%	0,00%	2,70%	0,00%	2,51%	18,50%	59,76%	
Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale	01	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,51%	0,77%	100,00%	0,48%	0,00%	0,04%	0,00%	0,39%	1,78%	91,34%	
	02	Formazione professionale	0,37%	5,73%	100,00%	0,38%	0,00%	0,05%	0,00%	0,29%	4,39%	47,90%	
	03	Sostegno all'occupazione	0,24%	0,00%	100,00%	0,27%	0,00%	0,01%	0,00%	0,03%	0,10%	93,46%	
	04	Politica regionale unitaria per il lavoro e la formazione professionale	0,87%	0,00%	100,00%	0,66%	0,00%	0,95%	0,00%	0,67%	2,39%	66,59%	
	Totale Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale		1,99%	6,49%	100,00%	1,79%	0,00%	1,05%	0,00%	1,37%	8,66%	70,56%	
Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	01	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,32%	6,47%	100,00%	0,34%	0,00%	0,36%	0,00%	0,49%	1,33%	68,10%	
	02	Caccia e pesca	0,18%	11,29%	100,00%	0,16%	0,00%	0,14%	0,00%	0,16%	1,10%	68,62%	
	03	Politica regionale unitaria per l'agricoltura, i sistemi agroalimentari, la caccia e la pesca	0,49%	0,00%	100,00%	0,66%	0,00%	0,46%	0,00%	0,52%	5,45%	28,02%	
	Totale Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca		1,00%	17,75%	100,00%	1,17%	0,00%	0,97%	0,00%	1,17%	7,88%	45,70%	
01	Fonti energetiche	0,16%	0,00%	100,00%	0,09%	0,00%	0,01%	0,00%	0,16%	0,32%	16,21%		

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 2024, 2025 e 2026, approvato il 28/12/2023

MISSIONI E PROGRAMMI			BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2024, 2025 e 2026 (dati percentuali)						MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (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 017 Energia e diversificazione delle fonti energetiche	02	Politica regionale unitaria per l'energia e la diversificazione delle fonti energetiche	0,06%	0,00%	100,00%	0,02%	0,00%	0,00%	0,00%	0,18%	0,09%	42,92%	
	Totale Missione 017 Energia e diversificazione delle fonti energetiche		0,22%	0,00%	100,00%	0,10%	0,00%	0,01%	0,00%	0,34%	0,42%	29,92%	
Missione 018 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	01	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,01%	0,00%	100,00%	0,02%	0,00%	0,08%	0,00%	0,16%	0,00%	99,52%	
	02	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 018 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali		0,01%	0,00%	100,00%	0,02%	0,00%	0,08%	0,00%	0,16%	0,00%	99,52%	
Missione 19 Relazioni internazionali	01	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,01%	0,00%	100,00%	0,01%	0,00%	0,00%	0,00%	0,01%	0,13%	73,35%	
	02	Cooperazione territoriale	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,04%	0,07%	87,74%	
	Totale Missione 19 Relazioni internazionali		0,01%	0,00%	100,00%	0,01%	0,00%	0,00%	0,00%	0,05%	0,20%	85,10%	
Missione 20 Fondi e accantonamenti	01	Fondo di riserva	0,01%	0,00%	100,00%	0,01%	0,00%	0,01%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
	02	Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,64%	0,00%	0,00%	0,65%	0,00%	0,62%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
	03	Altri fondi	0,17%	0,00%	0,00%	0,33%	0,00%	0,36%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
	Totale Missione 20 Fondi e accantonamenti		0,82%	0,00%	100,00%	0,99%	0,00%	1,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
Missione 50 Debito pubblico	01	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,52%	0,00%	100,00%	0,76%	0,00%	0,84%	0,00%	0,39%	0,00%	100,00%	
	02	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,53%	0,00%	100,00%	0,66%	0,00%	0,77%	0,00%	0,73%	0,00%	41,99%	
	Totale Missione 50 Debito		1,04%	0,00%	100,00%	1,42%	0,00%	1,62%	0,00%	1,12%	0,00%	46,49%	
Missione 60 Anticipazioni finanziarie	01	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%	

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 2024, 2025 e 2026, approvato il 28/12/2023

MISSIONI E PROGRAMMI			BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2024, 2025 e 2026 (dati percentuali)						MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (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				
<i>Missione 99 Servizi per conto terzi</i>	01	Servizi per conto terzi - Partite di giro	5,98%	0,00%	100,00%	0,50%	0,00%	0,54%	0,00%	2,45%	0,00%	93,33%	
	02	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	7,97%	0,00%	100,00%	9,23%	0,00%	10,22%	0,00%	8,04%	0,00%	57,72%	
	Totale Missione 99 Servizi per conto terzi		13,95%	0,00%	100,00%	9,73%	0,00%	10,76%	0,00%	10,49%	0,00%	62,08%	

(*) 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.