

## Piano degli indicatori di bilancio

Allegato n. 1-a

Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025, 2026, approvato il 16/12/2023

Indicatori sintetici

REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA

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	RIGIDITA' 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)	4,39	4,48	4,49	0,00	0,00	0,00	4,39	4,48	4,49
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)	105,62	109,35	110,47						
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)	93,95	--	--						
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" – "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	95,24	98,61	99,62						
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)	85,87	--	--						

## Piano degli indicatori di bilancio

Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025, 2026, approvato il 16/12/2023

### Indicatori sintetici

REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA

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	SPESE DI PERSONALE											
3.1	Incidenza spesa personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico - finanziario)	Stanzamenti 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) / Stanzamenti competenza (Spesa corrente – FCDE corrente – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)	4,02	4,04	4,01	0,00	0,00	0,00	8,15	8,25	8,04	
3.2	Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale	Stanzamenti di competenza (pdc 1.01.01.01.004 + 1.01.01.01.008 "indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato" + pdc 1.01.01.01.003 + 1.01.01.01.007 "straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / Stanzamenti 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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	--	0,00	0,00	0,00	
3.3	Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile	Stanzamenti di competenza (pdc U.1.03.02.010 "Consulenze" + pdc U.1.03.02.12 "lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale") / Stanzamenti 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)	7,86	4,22	3,09	1.858,91	1.224,58	--	7,72	4,14	3,09	

## Piano degli indicatori di bilancio

Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025, 2026, approvato il 16/12/2023

### Indicatori sintetici

#### REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA

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	Redditi da lavoro pro capite	Stanzamenti 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)								
		192,75	191,87	191,83	0,01	0,01	0,00	192,73	191,86	191,83
4	ESTERNALIZZAZIONE DEI SERVIZI									
4.1	Indicatore di esternalizzazione dei servizi	Stanzamenti 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								
		4,57	4,79	4,56	0,00	0,00	0,00	9,25	9,78	9,15
5	INTERESSI PASSIVI									
5.1	Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	Stanzamenti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Stanziamenti di competenza primi tre titoli ("Entrate correnti")								
		0,35	0,34	0,33	0,00	0,00	0,00	0,35	0,34	0,33
5.2	Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	Stanzamenti 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
5.3	Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	Stanzamenti 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"								
		0,02	0,02	0,02	--	--	--	0,02	0,02	0,02

## Piano degli indicatori di bilancio

Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025, 2026, approvato il 16/12/2023

### Indicatori sintetici

#### REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA

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	
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	22,76	16,70	13,04	7,77	6,61	4,50	33,66	25,01	20,17
6.2	Investimenti diretti pro capite	Stanziameti 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)	177,09	89,25	70,68	14,71	9,49	4,86	162,38	79,76	65,82
6.3	Contributi agli investimenti pro capite	Stanziameti 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)	1.246,71	869,85	650,00	190,10	162,04	108,31	1.056,61	707,81	541,68
6.4	Investimenti complessivi pro capite	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)	1.423,80	959,11	720,68	204,81	171,53	113,17	1.218,99	787,58	607,50
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)	79,82	89,53	89,37	0,00	0,00	0,00	88,28	105,44	107,16
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)	7,82	0,92	2,63	0,00	0,00	0,00	8,65	1,08	3,15

## Piano degli indicatori di bilancio

Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025, 2026, approvato il 16/12/2023

### Indicatori sintetici

REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA

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		
6.7	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	Stanziamenti 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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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")	100,00	--	--	100,00				100,00		
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)]	100,00	--	--	100,00				99,99		

## Piano degli indicatori di bilancio

Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025, 2026, approvato il 16/12/2023

### Indicatori sintetici

REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA

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	
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)	8,27	--	--	0,00			8,27		
8.2	Sostenibilità debiti finanziari	Stanziamanti 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 4.02.06.00.000 "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)] / Stanziamanti competenza titoli 1, 2 e 3 delle entrate	0,99	0,97	0,95	0,00	0,00	0,00	0,99	0,97	0,95
8.3	Variazione pro capite del livello di indebitamento dell'amministrazione	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)	434,93	--	--	0,00			434,93		
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)	25,02	--	--						
9.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (7)	0,64	--	--						
9.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	Quota accantonata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (8)	52,59	--	--						
9.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	Quota vincolata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (9)	21,76	--	--						

## Piano degli indicatori di bilancio

Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025, 2026, approvato il 16/12/2023

### Indicatori sintetici

REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA

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	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)	--	--	--										
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)	--	--	--										
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	0,00	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	--	--	--										
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)	52,13	69,54	78,18	49,06	92,08	--	53,24	61,13	--				

## Piano degli indicatori di bilancio

Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025, 2026, approvato il 16/12/2023

### Indicatori sintetici

#### REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA

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  (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)"	2,51	2,60	2,63						
12.2	Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita  (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)"	2,97	2,99	2,97	5,86	5,87	5,92	6,01	6,11	5,96

(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. Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 dal 2016 e gli enti locali con popolazione inferiore a 5.000 abitanti 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. Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 dal 2016 e gli enti locali con popolazione inferiore a 5.000 abitanti 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.

(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 sono rientrati nel periodo di 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). Gli enti locali delle 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, approvato il 16/12/2023

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

REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		2024: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	2025: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	2026: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)	Previsioni cassa 2024/ (previsioni competenza + residui) 2024	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)
TITOLO 1	TITOLO 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa						
10101	Tipologia 101 - Imposte tasse e proventi assimilati	11,44	12,29	12,56	10,42	100,00	80,69
10103	Tipologia 103 - Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali	68,58	73,68	75,29	69,59	100,00	98,33
10302	Tipologia 302 - Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00	0,00	0,00	0,00	--	--
	TOTALE TITOLO 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	80,02	85,97	87,85	80,01	100,00	96,03
TITOLO 2	TITOLO 2 - Trasferimenti correnti						
20101	Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	6,71	4,17	3,41	7,64	100,00	81,86
20102	Tipologia 102 - Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,01	--	100,00
20103	Tipologia 103 - Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	1,13	100,00	41,79
20104	Tipologia 104 - Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	14,36
20105	Tipologia 105 - Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,72	0,60	0,51	0,17	100,00	16,73
	TOTALE TITOLO 2 - Trasferimenti correnti	7,43	4,77	3,92	8,95	100,00	75,52
TITOLO 3	TITOLO 3 - Entrate extratributarie						
30100	Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	0,25	0,27	0,27	1,50	100,00	71,56
30200	Tipologia 200 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,01	0,01	0,01	0,04	100,00	80,76
30300	Tipologia 300 - Interessi attivi	0,01	0,01	0,01	0,01	100,00	97,95

## Piano degli indicatori di bilancio

Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025, 2026, approvato il 16/12/2023

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

REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		2024: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	2025: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	2026: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)	Previsioni cassa 2024/ (previsioni competenza + residui) 2024	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)
30400	Tipologia 400 - Altre entrate da redditi da capitale	0,01	0,01	0,01	0,06	100,00	100,00
30500	Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti	0,12	0,12	0,13	0,60	100,00	86,38
	TOTALE TITOLO 3 - Entrate extratributarie	0,40	0,42	0,43	2,21	100,00	76,75
TITOLO 4	TITOLO 4 - Entrate in conto capitale						
40100	Tipologia 100 - Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	--	100,00
40200	Tipologia 200 - Contributi agli investimenti	5,10	2,74	1,38	2,31	100,00	66,51
40300	Tipologia 300 - Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	--	100,00
40400	Tipologia 400 - Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	0,00	0,00	0,02	100,00	100,00
40500	Tipologia 500 - Altre entrate in conto capitale	0,02	0,00	0,00	0,05	100,00	98,13
	TOTALE TITOLO 4 - Entrate in conto capitale	5,12	2,74	1,38	2,38	100,00	67,35
TITOLO 5	TITOLO 5 - Entrate da riduzione di attivita' finanziarie						
50100	Tipologia 100 - Alienazione di attivita' finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,11	--	100,00
50200	Tipologia 200 - Riscossione di crediti di breve termine	0,13	0,07	0,07	0,08	100,00	91,39
50300	Tipologia 300 - Riscossione crediti di medio-lungo termine	1,45	0,17	0,35	0,15	100,00	95,63
50400	Tipologia 400 - Altre entrate per riduzione di attivita' finanziarie	3,25	3,49	3,57	1,11	100,00	93,16
	TOTALE TITOLO 5 - Entrate da riduzione di attivita' finanziarie	4,83	3,73	3,99	1,45	100,00	93,85
TITOLO 6	TITOLO 6 - Accensione prestiti						
60300	Tipologia 300 - Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	1,51	--	100,00

## Piano degli indicatori di bilancio

Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025, 2026, approvato il 16/12/2023

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

REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		2024: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	2025: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	2026: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)	Previsioni cassa 2024/ (previsioni competenza + residui) 2024	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)
	TOTALE TITOLO 6 - Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00	1,51	--	100,00
TITOLO 9	TITOLO 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro						
90100	Tipologia 100 - Entrate per partite di giro	1,97	2,12	2,17	3,31	100,00	87,87
90200	Tipologia 200 - Entrate per conto terzi	0,23	0,25	0,26	0,18	100,00	98,00
	TOTALE TITOLO 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	2,20	2,37	2,43	3,49	100,00	88,38
	TOTALE ENTRATE	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	92,85

(\*) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi disponibili. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente. Nel 2016 sostituire la media degli accertamenti con gli accertamenti del 2015 stimati e la media degli incassi con gli incassi 2015 stimati (se disponibili, dati preconsuntivo). Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per i dati 2016 fare riferimento a stime, o se disponibili, a dati di preconsuntivo). Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 non elaborano l'indicatore nell'esercizio 2016.

## Piano degli indicatori di bilancio

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, 2026, approvato il 16/12/2023

MISSIONI E PROGRAMMI			BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2024, 2025, 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				
<b>MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>	01	PROGRAMMA 1 - Organi istituzionali	0,32	0,00	100,00	0,36	0,00	0,36	0,00	0,27	0,01	80,21	
	02	PROGRAMMA 2 - Segreteria generale	0,02	0,00	100,00	0,02	0,00	0,02	0,00	0,01	0,00	91,67	
	03	PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	3,47	0,03	100,00	3,83	0,05	4,00	0,02	1,20	0,10	87,45	
	04	PROGRAMMA 4 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	6,90	0,00	100,00	8,04	0,00	8,62	0,00	7,74	0,00	88,03	
	05	PROGRAMMA 5 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,08	0,00	100,00	0,07	0,00	0,07	0,00	0,04	0,02	94,65	
	06	PROGRAMMA 6 - Ufficio tecnico	0,28	0,00	100,00	0,47	0,00	0,46	0,00	0,29	0,84	59,77	

## 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, 2026, approvato il 16/12/2023

MISSIONI E PROGRAMMI			BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2024, 2025, 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				
07	PROGRAMMA 7 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,51		
08	PROGRAMMA 8 - Statistica e sistemi informativi	0,82	0,00	100,00	0,85	0,00	0,88	0,00	0,82	0,65	73,85		
09	PROGRAMMA 9 - Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	--	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63,51		
10	PROGRAMMA 10 - Risorse umane	3,22	0,00	100,00	3,50	0,00	3,65	0,00	2,07	0,02	93,37		
11	PROGRAMMA 11 - Altri servizi generali	0,05	0,00	100,00	0,05	0,00	0,06	0,00	0,03	0,02	78,07		
12	PROGRAMMA 12 - Politica regionale unitaria per i servizi istituzionali, generali e di gestione (solo per le Regioni)	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,02	0,01	97,82		

## 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, 2026, approvato il 16/12/2023

MISSIONI E PROGRAMMI			BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2024, 2025, 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 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			
		<b>TOTALE MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>	<b>15,16</b>	<b>0,03</b>	<b>100,00</b>	<b>17,19</b>	<b>0,05</b>	<b>18,12</b>	<b>0,02</b>	<b>12,49</b>	<b>1,67</b>	<b>87,39</b>
<b>MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza</b>	01	PROGRAMMA 1 - Polizia locale e amministrativa	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33,49
	02	PROGRAMMA 2 - Sistema integrato di sicurezza urbana	0,13	0,00	100,00	0,13	0,00	0,21	0,00	0,16	0,16	89,84
		<b>TOTALE MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza</b>	<b>0,13</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>0,13</b>	<b>0,00</b>	<b>0,21</b>	<b>0,00</b>	<b>0,16</b>	<b>0,16</b>	<b>88,99</b>
<b>MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio</b>	01	PROGRAMMA 1 - Istruzione prescolastica	0,12	0,19	100,00	0,13	0,62	0,13	2,84	0,16	0,17	86,95
	02	PROGRAMMA 2 - Altri ordini di istruzione non universitaria	0,89	1,53	100,00	0,53	0,00	0,31	0,00	0,84	2,30	58,12
	03	PROGRAMMA 3 - Edilizia scolastica (solo per le Regioni)	0,54	0,00	100,00	0,49	0,00	0,37	0,00	0,47	0,87	5,93

## 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, 2026, approvato il 16/12/2023

MISSIONI E PROGRAMMI			BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2024, 2025, 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				
04	PROGRAMMA 4 - Istruzione universitaria	0,82	2,73	100,00	0,95	8,66	0,81	38,39	0,90	1,80	88,56		
05	PROGRAMMA 5 - Istruzione tecnica superiore	0,08	0,00	100,00	0,06	0,00	0,03	0,00	0,03	0,02	77,84		
06	PROGRAMMA 6 - Servizi ausiliari all'istruzione	0,06	0,00	100,00	0,03	0,00	0,02	0,00	0,02	0,03	85,82		
07	PROGRAMMA 7 - Diritto allo studio	0,12	0,06	100,00	0,13	0,00	0,12	0,00	0,10	0,03	96,22		
08	PROGRAMMA 8 - Politica regionale unitaria per l'istruzione e il diritto allo studio (solo per le Regioni)	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	<b>TOTALE MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio</b>	<b>2,63</b>	<b>4,51</b>	<b>100,00</b>	<b>2,32</b>	<b>9,28</b>	<b>1,79</b>	<b>41,23</b>	<b>2,52</b>	<b>5,22</b>	<b>61,71</b>		



## 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, 2026, approvato il 16/12/2023

MISSIONI E PROGRAMMI			BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2024, 2025, 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			
<b>MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali</b>	01	PROGRAMMA 1 - Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,42	0,00	100,00	0,39	0,00	0,36	0,00	0,74	1,81	75,45
	02	PROGRAMMA 2 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	1,25	0,14	100,00	1,08	0,26	1,07	0,06	1,23	1,16	93,42
		<b>TOTALE MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali</b>	<b>1,67</b>	<b>0,14</b>	<b>100,00</b>	<b>1,47</b>	<b>0,26</b>	<b>1,43</b>	<b>0,06</b>	<b>1,97</b>	<b>2,97</b>	<b>88,27</b>
<b>MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>	01	PROGRAMMA 1 - Sport e tempo libero	0,59	0,85	100,00	0,45	2,79	0,39	12,79	0,80	1,99	72,66
	02	PROGRAMMA 2 - Giovani	0,06	0,01	100,00	0,05	0,02	0,04	0,08	0,12	0,20	89,44
		<b>TOTALE MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>	<b>0,65</b>	<b>0,86</b>	<b>100,00</b>	<b>0,50</b>	<b>2,81</b>	<b>0,43</b>	<b>12,87</b>	<b>0,92</b>	<b>2,19</b>	<b>75,23</b>

## 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, 2026, approvato il 16/12/2023

MISSIONI E PROGRAMMI			BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2024, 2025, 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 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				
<b>MISSIONE 07 - Turismo</b>	01	PROGRAMMA 1 - Sviluppo e valorizzazione del turismo	1,65	0,00	100,00	1,33	0,00	0,97	0,00	1,93	4,60	69,13	
		<b>TOTALE MISSIONE 07 - Turismo</b>	<b>1,65</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>1,33</b>	<b>0,00</b>	<b>0,97</b>	<b>0,00</b>	<b>1,93</b>	<b>4,60</b>	<b>69,13</b>	
<b>MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>	01	PROGRAMMA 1 - Urbanistica e assetto del territorio	0,73	1,48	100,00	0,36	2,42	0,29	5,49	1,19	3,17	72,42	
	02	PROGRAMMA 2 - Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,68	0,95	100,00	0,93	0,00	1,24	0,00	3,38	10,35	87,87	
		<b>TOTALE MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>	<b>1,41</b>	<b>2,43</b>	<b>100,00</b>	<b>1,29</b>	<b>2,42</b>	<b>1,53</b>	<b>5,49</b>	<b>4,57</b>	<b>13,52</b>	<b>82,39</b>	

## 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, 2026, approvato il 16/12/2023

MISSIONI E PROGRAMMI			BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2024, 2025, 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			
<b>MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>	01	PROGRAMMA 1 - Difesa del suolo	0,77	0,16	100,00	0,69	0,00	0,57	0,00	1,49	4,99	73,62
	02	PROGRAMMA 2 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,78	0,62	100,00	0,74	0,00	0,66	0,00	1,47	4,06	76,90
	03	PROGRAMMA 3 - Rifiuti	0,05	0,00	100,00	0,02	0,00	0,02	0,00	0,03	0,08	93,03
	04	PROGRAMMA 4 - Servizio idrico integrato	0,16	0,00	100,00	0,10	0,00	0,11	0,00	0,48	1,21	87,89
	05	PROGRAMMA 5 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,17	0,12	100,00	0,17	0,00	0,14	0,00	0,15	0,29	75,25
	06	PROGRAMMA 6 - Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	0,01	92,07

## 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, 2026, approvato il 16/12/2023

MISSIONI E PROGRAMMI			BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2024, 2025, 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				
	07	PROGRAMMA 7 - Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,01	0,00	100,00	0,02	0,00	0,02	0,00	0,02	0,04	88,85	
	08	PROGRAMMA 8 - Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,11	0,00	100,00	0,08	0,00	0,08	0,00	0,19	0,43	95,22	
	09	PROGRAMMA 9 - Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e dell'ambiente (solo per le Regioni)	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,11	0,35	18,75	
		<b>TOTALE MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>	<b>2,05</b>	<b>0,90</b>	<b>100,00</b>	<b>1,82</b>	<b>0,00</b>	<b>1,60</b>	<b>0,00</b>	<b>3,95</b>	<b>11,46</b>	<b>77,24</b>	
<b>MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità'</b>	01	PROGRAMMA 1 - Trasporto ferroviario	2,72	0,00	100,00	1,49	0,00	1,42	0,00	0,99	0,89	71,68	

## 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, 2026, approvato il 16/12/2023

MISSIONI E PROGRAMMI			BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2024, 2025, 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				
02	PROGRAMMA 2 - Trasporto pubblico locale	1,94	0,18	100,00	2,19	0,00	2,27	0,00	1,76	0,29	87,48		
03	PROGRAMMA 3 - Trasporto per vie d'acqua	0,45	0,00	100,00	0,45	0,00	0,48	0,00	0,74	2,15	77,01		
04	PROGRAMMA 4 - Altre modalita' di trasporto	0,22	0,32	100,00	0,17	0,00	0,14	0,00	0,34	0,99	95,02		
05	PROGRAMMA 5 - Viabilità e infrastrutture stradali	4,52	43,16	100,00	3,59	71,99	2,12	26,35	6,25	21,30	50,48		
06	PROGRAMMA 6 - Politica regionale unitaria per i trasporti e il diritto alla mobilità' (solo per le Regioni)	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,03	0,08	73,29		
	<b>TOTALE MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità'</b>	<b>9,85</b>	<b>43,66</b>	<b>100,00</b>	<b>7,89</b>	<b>71,99</b>	<b>6,43</b>	<b>26,35</b>	<b>10,11</b>	<b>25,70</b>	<b>71,40</b>		

## 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, 2026, approvato il 16/12/2023

MISSIONI E PROGRAMMI			BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2024, 2025, 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				
<b>MISSIONE 11 - Soccorso civile</b>	01	PROGRAMMA 1 - Sistema di protezione civile	1,12	14,90	100,00	0,65	0,00	0,20	0,00	1,17	3,84	48,27	
	02	PROGRAMMA 2 - Interventi a seguito di calamità naturali	0,36	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,33	0,53	81,19	
		<b>TOTALE MISSIONE 11 - Soccorso civile</b>	<b>1,48</b>	<b>14,90</b>	<b>100,00</b>	<b>0,65</b>	<b>0,00</b>	<b>0,20</b>	<b>0,00</b>	<b>1,50</b>	<b>4,37</b>	<b>60,10</b>	
<b>MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>	01	PROGRAMMA 1 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,50	0,00	100,00	0,54	0,00	0,56	0,00	0,37	0,17	97,02	
	02	PROGRAMMA 2 - Interventi per la disabilità	0,43	0,00	100,00	0,44	0,00	0,33	0,00	0,78	0,17	93,52	
	03	PROGRAMMA 3 - Interventi per gli anziani	0,29	0,00	100,00	0,10	0,00	0,13	0,00	0,23	0,31	93,12	
	04	PROGRAMMA 4 - Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,17	0,00	100,00	0,16	0,00	0,16	0,00	0,21	0,03	91,73	

## 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, 2026, approvato il 16/12/2023

MISSIONI E PROGRAMMI			BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2024, 2025, 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	PROGRAMMA 5 - Interventi per le famiglie	0,42	0,00	100,00	0,52	0,00	0,58	0,00	0,26	0,33	97,77	
06	PROGRAMMA 6 - Interventi per il diritto alla casa	0,26	0,00	100,00	0,36	0,00	0,46	0,00	0,27	0,00	100,00	
07	PROGRAMMA 7 - Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali	1,93	0,00	100,00	2,02	0,00	1,93	0,00	1,63	0,01	96,33	
08	PROGRAMMA 8 - Cooperazione e associazionismo	0,08	0,00	100,00	0,07	0,00	0,07	0,00	0,10	0,13	70,80	
09	PROGRAMMA 9 - Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	100,00	
10	PROGRAMMA 10 - Politica regionale unitaria per i diritti sociali e la famiglia (solo per le Regioni)	0,01	0,00	100,00	0,01	0,00	0,01	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, 2026, approvato il 16/12/2023

MISSIONI E PROGRAMMI			BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2024, 2025, 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				
		<b>TOTALE MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>	<b>4,09</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>4,22</b>	<b>0,00</b>	<b>4,23</b>	<b>0,00</b>	<b>3,85</b>	<b>1,16</b>	<b>95,10</b>	
<b>MISSIONE 13 - Tutela della salute</b>	01	PROGRAMMA 1 - Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	34,41	0,45	100,00	38,08	0,74	39,45	0,00	32,37	0,39	95,10	
	02	PROGRAMMA 2 - Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	05	PROGRAMMA 5 - Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	3,59	27,07	100,00	2,78	4,50	1,97	0,00	4,68	13,94	30,20	



## 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, 2026, approvato il 16/12/2023

MISSIONI E PROGRAMMI			BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2024, 2025, 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			
	07	PROGRAMMA 7 - Ulteriori spese in materia sanitaria	1,25	0,68	100,00	1,11	1,83	1,01	0,00	0,71	0,49	59,37
		<b>TOTALE MISSIONE 13 - Tutela della salute</b>	<b>39,25</b>	<b>28,20</b>	<b>100,00</b>	<b>41,97</b>	<b>7,07</b>	<b>42,43</b>	<b>0,00</b>	<b>37,76</b>	<b>14,82</b>	<b>88,73</b>
<b>MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività</b>	01	PROGRAMMA 1 - Industria, PMI e Artigianato	1,04	1,28	100,00	0,87	2,69	0,95	9,02	1,99	4,18	93,80
	02	PROGRAMMA 2 - Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,87	0,00	100,00	0,87	0,00	0,92	0,00	0,76	0,66	99,41
	03	PROGRAMMA 3 - Ricerca e innovazione	0,21	0,00	100,00	0,34	0,00	0,27	0,00	0,25	0,47	80,79
	04	PROGRAMMA 4 - Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,17	0,00	100,00	0,09	0,00	0,10	0,00	0,25	0,80	53,33

## 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, 2026, approvato il 16/12/2023

MISSIONI E PROGRAMMI			BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2024, 2025, 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	PROGRAMMA 5 - Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitività' (solo per le Regioni)	0,87	0,00	100,00	1,02	0,00	0,91	0,00	0,37	0,50	10,13
		<b>TOTALE MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività'</b>	<b>3,16</b>	<b>1,28</b>	<b>100,00</b>	<b>3,19</b>	<b>2,69</b>	<b>3,15</b>	<b>9,02</b>	<b>3,62</b>	<b>6,61</b>	<b>58,17</b>
<b>MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>	01	PROGRAMMA 1 - Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,13	0,00	100,00	0,13	0,00	0,12	0,00	0,03	0,01	94,24
	02	PROGRAMMA 2 - Formazione professionale	1,01	0,00	100,00	1,23	0,00	1,13	0,00	1,13	1,63	84,82
	03	PROGRAMMA 3 - Sostegno all'occupazione	0,41	1,65	100,00	0,36	3,24	0,38	4,96	0,35	0,49	89,30

## 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, 2026, approvato il 16/12/2023

MISSIONI E PROGRAMMI			BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2024, 2025, 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			
	04	PROGRAMMA 4 - Politica regionale unitaria per il lavoro e la formazione professionale (solo per le Regioni)	0,06	0,00	100,00	0,07	0,00	0,05	0,00	0,00	0,00	0,00
		<b>TOTALE MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>	<b>1,61</b>	<b>1,65</b>	<b>100,00</b>	<b>1,79</b>	<b>3,24</b>	<b>1,68</b>	<b>4,96</b>	<b>1,51</b>	<b>2,13</b>	<b>86,05</b>
<b>MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>	01	PROGRAMMA 1 - Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	1,36	0,00	100,00	1,20	0,00	1,24	0,00	1,79	1,80	65,03
	02	PROGRAMMA 2 - Caccia e pesca	0,15	0,03	100,00	0,15	0,00	0,11	0,00	0,10	0,08	74,90
		<b>TOTALE MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>	<b>1,51</b>	<b>0,03</b>	<b>100,00</b>	<b>1,35</b>	<b>0,00</b>	<b>1,35</b>	<b>0,00</b>	<b>1,89</b>	<b>1,88</b>	<b>65,49</b>

## 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, 2026, approvato il 16/12/2023

MISSIONI E PROGRAMMI			BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2024, 2025, 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			
<b>MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>	01	PROGRAMMA 1 - Fonti energetiche	1,30	1,01	100,00	0,15	0,14	0,16	0,00	0,25	0,93	79,66
		<b>TOTALE MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>	<b>1,30</b>	<b>1,01</b>	<b>100,00</b>	<b>0,15</b>	<b>0,14</b>	<b>0,16</b>	<b>0,00</b>	<b>0,25</b>	<b>0,93</b>	<b>79,66</b>
<b>MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</b>	01	PROGRAMMA 1 - Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	7,56	0,36	100,00	7,70	0,00	7,85	0,00	6,87	0,51	98,50
		<b>TOTALE MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</b>	<b>7,56</b>	<b>0,36</b>	<b>100,00</b>	<b>7,70</b>	<b>0,00</b>	<b>7,85</b>	<b>0,00</b>	<b>6,87</b>	<b>0,51</b>	<b>98,50</b>
<b>MISSIONE 19 - Relazioni internazionali</b>	01	PROGRAMMA 1 - Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,05	0,04	100,00	0,05	0,05	0,05	0,00	0,06	0,02	65,91

## 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, 2026, approvato il 16/12/2023

MISSIONI E PROGRAMMI			BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2024, 2025, 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			
	02	PROGRAMMA 2 - Cooperazione territoriale (solo per le Regioni)	0,39	0,00	100,00	0,23	0,00	0,19	0,00	0,23	0,08	63,21
		<b>TOTALE MISSIONE 19 - Relazioni internazionali</b>	<b>0,44</b>	<b>0,04</b>	<b>100,00</b>	<b>0,28</b>	<b>0,05</b>	<b>0,24</b>	<b>0,00</b>	<b>0,29</b>	<b>0,10</b>	<b>63,74</b>
<b>MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti</b>	01	PROGRAMMA 1 - Fondo di riserva	0,50	0,00	1.358,02	0,55	0,00	0,57	0,00	0,00	0,00	--
	02	PROGRAMMA 2 - Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,05	0,00	0,00	0,05	0,00	0,06	0,00	0,00	0,00	--
	03	PROGRAMMA 3 - Altri fondi	0,99	0,00	0,00	1,04	0,00	2,35	0,00	0,00	0,00	--
		<b>TOTALE MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti</b>	<b>1,54</b>	<b>0,00</b>	<b>438,64</b>	<b>1,64</b>	<b>0,00</b>	<b>2,98</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>MISSIONE 50 - Debito pubblico</b>	01	PROGRAMMA 1 - Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,29	0,00	100,00	0,30	0,00	0,29	0,00	0,11	0,00	98,40

## 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, 2026, approvato il 16/12/2023

MISSIONI E PROGRAMMI			BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2024, 2025, 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				
	02	PROGRAMMA 2 - Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,49	0,00	100,00	0,52	0,00	0,53	0,00	0,71	0,00	87,55	
		<b>TOTALE MISSIONE 50 - Debito pubblico</b>	<b>0,78</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>0,82</b>	<b>0,00</b>	<b>0,82</b>	<b>0,00</b>	<b>0,82</b>	<b>0,00</b>	<b>89,02</b>	
<b>MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi</b>	01	PROGRAMMA 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro	2,08	0,00	100,00	2,30	0,00	2,40	0,00	3,02	0,00	65,70	
		<b>TOTALE MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi</b>	<b>2,08</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>2,30</b>	<b>0,00</b>	<b>2,40</b>	<b>0,00</b>	<b>3,02</b>	<b>0,00</b>	<b>65,70</b>	

(\*) 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.

IL PRESIDENTE

IL SEGRETARIO GENERALE