

## Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

Bilancio di previsione esercizi 2026 2027 2028 approvato con legge regionale n.3 del 27 marzo 2026

MISSIONI E PROGRAMMI		BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2026, 2027 e 2028 (dati percentuali)							MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)			
		ESERCIZIO 2026			ESERCIZIO 2027		ESERCIZIO 2028		Incidenza Missione programma: Media (Impegni + FPV) / Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)	
		Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale				
Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	01	Organi istituzionali	0,24%	0,00%	100,00%	0,25%	0,00%	0,26%	0,00%	0,30%	0,73%	94,53%
	02	Segreteria generale	0,01%	0,00%	100,00%	0,01%	0,00%	0,01%	0,00%	0,01%	0,10%	99,88%
	03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	5,54%	0,00%	55,08%	6,05%	0,00%	6,28%	0,00%	3,23%	0,56%	97,54%
	04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,11%	0,00%	100,00%	0,12%	0,00%	0,12%	0,00%	0,31%	3,85%	58,94%
	05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,08%	0,00%	100,00%	0,09%	0,00%	0,09%	0,00%	0,11%	1,15%	88,40%
	06	Ufficio tecnico	0,05%	0,00%	100,00%	0,05%	0,00%	0,05%	0,00%	0,06%	1,03%	77,68%
	07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,02%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	17,45%
	08	Statistica e sistemi informativi	0,10%	7,59%	100,00%	0,13%	0,00%	0,08%	0,00%	0,10%	2,01%	84,49%
	09	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,01%	0,00%	100,00%	0,01%	0,00%	0,01%	0,00%	0,01%	0,26%	89,14%
	10	Risorse umane	0,22%	0,00%	100,00%	0,17%	0,00%	0,15%	0,00%	0,18%	0,69%	86,13%
	11	Altri servizi generali	0,04%	0,00%	100,00%	0,04%	0,00%	0,04%	0,00%	0,05%	0,36%	83,67%
	12	Politica regionale unitaria per i servizi istituzionali, generali e di gestione	0,18%	0,00%	100,00%	0,07%	0,00%	0,00%	0,00%	0,17%	0,46%	47,97%
	<b>TOTALE Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>		<b>6,62%</b>	<b>7,59%</b>	<b>96,26%</b>	<b>6,99%</b>	<b>0,00%</b>	<b>7,09%</b>	<b>0,00%</b>	<b>4,53%</b>	<b>11,21%</b>	<b>77,15%</b>
Missione 02 Giustizia	01	Uffici giudiziari	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	95,99%
	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%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	<b>TOTALE Missione 02 Giustizia</b>		<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>33,33%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>32,00%</b>
Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza	01	Polizia locale e amministrativa	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,03%	81,64%
	02	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,01%	0,00%	100,00%	0,01%	0,00%	0,00%	0,00%	0,02%	0,58%	66,28%
	03	Politica regionale unitaria per la giustizia	0,03%	7,24%	100,00%	0,02%	0,00%	0,00%	0,00%	0,01%	0,15%	54,20%
	<b>TOTALE MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza</b>		<b>0,04%</b>	<b>7,24%</b>	<b>100,00%</b>	<b>0,04%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,01%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,04%</b>	<b>0,76%</b>	<b>67,37%</b>
01	Istruzione prescolastica	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	

## Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

Bilancio di previsione esercizi 2026 2027 2028 approvato con legge regionale n.3 del 27 marzo 2026

MISSIONI E PROGRAMMI			BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2026, 2027 e 2028 (dati percentuali)						MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)				
			ESERCIZIO 2026			ESERCIZIO 2027		ESERCIZIO 2028			Incidenza Missione programma: Media (Impegni + FPV) / Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
			Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale				
Missione 04 Istruzione e diritto allo studio	02	Altri ordini di istruzione non universitaria	0,09%	0,00%	100,00%	0,09%	0,00%	0,09%	0,00%	0,10%	0,05%	63,21%	
	03	Edilizia scolastica	0,01%	0,00%	100,00%	0,01%	0,00%	0,01%	0,00%	0,01%	0,11%	18,24%	
	04	Istruzione universitaria	0,12%	0,00%	100,00%	0,13%	0,00%	0,16%	0,00%	0,19%	0,02%	66,84%	
	05	Istruzione tecnica superiore	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,01%	0,36%	55,82%	
	06	Servizi ausiliari all'istruzione	0,07%	0,00%	100,00%	0,03%	0,00%	0,03%	0,00%	0,10%	1,78%	68,21%	
	07	Diritto allo studio	0,01%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,01%	0,13%	77,09%	
	08	Politica regionale unitaria per l'istruzione e il diritto allo studio	0,24%	0,00%	84,10%	0,12%	0,00%	0,00%	0,00%	0,04%	0,00%	35,73%	
	<b>TOTALE MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio</b>		<b>0,54%</b>	<b>0,00%</b>	<b>98,01%</b>	<b>0,39%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,30%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,46%</b>	<b>2,45%</b>	<b>48,14%</b>	
Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	01	Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,02%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,02%	0,12%	11,15%	
	02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,16%	0,00%	100,00%	0,05%	0,00%	0,05%	0,00%	0,26%	3,96%	78,01%	
	03	Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e delle attività culturali	0,26%	0,00%	100,00%	0,08%	0,00%	0,00%	0,00%	0,14%	0,03%	53,51%	
	<b>Totale Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali</b>		<b>0,43%</b>	<b>0,00%</b>	<b>100,00%</b>	<b>0,14%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,05%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,42%</b>	<b>4,12%</b>	<b>47,56%</b>	
Missione 06 Politiche giovanili sport e tempo libero	01	Sport e tempo libero	0,37%	0,00%	100,00%	0,01%	0,00%	0,01%	0,00%	0,02%	0,14%	59,24%	
	02	Giovani	0,02%	0,00%	100,00%	0,01%	0,00%	0,01%	0,00%	0,03%	0,74%	50,02%	
	03	Politica regionale unitaria per i giovani, lo sport e il tempo libero	0,16%	0,00%	100,00%	0,20%	0,00%	0,00%	0,00%	0,08%	0,00%	44,58%	
	<b>Totale Missione 06 Politiche giovanili sport e tempo libero</b>		<b>0,56%</b>	<b>0,00%</b>	<b>100,00%</b>	<b>0,22%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,02%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,13%</b>	<b>0,88%</b>	<b>51,28%</b>	
Missione 07 Turismo	01	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	0,03%	0,00%	100,00%	0,04%	0,00%	0,04%	0,00%	0,08%	1,51%	43,18%	
	02	Politica regionale unitaria per il turismo	0,04%	0,00%	100,00%	0,03%	0,00%	0,00%	0,00%	0,08%	0,04%	28,55%	
	<b>Totale Missione 07 Turismo</b>		<b>0,07%</b>	<b>0,00%</b>	<b>100,00%</b>	<b>0,07%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,04%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,16%</b>	<b>1,55%</b>	<b>35,86%</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 2026 2027 2028 approvato con legge regionale n.3 del 27 marzo 2026

MISSIONI E PROGRAMMI			BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2026, 2027 e 2028 (dati percentuali)						MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)				
			ESERCIZIO 2026			ESERCIZIO 2027		ESERCIZIO 2028			Incidenza Missione programma: Media (Impegni + FPV) / Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
			Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale				
Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	01	Urbanistica e assetto del territorio	0,32%	0,00%	95,88%	0,11%	0,00%	0,11%	0,00%	0,34%	8,64%	49,32%	
	02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,28%	0,00%	83,64%	0,09%	0,00%	0,07%	0,00%	0,32%	4,18%	55,35%	
	03	Politica regionale unitaria per l'assetto del territorio e l'edilizia abitativa	1,24%	0,00%	72,35%	0,86%	0,00%	0,00%	0,00%	0,20%	0,57%	26,81%	
	<b>Totale Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>		<b>1,83%</b>	<b>0,00%</b>	<b>83,96%</b>	<b>1,06%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,18%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,87%</b>	<b>13,39%</b>	<b>43,82%</b>	
Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	01	Difesa del suolo	0,17%	58,17%	100,00%	0,06%	0,00%	0,05%	0,00%	0,17%	3,83%	20,60%	
	02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,05%	9,05%	100,00%	0,04%	0,00%	0,04%	0,00%	0,04%	0,22%	53,13%	
	03	Rifiuti	0,38%	0,00%	87,44%	0,34%	0,00%	0,34%	0,00%	0,64%	3,12%	86,08%	
	04	Servizio idrico integrato	1,33%	0,00%	81,20%	0,89%	0,00%	0,67%	0,00%	1,56%	8,27%	75,62%	
	05	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,17%	0,00%	100,00%	0,12%	0,00%	0,12%	0,00%	0,17%	2,58%	87,72%	
	06	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,04%	8,08%	100,00%	0,04%	0,00%	0,03%	0,00%	0,07%	1,03%	57,60%	
	07	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,01%	74,14%	
	08	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,06%	0,00%	100,00%	0,03%	0,00%	0,03%	0,00%	0,02%	0,29%	57,74%	
	09	Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e l'ambiente	1,14%	0,00%	94,20%	0,48%	0,00%	0,00%	0,00%	0,97%	0,91%	43,47%	
<b>Totale Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>		<b>3,34%</b>	<b>75,30%</b>	<b>95,87%</b>	<b>2,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>1,28%</b>	<b>0,00%</b>	<b>3,64%</b>	<b>20,26%</b>	<b>61,79%</b>		
Missione 10 Trasporti e	01	Trasporto ferroviario	1,88%	0,00%	87,15%	1,20%	0,00%	1,18%	0,00%	1,81%	5,01%	72,27%	
	02	Trasporto pubblico locale	1,02%	0,00%	88,91%	1,09%	0,00%	1,17%	0,00%	1,33%	4,50%	78,52%	
	03	Trasporto per vie d'acqua	0,04%	0,00%	100,00%	0,05%	0,00%	0,07%	0,00%	0,05%	0,55%	67,79%	
	04	Altre modalità di trasporto	0,02%	0,00%	100,00%	0,02%	0,00%	0,02%	0,00%	0,24%	3,43%	74,94%	
	05	Viabilità e infrastrutture stradali	0,04%	0,00%	100,00%	0,03%	0,00%	0,00%	0,00%	0,02%	0,24%	7,89%	

## Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

Bilancio di previsione esercizi 2026 2027 2028 approvato con legge regionale n.3 del 27 marzo 2026

MISSIONI E PROGRAMMI			BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2026, 2027 e 2028 (dati percentuali)						MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)			
			ESERCIZIO 2026			ESERCIZIO 2027			ESERCIZIO 2028			
			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)
diritto alla mobilità	06	Politica regionale unitaria per i trasporti e il diritto alla mobilità	0,73%	0,00%	93,85%	0,42%	0,00%	0,03%	0,00%	2,06%	4,09%	48,90%
	<b>Totale Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità</b>		<b>3,73%</b>	<b>0,00%</b>	<b>94,98%</b>	<b>2,80%</b>	<b>0,00%</b>	<b>2,47%</b>	<b>0,00%</b>	<b>5,50%</b>	<b>17,82%</b>	<b>58,39%</b>
Missione 11 Soccorso civile	01	Sistema di protezione civile	0,13%	0,00%	100,00%	0,10%	0,00%	0,11%	0,00%	0,21%	2,90%	50,35%
	02	Interventi a seguito di calamità naturali	0,21%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,09%	2,10%	49,32%
	03	Politica regionale unitaria per il soccorso e la protezione civile	0,07%	0,00%	100,00%	0,03%	0,00%	0,03%	0,00%	0,10%	0,81%	31,79%
	<b>Totale Missione 11 Soccorso civile</b>		<b>0,41%</b>	<b>0,00%</b>	<b>100,00%</b>	<b>0,13%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,14%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,40%</b>	<b>5,81%</b>	<b>43,82%</b>
Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	01	Interventi per l'infanzia e i minori	0,01%	0,00%	100,00%	0,01%	0,00%	0,00%	0,00%	0,02%	0,14%	49,26%
	02	Interventi per la disabilità	0,11%	0,00%	100,00%	0,12%	0,00%	0,12%	0,00%	0,15%	0,60%	88,92%
	03	Interventi per gli anziani	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	9,45%
	04	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	0,02%	0,00%	100,00%	0,02%	0,00%	0,01%	0,00%	0,03%	0,31%	70,78%
	05	Interventi per le famiglie	0,01%	0,00%	100,00%	0,01%	0,00%	0,01%	0,00%	0,04%	0,34%	62,21%
	06	Interventi per il diritto alla casa	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,07%	0,11%	63,62%
	07	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,45%	0,00%	92,31%	0,19%	0,00%	0,19%	0,00%	0,85%	2,51%	51,47%
	08	Cooperazione e associazionismo	0,01%	0,00%	100,00%	0,01%	0,00%	0,01%	0,00%	0,03%	0,25%	52,67%
	09	Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	10	Politica regionale unitaria per i diritti sociali e la famiglia	0,14%	0,00%	100,00%	0,12%	0,00%	0,00%	0,00%	0,15%	0,00%	46,17%
	11	Interventi per asili nido	0,01%	0,00%	100,00%	0,03%	0,00%	0,03%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
<b>Totale Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>		<b>0,76%</b>	<b>0,00%</b>	<b>89,23%</b>	<b>0,48%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,35%</b>	<b>0,00%</b>	<b>1,34%</b>	<b>4,26%</b>	<b>49,46%</b>	
01	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	33,43%	0,00%	80,90%	36,54%	0,00%	37,88%	0,00%	41,51%	0,00%	75,78%	

## Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

Bilancio di previsione esercizi 2026 2027 2028 approvato con legge regionale n.3 del 27 marzo 2026

MISSIONI E PROGRAMMI			BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2026, 2027 e 2028 (dati percentuali)						MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)				
			ESERCIZIO 2026			ESERCIZIO 2027		ESERCIZIO 2028			Incidenza Missione programma: Media (Impegni + FPV) / Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
			Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale				
Missione 13 Tutela della salute	02	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%	0,01%	0,16%	11,39%
	03	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	04	Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,38%	0,00%	100,00%	0,42%	0,00%	0,43%	0,00%	0,49%	0,00%	100,00%	
	05	Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,43%	0,00%	71,59%	0,11%	0,00%	0,00%	0,00%	1,77%	0,00%	5,30%	
	06	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
	07	Ulteriori spese in materia sanitaria	27,00%	0,00%	87,90%	28,00%	0,00%	29,04%	0,00%	26,88%	0,27%	97,87%	
	08	Politica regionale unitaria per la tutela della salute	0,38%	0,00%	94,12%	0,45%	0,00%	0,02%	0,00%	0,21%	0,00%	28,33%	
	<b>Totale Missione 13 Tutela della salute</b>		<b>61,62%</b>	<b>0,00%</b>	<b>66,81%</b>	<b>65,52%</b>	<b>0,00%</b>	<b>67,38%</b>	<b>0,00%</b>	<b>70,86%</b>	<b>0,44%</b>	<b>39,83%</b>	
Missione 14 Sviluppo economico e competitività	01	Industria, PMI e Artigianato	0,02%	0,00%	100,00%	0,01%	0,00%	0,01%	0,00%	0,12%	1,74%	17,24%	
	02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,01%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,08%	14,92%	
	03	Ricerca e innovazione	0,03%	0,00%	100,00%	0,03%	0,00%	0,00%	0,00%	0,05%	0,16%	87,01%	
	04	Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,02%	0,00%	100,00%	0,02%	0,00%	0,02%	0,00%	0,02%	0,15%	99,82%	
	05	Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitività	1,03%	0,00%	87,49%	0,32%	0,00%	0,00%	0,00%	1,07%	2,32%	63,79%	
	<b>Totale Missione 14 Sviluppo economico</b>		<b>1,10%</b>	<b>0,00%</b>	<b>97,50%</b>	<b>0,38%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,04%</b>	<b>0,00%</b>	<b>1,26%</b>	<b>4,45%</b>	<b>56,56%</b>	
Missione 15 Politiche...	01	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,02%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,09%	0,44%	39,86%	
	02	Formazione professionale	0,02%	0,00%	100,00%	0,02%	0,00%	0,02%	0,00%	0,01%	0,09%	8,64%	
	03	Sostegno all'occupazione	0,48%	0,00%	100,00%	0,39%	0,00%	0,40%	0,00%	0,19%	2,67%	37,81%	

**Piano degli indicatori di bilancio**

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

Bilancio di previsione esercizi 2026 2027 2028 approvato con legge regionale n.3 del 27 marzo 2026

MISSIONI E PROGRAMMI		BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2026, 2027 e 2028 (dati percentuali)							MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)		
		ESERCIZIO 2026			ESERCIZIO 2027		ESERCIZIO 2028		Incidenza Missione programma: Media (Impegni + FPV) / Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
		Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale			
Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale	04	0,22%	0,00%	100,00%	0,10%	0,00%	0,10%	0,00%	0,67%	0,90%	47,82%
	<b>Totale Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>		<b>0,73%</b>	<b>0,00%</b>	<b>100,00%</b>	<b>0,51%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,52%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,96%</b>	<b>4,10%</b>
Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	01	0,27%	0,20%	100,00%	0,28%	0,00%	0,27%	0,00%	0,26%	1,87%	81,32%
	02	0,02%	0,00%	93,82%	0,02%	0,00%	0,02%	0,00%	0,02%	0,27%	66,64%
	03	0,17%	0,00%	100,00%	0,16%	0,00%	0,19%	0,00%	0,22%	0,00%	71,59%
	<b>Totale Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>		<b>0,47%</b>	<b>0,20%</b>	<b>97,94%</b>	<b>0,46%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,49%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,49%</b>	<b>2,14%</b>
Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche	01	0,02%	9,67%	100,00%	0,01%	0,00%	0,01%	0,00%	0,07%	0,90%	63,63%
	02	0,04%	0,00%	100,00%	0,02%	0,00%	0,00%	0,00%	0,19%	0,00%	50,09%
	<b>Totale Missione 017 Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>		<b>0,06%</b>	<b>9,67%</b>	<b>100,00%</b>	<b>0,03%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,01%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,26%</b>	<b>0,90%</b>
Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	01	0,65%	0,00%	99,50%	0,71%	0,00%	0,74%	0,00%	0,70%	5,31%	69,80%
	02	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	<b>Totale Missione 018 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</b>		<b>0,65%</b>	<b>0,00%</b>	<b>49,75%</b>	<b>0,71%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,74%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,70%</b>	<b>5,31%</b>
Missione 19 Relazioni	01	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	97,99%
	02	0,03%	0,00%	100,00%	0,03%	0,00%	0,03%	0,00%	0,02%	0,16%	99,66%

**Piano degli indicatori di bilancio**

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

Bilancio di previsione esercizi 2026 2027 2028 approvato con legge regionale n.3 del 27 marzo 2026

MISSIONI E PROGRAMMI		BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2026, 2027 e 2028 (dati percentuali)							MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)		
		ESERCIZIO 2026			ESERCIZIO 2027		ESERCIZIO 2028		Incidenza Missione programma: Media (Impegni + FPV) / Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
		Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale			
internazionali	<b>Totale Missione 19 Relazioni internazionali</b>	0,04%	0,00%	100,00%	0,04%	0,00%	0,04%	0,00%	0,03%	0,16%	98,83%
Missione 20 Fondi e accantonamenti	01 Fondo di riserva	0,35%	0,00%	819,85%	0,48%	0,00%	0,59%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	02 Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,03%	0,00%	0,00%	0,04%	0,00%	0,04%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	03 Altri fondi	0,30%	0,00%	18,19%	0,37%	0,00%	0,44%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	<b>Totale Missione 20 Fondi e accantonamenti</b>	<b>0,69%</b>	<b>0,00%</b>	<b>279,35%</b>	<b>0,89%</b>	<b>0,00%</b>	<b>1,07%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
Missione 50 Debito pubblico	01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,29%	0,00%	100,00%	0,28%	0,00%	0,29%	0,00%	0,55%	0,00%	100,00%
	02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	1,01%	0,00%	100,00%	0,42%	0,00%	0,43%	0,00%	1,41%	0,00%	100,00%
	<b>Totale Missione 50 Debito pubblico</b>	<b>1,30%</b>	<b>0,00%</b>	<b>100,00%</b>	<b>0,70%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,72%</b>	<b>0,00%</b>	<b>1,96%</b>	<b>0,00%</b>	<b>100,00%</b>
Missione 60 Anticipazioni finanziarie	01 Restituzione anticipazioni di tesoreria	2,60%	0,00%	100,00%	2,85%	0,00%	2,96%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	<b>Totale Missione 60 Anticipazioni finanziarie</b>	<b>2,60%</b>	<b>0,00%</b>	<b>100,00%</b>	<b>2,85%</b>	<b>0,00%</b>	<b>2,96%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
Missione 99 Servizi per conto terzi	01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	12,39%	0,00%	82,69%	13,57%	0,00%	14,08%	0,00%	5,99%	0,00%	77,49%
	02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	<b>Totale Missione 99 Servizi per conto terzi</b>	<b>12,39%</b>	<b>0,00%</b>	<b>41,35%</b>	<b>13,57%</b>	<b>0,00%</b>	<b>14,08%</b>	<b>0,00%</b>	<b>5,99%</b>	<b>0,00%</b>	<b>38,74%</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.