



DELIBERAZIONE N° 202400183

SEDUTA DEL 16/03/2024

Ufficio Risorse Finanziarie e Bilancio
12BC

STRUTTURA PROPONENTE

OGGETTO

Bilancio di previsione finanziario della Regione Basilicata 2024-2026. Adozione del Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio, ai sensi degli articoli 18-bis e 41 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 r ss.mm.ii..

Relatore **PRESIDENTE**

La Giunta, riunitasi il giorno 16/03/2024 alle ore 11:00 nella sede dell'Ente,

Presente Assente

			Presente	Assente
1.	Bardi Vito	Presidente	<input checked="" type="radio"/>	<input type="radio"/>
2.	Fanelli Francesco	Vice Presidente	<input checked="" type="radio"/>	<input type="radio"/>
3.	Galella Alessandro	Assessore	<input type="radio"/>	<input checked="" type="radio"/>
4.	Casino Michele	Assessore	<input checked="" type="radio"/>	<input type="radio"/>
5.	Sileo Gerardina	Assessore	<input checked="" type="radio"/>	<input type="radio"/>
6.	Latronico Cosimo	Assessore	<input checked="" type="radio"/>	<input type="radio"/>

Segretario: **Michele Busciolano**

ha deciso in merito all'argomento in oggetto, secondo quanto riportato nelle pagine successive.

Visto del Direttore Generale

IL DIRETTORE GENERALE **Alfonso Morvillo**

Ufficio Ragioneria Generale e Fiscalità Regionale

PRENOTAZIONE IMPEGNI

Num. Preimpegno	Bilancio	Missione.Programma.Titolo.Macroaggr.	Capitolo	Importo Euro

IMPEGNI

Num. Impegno	Bilancio	Missione.Programma Titolo.Macroaggr.	Capitolo	Importo Euro	Atto	Num. Prenotazione	Anno

IL DIRIGENTE

Allegati N° 3

Atto soggetto a pubblicazione integrale integrale senza allegati per oggetto per oggetto e dispositivo sul Bollettino Ufficiale della Regione Basilicata

- VISTA la L.R. n. 12/96 e ss.mm.ii., concernente la “Riforma dell’organizzazione amministrativa regionale”;
- VISTA la L. n. 196 del 31/12/2009 e ss.mm.ii., avente ad oggetto: “Legge di contabilità e finanza pubblica”;
- VISTO il D. Lgs. n. 118 del 23/06/2011 e ss.mm.ii., avente ad oggetto: “Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42”;
- VISTI gli allegati 4/1 e 4/2 al citato d. Lgs. 118/2011 e ss.mm.ii., relativi, rispettivamente, al “Principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria” e al “Principio contabile applicato concernente la programmazione di bilancio”;
- VISTA la L.R. Stat. 17 novembre 2016, n. 1, e ss.mm.ii., avente ad oggetto: “Statuto della Regione Basilicata”;
- VISTA la L.R. 11 febbraio 2022, n. 1, avente ad oggetto: “Piano Strategico Regionale – Art. 45, comma 4 dello Statuto regionale”;
- VISTA la L. 29 dicembre 2022, n. 197, avente ad oggetto: “Bilancio di previsione dello Stato per l’anno finanziario 2023 e bilancio pluriennale per il triennio 2023 – 2025”;
- VISTA la D.G.R. n. 11/98, con cui sono stati individuati gli atti rientranti in via generale nelle competenze della Giunta regionale;
- VISTA la D.G.R. n. 420 del 04/07/2019, avente ad oggetto: “D.P.G.R. n. 79404/11A1 del 10 maggio 2019 – Disposizioni organizzative conseguenziali”;
- VISTA la L.R. 30 dicembre 2019, n. 29, avente ad oggetto: “Riordino degli uffici della Presidenza e della Giunta regionale e disciplina dei controlli interni”;
- VISTO il D.P.G.R. 24 ottobre 2020, n. 164, avente ad oggetto: “Decreto di organizzazione degli Uffici di diretta collaborazione del Presidente della Giunta regionale”;
- VISTO il Regolamento regionale n. 1 del 10/02/2021 “Ordinamento amministrativo della giunta regionale della Basilicata”, entrato in vigore l’11/02/2021;
- VISTA la D.G.R. n. 219 del 19/03/2021, avente ad oggetto: “Art. 5 comma 2 Regolamento 10 febbraio 2021, n. 1. Organizzazione delle strutture amministrative della Giunta regionale”;
- VISTA la D.G.R. n. 750 del 06/10/2021, avente ad oggetto: “Modifiche parziali alla D.G.R. n. 219/2021. Riapprovazione del documento recante l’organizzazione delle Strutture amministrative della Giunta regionale”;
- VISTA la D.G.R. n. 768 del 06/10/2021, avente ad oggetto: “Strutture amministrative della Giunta regionale. Graduazione e avvio procedimento di rinnovo degli incarichi dirigenziali”;
- VISTA la D.G.R. n. 775 del 06/10/2021, avente ad oggetto: “Art. 3 Regolamento 10 febbraio 2021 n. 1. Conferimento incarichi di Direzione Generale”;
- VISTA la D.G.R. n. 906 del 12/11/2021, avente ad oggetto: “Dirigenti regionali a tempo indeterminato. Conferimento incarichi”;

- VISTA la D.G.R. n. 1044 del 28/12/2021, avente ad oggetto: “Dirigente regionale a tempo indeterminato. Conferimento incarico”;
- VISTA la D.G.R. n. 257 del 11/05/2022, avente ad oggetto: “D.G.R. n. 775/2022 Conferimento incarichi di Direzione generale - Conferma”;
- VISTO il D.P.G.R. 15 novembre 2021, n. 234, avente ad oggetto: “Modifiche ed integrazioni al decreto del Presidente della Giunta regionale 24 ottobre 2020, n. 164 (decreto di organizzazione degli Uffici di diretta collaborazione del Presidente della Giunta regionale)”;
- VISTO il D.P.G.R. 15 novembre 2021, n. 236, avente ad oggetto: “Regolamento avente ad oggetto “Modifiche all’articolo 3 comma 3 del regolamento regionale 10 febbraio 2021, n. 1 (Ordinamento amministrativo della Giunta regionale della Basilicata). Emanazione”;
- VISTO il Regolamento regionale n. 4 del 29/12/2021 “Modifiche agli articoli 13, 17, 19 e 24 del regolamento regionale 10 febbraio 2021, n. 1 (Ordinamento amministrativo della Giunta regionale);
- VISTO il Regolamento regionale n. 1 del 05/05/2022 “Controlli interni di regolarità amministrativa”;
- VISTA la D.G.R. n. 179 del 08/04/2022, avente ad oggetto: “Regolamento interno della Giunta regionale della Basilicata – Approvazione”;
- VISTO il Regolamento regionale n. 1 del 21/02/2023 “Disposizioni operative sul sistema dei controlli interni della Regione Basilicata”;
- VISTA la D.G.R. n. 230 del 14/04/2023, avente ad oggetto: “PNRR – Direttive per l’implementazione del vigente sistema dei controlli interni regionali”;
- VISTA la D.C.R. n. 647 del 23/01/2024, avente ad oggetto “Documento di Economia e Finanza Regionale (DEFR) 2024-2026 - Approvazione”;
- VISTA la L.R. n. 3 del 07/02/2024, avente ad oggetto “Legge di Stabilità regionale 2024”;
- VISTA la L.R. n. 4 del 07/02/2024, avente ad oggetto “Bilancio di Previsione finanziario per il triennio 2024-2026”;
- VISTA la D.G.R. n. 84 del 09/02/2024, avente ad oggetto: “Approvazione del Documento Tecnico di Accompagnamento al Bilancio di previsione per il triennio 2024-2026”;
- VISTA la D.G.R. n. 85 del 09/02/2024, avente ad oggetto: “Approvazione del Bilancio finanziario gestionale per il triennio 2024-2026”;
- VISTO l’articolo 18-bis del d.lgs. n. 118/2011 e successive modifiche, concernente disposizioni in materia di indicatori di bilancio, che prevede:
«1. Al fine di consentire la comparazione dei bilanci, gli enti adottano un sistema di indicatori semplici, denominato “Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio” misurabili e riferiti ai programmi e agli altri aggregati del bilancio, costruiti secondo criteri e metodologie comuni.
2. Le regioni e i loro enti ed organismi strumentali, entro 30 giorni dall’approvazione del bilancio di previsione o del budget di esercizio e del bilancio consuntivo o del bilancio di esercizio, presentano il documento di cui al comma 1, il quale è parte integrante dei documenti di programmazione e di bilancio di ciascuna amministrazione pubblica. Esso viene divulgato anche attraverso la pubblicazione

sul sito internet istituzionale dell'amministrazione stessa nella sezione «Trasparenza, valutazione e merito», accessibile dalla pagina principale (home page).

(...)

4. Il sistema comune di indicatori di risultato delle Regioni e dei loro enti ed organismi strumentali, è definito con decreto del Ministero dell'economia e delle finanze su proposta della Commissione sull'armonizzazione contabile degli enti territoriali. Il sistema comune di indicatori di risultato degli enti locali e dei loro enti ed organismi strumentali è definito con decreto del Ministero dell'interno, su proposta della Commissione sull'armonizzazione contabile degli enti territoriali. L'adozione del Piano di cui al comma 1 è obbligatoria a decorrere dall'esercizio successivo all'emanazione dei rispettivi decreti»

VISTO l'articolo 41 del d.lgs. n. 118/2011 e ss.mm.ii, concernente il piano degli indicatori e dei risultati attesi, ai sensi del quale «al fine di consentire la comparazione dei bilanci, entro 30 giorni dall'approvazione del bilancio di previsione e del rendiconto, la regione presenta un documento denominato "Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio" predisposto secondo le modalità previste dall'art. 18-bis»

CONSIDERATO che, ai sensi del paragrafo n. 11 del principio contabile applicato della programmazione, allegato n. 4/1 al d. d.lgs. n. 118/2011 e ss.mm.ii, il piano è trasmesso al Consiglio regionale;

VISTO il decreto del Ministero dell'economia e delle finanze 9 dicembre 2015, concernente la definizione dei criteri e delle modalità di redazione del piano, ai sensi del quale:

1. Le Regioni e le Province autonome di Trento e di Bolzano adottano il "Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio" di cui all'articolo 18-bis del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, secondo gli schemi di cui all'allegato 1, con riferimento al bilancio di previsione, e secondo gli schemi di cui all'allegato 2, con riferimento al rendiconto della gestione.

2. Gli organismi e gli enti strumentali delle Regioni e delle Province autonome di Trento e di Bolzano in contabilità finanziaria adottano il "Piano degli indicatori" di cui all'articolo 18-bis, del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, secondo gli schemi di cui all'allegato 3, con riferimento al bilancio di previsione, e secondo gli schemi di cui all'allegato 4, con riferimento al rendiconto della gestione.

3. Le Regioni, le Province autonome di Trento e di Bolzano, e i loro organismi e enti strumentali in contabilità finanziaria presentano il "Piano" di cui ai commi 1 e 2 entro 30 giorni dall'approvazione del bilancio di previsione e del bilancio consuntivo.

4. Il Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio è pubblicato sul sito internet istituzionale dell'amministrazione nella sezione «Trasparenza, valutazione e merito», accessibile dalla pagina principale.

Le Regioni e le Province autonome di Trento e di Bolzano e i loro organismi e enti strumentali adottano il piano di cui ai commi 1 e 2 a decorrere dall'esercizio 2016. Le prime applicazioni del presente decreto sono da riferirsi al rendiconto della gestione 2016 e al bilancio di previsione 2017-2019»;

CONSIDERATO che il Bilancio di Previsione Finanziario per il triennio 2024-2026 è stato approvato con legge Regionale n. 4 del 07/02/2024;

RITENUTO necessario adottare il "Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio per il triennio 2024/2026", nel rispetto degli schemi di cui all'allegato 1 al citato decreto del Ministero dell'economia e delle finanze 9 dicembre 2015, come riportato negli allegati 1-a, 1-b e 1-c, facenti parte integrante e sostanziale del presente atto;

CONSIDERATO di dover trasmettere al Consiglio regionale il piano degli indicatori di bilancio per il triennio 2024/2026, approvato con il presente atto, ai sensi del paragrafo n. 11 del principio contabile applicato della programmazione, allegato n. 4/1 al predetto d.lgs. 118/2011 e ss.mm.ii.;

CONSIDERATO altresì, che, occorre provvedere alla pubblicazione del piano degli indicatori di bilancio per il triennio 2024/2026 sul sito internet istituzionale dell'Amministrazione, nella specifica sezione "Trasparenza, valutazione e merito", ai sensi della normativa più volte richiamata ed alla trasmissione alla Banca dati delle Pubbliche Amministrazioni (BDAP), ai sensi dell'articolo 13, della legge 31 dicembre 2009, n. 196 e successive modifiche e del decreto del Ministero dell'economia e delle finanze 12 maggio 2016;

Su proposta del Presidente

Ad unanimità di voti espressi nei termini di legge:

DELIBERA

1. di adottare il "Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio per il triennio 2024/2026", predisposto nel rispetto degli schemi di cui all'allegato 1 al citato decreto del Ministero dell'economia e delle finanze del 9 dicembre 2015, come esplicitato negli allegati 1-a, 1-b e 1-c, facenti parte integrante e sostanziale del presente atto, concernenti, rispettivamente, gli indicatori sintetici, gli indicatori analitici relativi alla composizione delle entrate e alla capacità di riscossione e gli indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento;
2. di trasmettere, per conoscenza, al Consiglio Regionale, il "Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio per il triennio 2024/2026" approvato con il presente atto;
3. di trasmettere, copia della presente deliberazione, all'Ufficio per il Controllo di Gestione e la Misurazione della Performance a all'Ufficio per l'Amministrazione Digitale, per gli adempimenti di competenza;
4. di disporre la pubblicazione per oggetto della presente deliberazione sul Bollettino Ufficiale della Regione.

L'ISTRUTTORE _____

IL RESPONSABILE P.O. **Michele Ragone** _____

IL DIRIGENTE **Alessandra Campa** _____

LA PRESENTE DELIBERAZIONE È FIRMATA CON FIRMA DIGITALE QUALIFICATA. TUTTI GLI ATTI AI QUALI È FATTO RIFERIMENTO NELLA PREMessa E NEL DISPOSITIVO DELLA DELIBERAZIONE SONO DEPOSITATI PRESSO LA STRUTTURA PROPONENTE, CHE NE CURERÀ LA CONSERVAZIONE NEI TERMINI DI LEGGE.

Del che è redatto il presente verbale che, letto e confermato, viene sottoscritto come segue:

IL SEGRETARIO **Michele Busciolano**

IL PRESIDENTE

Vito Bardi

Si attesta che copia in formato digitale viene trasmessa al Consiglio Regionale tramite pec dall'Ufficio Legislativo e della Segreteria della Giunta



REGIONE BASILICATA



REGIONE BASILICATA

Allegato n. 1-a

Bilancio di previsione esercizi, 2024, 2025, 2026 approvato il 07/02/2024

Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (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 e trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi)	4,94	5,86	5,81	0,00	0,00	0,00	4,94	5,86	5,81
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"	93,57	112,35	115,39						
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"	78,95	0,00	0,00						
2.3	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (pdc E. 1.01.00.00.000 "Tributi" – E.1.01.04.00.000 "Compartecipazioni di tributi" + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti"	74,93	89,97	92,41						
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"	63,70	0,00	0,00						
3	Spese di personale										
3.1	Incidenza spesa personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario)	Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + IRAP [pdc U. 1.02.01.01] – FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) / Stanziamenti competenza (Spesa corrente – FCDE corrente – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)	3,79	4,55	4,62	0,00	0,00	0,00	3,79	4,55	4,62
3.2	Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale. Indica il peso delle componenti afferenti la contrattazione decentrata dell'ente rispetto al totale dei redditi da lavoro	Stanziamenti di competenza (pdc 1.01.01.004 + 1.01.01.008 "indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato"+ pdc 1.01.01.003 + 1.01.01.007 "straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + pdc 1.02.01.01 "IRAP"– FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)	27,66	26,86	27,03	0,00	0,00	0,00	27,66	26,86	27,03



REGIONE BASILICATA

Allegato n. 1-a

Bilancio di previsione esercizi, 2024, 2025, 2026 approvato il 07/02/2024

Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (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	
3.3	Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile. Indica come gli enti soddisfano le proprie esigenze di risorse umane, mixando le varie alternative contrattuali più rigide (personale dipendente) o meno rigide (forme di lavoro flessibile)	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)	-9,93	2,99	3,66	0,00	0,00	0,00	-9,93	2,99	3,66
3.4	Spesa di personale procapite. (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	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)	133,27	134,88	135,06	0,00	0,00	0,00	133,27	134,88	135,06
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	5,59	6,47	8,15	0,00	0,00	0,00	5,59	6,47	8,15
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" / Stanzamenti di competenza primi tre titoli ("Entrate correnti")	0,36	0,44	0,38	0,00	0,00	0,00	0,36	0,44	0,38
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" / Stanzamenti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3	Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	Stanzamenti di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.02.000 "Interessi di mora" / Stanzamenti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Investimenti										
6.1	Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	Totale stanziamento di competenza Macroaggregati 2.2 + 2.3 al netto dei relativi FPV / Totale stanziamento di competenza titolo 1 e 2 della spesa al netto del FPV	22,81	16,17	18,78	0,25	0,52	0,49	22,56	15,65	18,29
6.2	Investimenti diretti procapite. (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanzamenti di competenza per Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" al netto del relativo FPV / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	89,65	59,71	46,21	0,00	0,00	0,00	89,65	59,71	46,21
6.3	Contributi agli investimenti procapite.(Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanzamenti di competenza Macroaggregato 2.3 Contributi agli investimenti al netto del relativo FPV / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	1.004,46	520,70	634,39	12,14	18,70	17,69	992,32	502,00	616,70



REGIONE BASILICATA

Allegato n. 1-a

Bilancio di previsione esercizi, 2024, 2025, 2026 approvato il 07/02/2024

Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (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
6.4	Investimenti complessivi procapite. (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Totale stanziamenti di competenza per Macroaggregati 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" e 2.3 "Contributi agli investimenti" al netto dei relativi FPV / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	1.094,11	580,42	680,60	12,14	18,70	17,69	1.081,97	561,72	662,91
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")	20,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22,87	0,00	0,00
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")	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.7	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	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")	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	0,00	0,00	4,14			95,86		
7.2	Indicatore di smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche	Stanziamiento di cassa [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] / stanziamenti di competenza e residui, al netto dei relativi FPV, dei [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]	100,00	0,00	0,00	47,56			52,44		
8	Debiti finanziari										
8.1	Incidenza estinzioni debiti finanziari	(Totale competenza Titolo 4 della spesa) / Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente	2,07	1,93	1,70	0,00	0,00	0,00	2,07	1,93	1,70



REGIONE BASILICATA

Allegato n. 1-a

Bilancio di previsione esercizi, 2024, 2025, 2026 approvato il 07/02/2024

Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (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
11.1	Utilizzo dell'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)	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00
12	Partite di giro e conto terzi										
12.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	Totale stanziamenti di competenza per Entrate per conto terzi e partite di giro / Totale stanziamenti primi tre titoli delle entrate (al netto dell'anticipazione sanitaria erogata dalla Tesoreria dello Stato e dei movimenti riguardanti la GSA e i conti di tesoreria sanitari e non sanitari)	6,09	7,31	7,51						
12.2	Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro / Totale stanziamenti di competenza del titolo I della spesa (al netto del rimborso dell'anticipazione sanitaria erogata dalla Tesoreria dello Stato e dei movimenti riguardanti la GSA e i conti di tesoreria sanitari e non sanitari)	6,46	7,70	7,82	0,00	0,00	0,00	6,46	7,70	7,82



REGIONE BASILICATA

Allegato n. 1-b

Bilancio di previsione esercizi, 2024, 2025, 2026 approvato il 07/02/2024

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

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione	
		Esercizio 2024: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Esercizio 2025: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Esercizio 2026: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti	Previsioni cassa esercizio 2024 / (previsioni competenza + residui) esercizio 2024	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti
Titolo 1:	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA						
10101	TIPOLOGIA 101: Imposte tasse e proventi assimilati	12,69	15,47	14,84	16,46	8,04	16,44
10102	TIPOLOGIA 101: Tributi destinati al finanziamento della sanità	33,63	41,88	41,63	44,71	23,08	48,79
10103	TIPOLOGIA 101: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10104	TIPOLOGIA 101: Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10301	TIPOLOGIA 103: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,19	0,15	0,10	0,51	0,11	0,17
10000	Totale Titolo 1: ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	46,51	57,50	56,57	61,68	31,23	65,40
Titolo 2:	TRASFERIMENTI CORRENTI						
20101	TIPOLOGIA 201: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	6,40	5,66	4,94	9,37	7,44	9,36
20102	TIPOLOGIA 201: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20103	TIPOLOGIA 201: Trasferimenti correnti da Imprese	9,05	1,13	0,87	3,50	5,61	3,33
20104	TIPOLOGIA 201: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20105	TIPOLOGIA 201: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,10	0,17	0,25	0,17	0,36	0,11
20000	Totale Titolo 2: TRASFERIMENTI CORRENTI	15,55	6,96	6,06	13,04	13,41	12,80
Titolo 3:	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE						



REGIONE BASILICATA

Allegato n. 1-b

Bilancio di previsione esercizi, 2024, 2025, 2026 approvato il 07/02/2024

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

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione	
		Esercizio 2024: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Esercizio 2025: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Esercizio 2026: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti	Previsioni cassa esercizio 2024 / (previsioni competenza + residui) esercizio 2024	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti
30100	TIPOLOGIA 301: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	0,69	0,74	0,64	0,93	1,60	0,64
30200	TIPOLOGIA 302: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,02	0,02	0,01	0,03	0,16	0,03
30300	TIPOLOGIA 303: Interessi attivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30400	TIPOLOGIA 304: Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30500	TIPOLOGIA 305: Rimborsi e altre entrate correnti	0,36	0,24	0,08	0,37	0,50	0,55
30000	Totale Titolo 3: ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	1,07	1,00	0,73	1,33	2,26	1,22
Titolo 4:	ENTRATE IN CONTO CAPITALE						
40100	TIPOLOGIA 401: Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40200	TIPOLOGIA 402: Contributi agli investimenti	14,74	9,62	12,34	10,47	36,28	7,99
40300	TIPOLOGIA 403: Altri trasferimenti in conto capitale	2,53	0,50	0,04	2,31	3,10	1,96
40400	TIPOLOGIA 404: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	0,00	0,00	0,01	0,00	0,01
40500	TIPOLOGIA 405: Altre entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40000	Totale Titolo 4: ENTRATE IN CONTO CAPITALE	17,27	10,12	12,38	12,79	39,38	9,96
Titolo 5:	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE						
50100	TIPOLOGIA 501: Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



REGIONE BASILICATA

Allegato n. 1-b

Bilancio di previsione esercizi, 2024, 2025, 2026 approvato il 07/02/2024

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

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione	
		Esercizio 2024: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Esercizio 2025: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Esercizio 2026: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti	Previsioni cassa esercizio 2024 / (previsioni competenza + residui) esercizio 2024	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti
50200	TIPOLOGIA 502: Riscossione di crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50300	TIPOLOGIA 503: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50400	TIPOLOGIA 504: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	6,19	7,71	7,66	4,09	5,05	3,77
50000	Totale Titolo 5: ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	6,19	7,71	7,66	4,09	5,05	3,77
Titolo 6:	ACCENSIONE PRESTITI						
60100	TIPOLOGIA 601: Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60200	TIPOLOGIA 602: Accensione Prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60300	TIPOLOGIA 603: Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	0,74
60400	TIPOLOGIA 604: Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60000	Totale Titolo 6: ACCENSIONE PRESTITI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	0,74
Titolo 7:	ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE						
70100	TIPOLOGIA 701: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,77	0,96	0,96	0,00	0,47	0,00
70000	Totale Titolo 7: ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	0,77	0,96	0,96	0,00	0,47	0,00
Titolo 9:	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO						
90100	TIPOLOGIA 901: Entrate per partite di giro	12,64	15,74	15,64	7,08	8,18	7,31



REGIONE BASILICATA

Allegato n. 1-b

Bilancio di previsione esercizi, 2024, 2025, 2026 approvato il 07/02/2024

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

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione	
		Esercizio 2024: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Esercizio 2025: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Esercizio 2026: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti	Previsioni cassa esercizio 2024 / (previsioni competenza + residui) esercizio 2024	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti
90200	TIPOLOGIA 902: Entrate per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
90000	Totale Titolo 9: ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	12,64	15,74	15,64	7,08	8,18	7,31
	TOTALE ENTRATE	100,00	100,00	100,00	100,00	99,99	101,20



REGIONE BASILICATA

Allegato 1-c

Bilancio di previsione esercizi, 2024, 2025, 2026 approvato il 07/02/2024

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

MISSIONI 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				
Missione 04 Istruzione e diritto allo studio	01	Istruzione prescolastica	0,03	0,00	0,03	0,05	0,00	0,06	0,00	0,01	0,00	0,00	
	02	Altri ordini di istruzione non universitaria	0,10	0,00	0,12	0,11	0,00	0,02	0,00	0,02	0,02	0,01	
	03	Edilizia scolastica	0,65	0,00	0,59	0,20	0,00	0,04	0,00	0,33	0,96	0,22	
	04	Istruzione universitaria	0,17	0,00	0,12	0,24	0,00	0,24	0,00	0,10	0,00	0,09	
	05	Istruzione tecnica superiore	0,03	0,00	0,02	0,05	0,00	0,06	0,00	0,00	0,00	0,00	
	06	Servizi ausiliari all'istruzione	0,12	0,00	0,11	0,06	0,00	0,10	0,00	0,08	0,01	0,07	
	07	Diritto allo studio	0,06	0,00	0,07	0,08	0,00	0,09	0,00	0,16	0,00	0,15	
		TOTALE Missione 04 Istruzione e diritto allo studio	1,16	0,00	1,06	0,79	0,00	0,61	0,00	0,70	0,99	0,54	
Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	01	Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,28	0,00	1,81	0,10	0,00	0,10	0,00	0,99	8,10	0,16	
	02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,21	0,00	0,57	0,21	0,00	0,22	0,00	0,32	1,83	0,11	
	03	Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e delle attività culturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	0,00	0,01	
		TOTALE Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	0,49	0,00	2,38	0,31	0,00	0,32	0,00	1,32	9,93	0,28	



REGIONE BASILICATA

Allegato 1-c

Bilancio di previsione esercizi, 2024, 2025, 2026 approvato il 07/02/2024

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

MISSIONI 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				
Missione 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero	01	Sport e tempo libero	0,11	0,00	0,20	0,05	0,00	0,06	0,00	0,05	0,18	0,03	
	02	Giovani	0,00	0,00	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	0,06	0,00	
		TOTALE Missione 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,11	0,00	0,21	0,05	0,00	0,06	0,00	0,06	0,24	0,03	
Missione 07 Turismo	01	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	0,16	0,00	0,34	0,10	0,00	0,10	0,00	0,27	0,62	0,22	
		TOTALE Missione 07 Turismo	0,16	0,00	0,34	0,10	0,00	0,10	0,00	0,27	0,62	0,22	
Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	01	Urbanistica e assetto del territorio	0,04	0,00	0,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,09	0,34	0,04	
	02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,45	0,00	1,32	0,04	0,00	0,00	0,00	1,20	8,44	0,24	
		TOTALE Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,49	0,00	1,51	0,04	0,00	0,00	0,00	1,29	8,78	0,28	



REGIONE BASILICATA

Allegato 1-c

Bilancio di previsione esercizi, 2024, 2025, 2026 approvato il 07/02/2024

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

MISSIONI 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			
Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	01	Difesa del suolo	0,40	0,00	0,68	0,35	0,00	0,04	0,00	0,06	0,21	0,18
	02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	1,72	0,00	3,47	0,42	0,00	0,18	0,00	1,22	5,73	0,26
	03	Rifiuti	0,29	0,00	0,53	0,37	0,00	0,54	0,00	0,27	1,82	0,07
	04	Servizio idrico integrato	1,49	0,00	1,62	1,85	0,00	1,15	0,00	1,42	1,21	0,74
	05	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,20	0,00	0,17	0,23	0,00	0,32	0,00	1,46	0,64	1,30
	06	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,02	0,00	0,33	0,02	0,00	0,00	0,00	0,18	0,01	0,05
	07	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	08	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,44	0,00	0,64	0,55	0,00	0,47	0,00	0,63	2,49	0,33
		TOTALE Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	4,56	0,00	7,45	3,79	0,00	2,70	0,00	5,24	12,11	2,93



REGIONE BASILICATA

Allegato 1-c

Bilancio di previsione esercizi, 2024, 2025, 2026 approvato il 07/02/2024

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

MISSIONI 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			
Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità	01	Trasporto ferroviario	3,38	0,00	3,46	3,01	0,00	3,12	0,00	1,26	0,07	1,03
	02	Trasporto pubblico locale	4,91	0,00	3,92	4,36	0,00	5,02	0,00	3,04	1,59	2,55
	03	Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Altre modalità di trasporto	0,42	0,00	0,34	0,02	0,00	0,00	0,00	0,24	1,09	0,12
	05	Viabilità e infrastrutture stradali	1,36	0,00	5,86	0,66	0,00	0,88	0,00	1,99	14,99	0,45
		TOTALE Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità	10,07	0,00	13,58	8,05	0,00	9,02	0,00	6,53	17,74	4,15
Missione 11 Soccorso civile	01	Sistema di protezione civile	0,25	0,00	0,52	0,15	0,00	0,17	0,00	0,05	0,22	0,03
	02	Interventi a seguito di calamità naturali	0,19	0,00	1,52	0,02	0,00	0,06	0,00	1,29	11,84	0,13
		TOTALE Missione 11 Soccorso civile	0,44	0,00	2,04	0,17	0,00	0,23	0,00	1,34	12,06	0,16



REGIONE BASILICATA

Allegato 1-c

Bilancio di previsione esercizi, 2024, 2025, 2026 approvato il 07/02/2024

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

MISSIONI 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				
Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	01	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,03	0,02	0,02	
	02	Interventi per la disabilità	0,15	0,00	0,20	0,23	0,00	0,34	0,00	0,13	1,03	0,03	
	03	Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,04	0,00	0,00	
	04	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	0,78	0,00	1,01	0,41	0,00	0,52	0,00	0,67	1,56	0,38	
	05	Interventi per le famiglie	0,21	0,00	0,20	0,03	0,00	0,00	0,00	0,53	0,01	0,47	
	06	Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	07	Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali	0,72	0,00	0,56	0,01	0,00	0,29	0,00	0,64	0,38	0,55	
	08	Cooperazione e associazionismo	0,02	0,00	0,16	0,03	0,00	0,02	0,00	0,09	0,63	0,02	
		TOTALE Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	1,88	0,00	2,21	0,71	0,00	1,17	0,00	2,13	3,63	1,47	



REGIONE BASILICATA

Allegato 1-c

Bilancio di previsione esercizi, 2024, 2025, 2026 approvato il 07/02/2024

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

MISSIONI 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				
Missione 13 Tutela della salute	01	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei	34,87	0,00	23,75	43,68	0,00	42,94	0,00	28,47	0,09	25,40	
	02	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di	0,05	0,00	0,03	0,10	0,00	0,10	0,00	0,10	0,00	0,12	
	03	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	05	Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,15	0,00	3,51	0,30	0,00	0,24	0,00	0,35	0,26	0,35	
	07	Ulteriori spese in materia sanitaria	0,89	0,00	1,39	0,46	0,00	0,52	0,00	1,09	0,22	0,97	
		TOTALE Missione 13 Tutela della salute	35,96	0,00	28,68	44,54	0,00	43,80	0,00	30,01	0,57	26,84	
Missione 14 Sviluppo economico e competitività	01	Industria,PMI e Artigianato	2,64	0,00	4,66	3,09	0,00	3,61	0,00	3,71	16,93	1,41	
	02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	03	Ricerca e innovazione	1,98	0,00	2,78	1,15	0,00	0,84	0,00	1,61	0,82	0,65	
	04	Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,41	0,00	0,49	0,37	0,00	0,51	0,00	0,51	1,12	0,30	
	05	Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitività	0,00	0,00	0,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		TOTALE Missione 14 Sviluppo economico e competitività	5,03	0,00	7,95	4,61	0,00	4,96	0,00	5,83	18,87	2,36	



REGIONE BASILICATA

Allegato 1-c

Bilancio di previsione esercizi, 2024, 2025, 2026 approvato il 07/02/2024

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

MISSIONI 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				
Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale	01	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,26	0,00	0,19	0,23	0,00	0,23	0,00	0,14	0,26	0,11	
	02	Formazione professionale	0,60	0,00	0,50	0,53	0,00	0,52	0,00	0,21	0,35	0,18	
	03	Sostegno all'occupazione	1,15	0,00	1,06	0,72	0,00	0,49	0,00	0,49	1,87	0,25	
		TOTALE Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale	2,01	0,00	1,75	1,48	0,00	1,24	0,00	0,84	2,48	0,54	
Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	01	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	1,52	0,00	1,31	1,16	0,00	1,10	0,00	0,93	0,72	0,78	
	02	Caccia e pesca	0,06	0,00	0,06	0,04	0,00	0,04	0,00	0,05	0,06	0,03	
		TOTALE Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	1,58	0,00	1,37	1,20	0,00	1,14	0,00	0,98	0,78	0,81	
Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche	01	Fonti energetiche	7,01	0,00	4,92	1,04	0,00	1,61	0,00	0,54	2,45	0,23	
		TOTALE Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche	7,01	0,00	4,92	1,04	0,00	1,61	0,00	0,54	2,45	0,23	
Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	01	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	2,40	0,00	3,23	1,72	0,00	2,03	0,00	0,71	2,53	0,28	
		TOTALE Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	2,40	0,00	3,23	1,72	0,00	2,03	0,00	0,71	2,53	0,28	



REGIONE BASILICATA

Allegato 1-c

Bilancio di previsione esercizi, 2024, 2025, 2026 approvato il 07/02/2024

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

MISSIONI 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				
Missione 19 Relazioni internazionali	01	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	0,07	0,00	
	02	Cooperazione territoriale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		TOTALE Missione 19 Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	0,07	0,00	
Missione 20 Fondi e accantonamenti	01	Fondi di riserva	0,01	0,00	0,95	0,02	0,00	0,02	0,00	0,00	0,00	0,00	
	02	Fondo svalutazione crediti	0,27	0,00	0,00	0,30	0,00	0,26	0,00	0,00	0,00	0,00	
	03	Altri Fondi	0,09	0,00	0,00	0,02	0,00	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00	
		TOTALE Missione 20 Fondi e accantonamenti	0,37	0,00	0,95	0,34	0,00	0,29	0,00	0,00	0,00	0,00	
Missione 50 Debito pubblico	01	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,23	0,00	0,14	0,29	0,00	0,24	0,00	0,16	0,00	0,14	
	02	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,63	0,00	0,39	0,73	0,00	0,64	0,00	0,42	0,00	0,37	
		TOTALE Missione 50 Debito pubblico	0,86	0,00	0,53	1,02	0,00	0,88	0,00	0,58	0,00	0,51	
Missione 60 Anticipazioni finanziarie	01	Restituzione anticipazioni di tesoreria	0,77	0,00	0,48	0,96	0,00	0,96	0,00	0,00	0,00	0,00	
		TOTALE Missione 60 Anticipazioni finanziarie	0,77	0,00	0,48	0,96	0,00	0,96	0,00	0,00	0,00	0,00	



REGIONE BASILICATA

Allegato 1-c

Bilancio di previsione esercizi, 2024, 2025, 2026 approvato il 07/02/2024

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

MISSIONI 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				
Missione 99 Servizi per conto terzi	01	Servizi per conto terzi e partite di giro	9,98	0,00	9,46	12,49	0,00	12,41	0,00	4,69	0,00	6,24	
	02	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	2,60	0,00	2,06	3,25	0,00	3,23	0,00	0,10	0,00	0,25	
		TOTALE Missione 99 Servizi per conto terzi	12,58	0,00	11,52	15,74	0,00	15,64	0,00	4,79	0,00	6,49	