

DIREZIONE BILANCIO E PARTECIPATE

Allegato 7 alla deliberazione n.13
del 16/03/2023 composto da pag. 12 - MODIFICATO
a seguito di emendamenti agli allegati 1 e 2

Il Direttore di Direzione – Roberto Colangelo
f.to digitalmente

Piano degli indicatori di bilancio

Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024 e 2025 Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)		
		2023	2024	2025
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)	27,63	28,51	36,48
2	Entrate correnti			
2.1	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti	97,07	96,26	120,44
2.2	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente	82,69		
2.3	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	72,92	72,31	90,47
2.4	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	60,61		
3	Spese di personale			
3.1	Incidenza spesa personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario)	21,01	21,38	27,14
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	15,67	16,21	16,38
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 piu' rigide (personale dipendente) o meno rigide (forme di lavoro fle	0,03	0,03	0,03
3.4	Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	467,55	464,57	459,86
4	Esternalizzazione dei servizi			

Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024 e 2025
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)		
		2023	2024	2025
4.1	Indicatore di esternalizzazione dei servizi	48,27	49,70	35,88
	Stanziammenti 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 Interessi passivi				
5.1	Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	4,12	4,26	5,23
5.2	Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	0,00	0,00	0,00
5.3	Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	0,08	0,07	0,07
	Stanziammenti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Stanziamenti di competenza primi tre titoli ("Entrate correnti")			
	Stanziammenti 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"			
	Stanziammenti 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"			
6 Investimenti				
6.1	Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	37,58	31,37	35,97
6.2	Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	1.293,17	1.009,12	920,02
6.3	Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	196,02	97,97	169,89
6.4	Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	1.489,19	1.107,09	1.089,91
6.5	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	0,00	0,00	0,00
6.6	Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	0,00	0,00	0,00
6.7	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	3,30	12,72	10,54
	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			
	Stanziammenti 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)			
	Stanziammenti 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)			
	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)			
	Margine corrente di competenza / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")			
	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")			
	Stanziammenti 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")			
7 Debiti non finanziari				
7.1	Indicatore di smaltimento debiti commerciali	100,00		
	Stanziammento 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")			

Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024 e 2025
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)		
		2023	2024	2025
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		
8	Debiti finanziari			
8.1	Incidenza estinzioni debiti finanziari	(Totale competenza Titolo 4 della spesa) / Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente		
		3,29	4,12	4,84
8.2	Sostenibilita' debiti finanziari	Stanziamiento di competenza [1.7 "Interessi passivi" - "Interessi di mora" (U.1.07.06.02.000) - "Interessi per anticipazioni prestiti" (U.1.07.06.04.000)] + Titolo 4 della spesa - [Entrate categoria 4.02.06.00.000 "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)] / Stanziamenti competenza titoli 1, 2 e 3 delle entrate		
		8,33	9,49	12,92
8.3	Indebitamento procapite (in valore assoluto)	Debito di finanziamento al 31/12 / popolazione residente (al 1 gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1 gennaio dell'ultimo anno disponibile)		
		3.103,28		
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		
		5,24		
9.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto		
		2,68		
9.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	Quota accantonata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto		
		72,09		
9.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	Quota vincolata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto		
		20,00		
10	Disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente			
10.1	Quota disavanzo che si prevede di ripianare nell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto		
		0,00		
10.2	Sostenibilita' patrimoniale del disavanzo presunto	Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto / Patrimonio netto		
		0,00		
10.3	Sostenibilita' disavanzo a carico dell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Competenza dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate e trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi		
		0,00	0,00	0,00
11	Fondo pluriennale vincolato			

Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024 e 2025
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)		
		2023	2024	2025
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)	62,80	41,85	67,16
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 delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)	9,96	8,08	8,51
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 delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)	9,76	8,16	8,56

Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024 e 2025
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacita' di riscossione

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio 2023: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Esercizio 2024: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Esercizio 2025: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi /Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti	Previsioni cassa esercizio 2023/ (previsioni competenza + residui) esercizio 2023	Media riscossioni nei tre esercizi / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti
TITOLO 1	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA						
10101	Tipologia 101: IMPOSTE, TASSE E PROVENTI ASSIMILATI	15,42	25,51	29,35	31,55	70,44	78,42
10104	Tipologia 104: COMPARTICIPAZIONI DI TRIBUTI	0,00	0,00	0,00	0,00	92,32	100,00
10301	Tipologia 301: FONDI PEREQUATIVI DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI	0,25	0,52	0,64	0,33	79,77	97,44
10000 Totale TITOLO 1	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	15,67	26,03	29,99	31,88	70,56	78,61
TITOLO 2	TRASFERIMENTI CORRENTI						
20101	Tipologia 101: TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	6,37	9,81	5,48	18,14	100,00	76,90
20102	Tipologia 102: TRASFERIMENTI CORRENTI DA FAMIGLIE	0,01	0,01	0,01	0,02	100,00	100,00
20103	Tipologia 103: TRASFERIMENTI CORRENTI DA IMPRESE	0,36	0,52	0,59	0,24	100,00	47,98
20104	Tipologia 104: TRASFERIMENTI CORRENTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE	0,06	0,06	0,07	0,05	100,00	48,44
20105	Tipologia 105: TRASFERIMENTI CORRENTI DALL'UNIONE EUROPEA E DAL RESTO DEL MONDO	0,12	0,16	0,16	0,07	100,00	90,16
20000 Totale TITOLO 2	TRASFERIMENTI CORRENTI	6,92	10,56	6,31	18,52	100,00	76,53
TITOLO 3	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE						
30100	Tipologia 100: VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI	8,14	15,18	8,39	12,96	61,89	79,58
30200	Tipologia 200: PROVENTI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI CONTROLLO E REPRESSIONE DELLE IRREGOLARITA' E DEGLI ILLECITI	2,91	4,93	5,62	4,50	13,32	53,91
30300	Tipologia 300: INTERESSI ATTIVI	0,25	0,48	0,54	0,37	100,00	91,82
30400	Tipologia 400: ALTRE ENTRATE DA REDDITI DA CAPITALE	1,06	1,55	1,77	2,13	100,00	98,64

Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024 e 2025
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacita' di riscossione

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio 2023: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Esercizio 2024: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Esercizio 2025: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti /Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti	Previsioni cassa esercizio 2023/ (previsioni competenza + residui) esercizio 2023	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti
30500	Tipologia 500: RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI	2,37	2,87	3,67	5,36	46,55	77,98
30000	Totale TITOLO 3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	14,73	25,01	19,99	25,32	42,40	76,47
TITOLO 4 ENTRATE IN CONTO CAPITALE							
40100	Tipologia 100: TRIBUTI IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00
40200	Tipologia 200: CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	22,89	6,12	8,10	5,17	83,96	55,79
40400	Tipologia 400: ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI	21,45	4,59	5,34	4,45	19,83	95,68
40500	Tipologia 500: ALTRE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	1,12	1,69	1,75	2,29	99,42	99,57
40000	Totale TITOLO 4 ENTRATE IN CONTO CAPITALE	45,46	12,40	15,19	11,91	59,84	79,12
TITOLO 5 ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE							
50100	Tipologia 100: ALIENAZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00	0,00	0,00	0,70	0,00	100,00
50300	Tipologia 300: RISCOSSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE	0,10	0,16	0,19	0,07	100,00	18,88
50400	Tipologia 400: ALTRE ENTRATE PER RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	2,21	3,61	4,13	1,04	100,00	40,79
50000	Totale TITOLO 5 ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	2,31	3,77	4,32	1,81	100,00	62,78
TITOLO 6 ACCENSIONE PRESTITI							
60100	Tipologia 100: EMISSIONE DI TITOLI OBBLIGAZIONARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60200	Tipologia 200: ACCENSIONE PRESTITI A BREVE TERMINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60300	Tipologia 300: ACCENSIONE MUTUI E ALTRI FINANZIAMENTI A MEDIO LUNGO TERMINE	1,47	1,44	1,32	2,61	93,15	92,32

Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024 e 2025
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacita' di riscossione

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio 2023: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Esercizio 2024: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Esercizio 2025: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti /Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti	Previsioni cassa esercizio 2023/ (previsioni competenza + residui) esercizio 2023	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti
60400	Tipologia 400: ALTRE FORME DI INDEBITAMENTO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60000 Totale TITOLO 6	ACCENSIONE PRESTITI	1,47	1,44	1,32	2,61	93,15	92,32
TITOLO 7 ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE							
70100	Tipologia 100: ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	9,22	15,09	17,26	0,00	100,00	0,00
70000 Totale TITOLO 7	ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	9,22	15,09	17,26	0,00	100,00	0,00
TITOLO 9 ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO							
90100	Tipologia 100: ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	3,78	5,01	4,90	6,52	100,00	98,25
90200	Tipologia 200: ENTRATE PER CONTO TERZI	0,44	0,69	0,72	1,43	14,43	77,53
90000 Totale TITOLO 9	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	4,22	5,70	5,62	7,95	52,88	94,52
	TOTALE ENTRATE	100,00	100,00	100,00	100,00	64,85	79,08

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacita' dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento
Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024 e 2025

MISSIONI E PROGRAMMI		Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024 e 2025 (dati percentuali)							MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (dati percentuali)		
		Esercizio 2023			Esercizio 2024		Esercizio 2025		Incidenza Missione programma: Media (Impegni +FPV) /Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacita' 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	Capacita' 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			
01	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE										
01	ORGANI ISTITUZIONALI	0,43	0,00	100,00	0,51	0,00	0,65	0,00	0,67	0,10	78,50
02	SEGRETERIA GENERALE	0,28	0,01	100,00	0,16	0,00	0,09	0,00	0,14	0,11	74,57
03	GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE E PROVVEDITORATO	3,66	0,14	100,00	4,06	0,00	5,03	0,00	2,40	1,19	87,92
04	GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI	0,52	0,06	100,00	0,62	0,00	0,76	0,00	1,06	0,10	65,79
05	GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI	1,34	0,00	100,00	0,35	0,00	0,46	0,00	2,32	3,47	95,59
06	UFFICIO TECNICO	3,36	8,79	100,00	3,13	6,71	2,33	1,99	2,38	6,15	73,95
07	ELEZIONI E CONSULTAZIONI POPOLARI - ANAGRAFE E STATO CIVILE	0,29	0,00	100,00	0,32	0,00	0,26	0,00	0,44	0,00	81,20
08	STATISTICA E SISTEMI INFORMATIVI	1,25	1,96	100,00	1,35	1,96	0,96	0,00	1,71	4,10	83,33
10	RISORSE UMANE	2,01	1,18	100,00	2,35	1,95	2,95	5,61	2,87	1,63	95,01
11	ALTRI SERVIZI GENERALI	0,23	0,00	100,00	0,23	0,00	0,29	0,00	0,27	0,03	83,02
	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	13,37	12,14	100,00	13,08	10,62	13,78	7,60	14,26	16,88	84,48
02	GIUSTIZIA										
01	UFFICI GIUDIZIARI	0,02	0,00	100,00	0,03	0,00	0,04	0,00	0,08	0,02	65,12
	GIUSTIZIA	0,02	0,00	100,00	0,03	0,00	0,04	0,00	0,08	0,02	65,12
03	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA										
01	POLIZIA LOCALE E AMMINISTRATIVA	1,64	0,00	100,00	1,93	0,00	2,40	0,00	3,14	0,03	74,96
02	SISTEMA INTEGRATO DI SICUREZZA URBANA	0,06	0,00	100,00	0,07	0,00	0,09	0,00	0,19	0,48	88,59
	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	1,70	0,00	100,00	2,00	0,00	2,49	0,00	3,33	0,51	75,20
04	ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO										
01	ISTRUZIONE PRESCOLASTICA	1,79	1,12	100,00	2,08	0,91	2,37	0,01	2,91	1,64	80,13
02	ALTRI ORDINI DI ISTRUZIONE NON UNIVERSITARIA	2,28	4,07	100,00	2,39	3,09	2,23	0,00	4,08	9,66	63,92
04	ISTRUZIONE UNIVERSITARIA	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73,32
05	ISTRUZIONE TECNICA SUPERIORE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	SERVIZI AUSILIARI ALL'ISTRUZIONE	0,87	0,00	100,00	1,06	0,00	1,28	0,00	1,26	0,00	63,27
	ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	4,94	5,19	100,00	5,53	4,00	5,88	0,01	8,25	11,30	70,28
05	TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI										
01	VALORIZZAZIONE DEI BENI DI INTERESSE STORICO	1,12	2,32	100,00	1,05	1,63	0,79	0,92	0,70	2,27	70,22

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacita' dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento
Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024 e 2025

MISSIONI E PROGRAMMI		Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024 e 2025 (dati percentuali)							MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (dati percentuali)		
		Esercizio 2023			Esercizio 2024		Esercizio 2025		Incidenza Missione programma: Media (Impegni +FPV) /Media Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacita' 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	Capacita' 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	ALTRE MODALITA' DI TRASPORTO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	VIABILITA' E INFRASTRUTTURE STRADALI	5,79	9,75	100,00	5,04	6,39	4,22	0,36	7,61	17,46	83,79
	TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'	35,90	48,55	100,00	32,14	53,12	25,55	60,04	37,11	43,41	89,09
11	SOCCORSO CIVILE										
01	SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE	0,07	0,00	100,00	0,08	0,00	0,10	0,00	0,08	0,14	75,49
02	INTERVENTI A SEGUITO DI CALAMITA' NATURALI	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	0,15
	SOCCORSO CIVILE	0,07	0,00	100,00	0,08	0,00	0,10	0,00	0,08	0,15	66,97
12	DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA										
01	INTERVENTI PER L'INFANZIA E I MINORI E PER ASILI NIDO	2,33	0,77	100,00	2,96	0,64	3,20	0,00	3,68	1,06	73,47
02	INTERVENTI PER LA DISABILITA'	0,82	0,00	100,00	0,98	0,00	1,21	0,00	1,38	0,04	68,72
03	INTERVENTI PER GLI ANZIANI	0,62	0,17	100,00	0,72	0,11	0,87	0,00	1,39	0,27	74,69
04	INTERVENTI PER SOGGETTI A RISCHIO DI ESCLUSIONE SOCIALE	1,00	0,00	100,00	1,09	0,00	1,36	0,00	0,93	0,06	57,38
05	INTERVENTI PER LE FAMIGLIE	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	INTERVENTI PER IL DIRITTO ALLA CASA	0,17	0,00	100,00	0,14	0,00	0,17	0,00	0,07	0,00	62,52
07	PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIO SANITARI E SOCIALI	0,93	1,85	100,00	0,83	1,02	0,58	0,00	0,45	0,28	60,81
08	COOPERAZIONE E ASSOCIAZIONISMO	0,01	0,00	100,00	0,01	0,00	0,01	0,00	0,02	0,00	55,83
09	SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE	0,65	0,84	100,00	0,65	1,17	0,69	1,79	0,89	1,82	75,50
	DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA	6,53	3,63	100,00	7,38	2,94	8,09	1,79	8,81	3,53	69,90
13	TUTELA DELLA SALUTE										
07	ULTERIORI SPESE IN MATERIA SANITARIA	0,02	0,00	100,00	0,03	0,00	0,04	0,00	0,02	0,00	58,23
	TUTELA DELLA SALUTE	0,02	0,00	100,00	0,03	0,00	0,04	0,00	0,02	0,00	58,23
14	SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITA'										
01	INDUSTRIA, PMI E ARTIGIANATO	0,18	0,00	100,00	0,08	0,00	0,10	0,00	0,13	0,21	41,24
02	COMMERCIO - RETI DISTRIBUTIVE - TUTELA DEI CONSUMATORI	0,34	0,00	100,00	0,16	0,00	0,19	0,00	2,02	0,44	61,11
03	RICERCA E INNOVAZIONE	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,04	0,09	83,45
04	RETI E ALTRI SERVIZI DI PUBBLICA UTILITA'	0,04	0,00	100,00	0,05	0,00	0,06	0,00	0,05	0,00	73,58
	SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITA'	0,56	0,00	100,00	0,29	0,00	0,35	0,00	2,24	0,74	60,38

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacita' dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento
Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024 e 2025

MISSIONI E PROGRAMMI		Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024 e 2025 (dati percentuali)							MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (dati percentuali)		
		Esercizio 2023			Esercizio 2024		Esercizio 2025		Incidenza Missione programma: Media (Impegni +FPV) /Media Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacita' 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	Capacita' 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			
15	POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE										
01	SERVIZI PER LO SVILUPPO DEL MERCATO DEL LAVORO	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51,87
02	FORMAZIONE PROFESSIONALE	0,27	0,00	100,00	0,22	0,00	0,27	0,00	0,39	0,04	90,10
03	SOSTEGNO ALL'OCCUPAZIONE	0,05	0,00	100,00	0,04	0,00	0,05	0,00	0,06	0,00	62,70
	POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE	0,32	0,00	100,00	0,26	0,00	0,32	0,00	0,45	0,04	85,69
16	AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA										
01	SVILUPPO DEL SETTORE AGRICOLO E DEL SISTEMA AGROALIMENTARE	0,02	0,00	100,00	0,01	0,00	0,00	0,00	0,01	0,00	63,38
	AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA	0,02	0,00	100,00	0,01	0,00	0,00	0,00	0,01	0,00	63,38
17	ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE										
01	FONTI ENERGETICHE	0,16	0,46	100,00	0,14	0,26	0,06	0,00	0,00	0,00	0,00
	ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE	0,16	0,46	100,00	0,14	0,26	0,06	0,00	0,00	0,00	0,00
19	RELAZIONI INTERNAZIONALI										
01	RELAZIONI INTERNAZIONALI E COOPERAZIONE ALLO SVILUPPO	0,16	0,00	100,00	0,08	0,00	0,10	0,00	0,03	0,00	77,93
	RELAZIONI INTERNAZIONALI	0,16	0,00	100,00	0,08	0,00	0,10	0,00	0,03	0,00	77,93
20	FONDI E ACCANTONAMENTI										
01	FONDO DI RISERVA	0,17	0,00	112,50	0,13	0,00	0,13	0,00	0,00	0,00	0,00
02	FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'	3,61	0,00	0,00	4,33	0,00	5,52	0,00	0,00	0,00	0,00
03	ALTRI FONDI	0,07	0,00	0,00	0,11	0,00	0,11	0,00	0,00	0,00	0,00
	FONDI E ACCANTONAMENTI	3,85	0,00	4,95	4,57	0,00	5,76	0,00	0,00	0,00	0,00
50	DEBITO PUBBLICO										
02	QUOTA CAPITALE AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI OBBLIGAZIONARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	DEBITO PUBBLICO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60	ANTICIPAZIONI FINANZIARIE										
01	RESTITUZIONE ANTICIPAZIONI DI TESORERIA	8,86	0,00	100,00	10,62	0,00	13,38	0,00	0,00	0,00	0,00

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacita' dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento
Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024 e 2025

MISSIONI E PROGRAMMI		Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024 e 2025 (dati percentuali)							MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (dati percentuali)		
		Esercizio 2023			Esercizio 2024		Esercizio 2025		Incidenza Missione programma: Media (Impegni +FPV) /Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacita' 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	Capacita' 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			
	ANTICIPAZIONI FINANZIARIE	8,86	0,00	100,00	10,62	0,00	13,38	0,00	0,00	0,00	0,00
99	SERVIZI PER CONTO TERZI										
01	SERVIZI PER CONTO TERZI - PARTITE DI GIRO	4,05	0,00	100,00	4,01	0,00	4,35	0,00	6,74	0,00	76,32
	SERVIZI PER CONTO TERZI	4,05	0,00	100,00	4,01	0,00	4,35	0,00	6,74	0,00	76,32

Il Direttore di Direzione Bilancio e Partecipate
Roberto Colangelo
(f.to digitalmente)