



COMUNITA' DELLE GIUDICARIE

COMUNITA' DELLE GIUDICARIE (PROVINCIA DI TRENTO)

Bilancio di previsione finanziario 2023 - 2025 Piano degli Indicatori

Allegato 3) alla delibera del Consiglio dei Sindaci n. 06 di data 23 febbraio 2023



Indicatori sintetici

Bilancio di previsione esercizi 2023 2024 2025

COMUNITA' DELLE GIUDICARIE

14/12/2022

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (percentuale)		
		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 di 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)	0,14	0,14	0,14
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'	0,86	0,87	0,88
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'	0,26		
2.3 Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.000 'Tributi' - 'Compartecipazioni di tributi' E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 'Entrate extratributarie') / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle 'Entrate correnti'	0,40	0,40	0,40
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'	0,09		
3 Spesa di personale				
3.1 Incidenza della spesa di personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario)	Stanziamenti 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) / Stanziamenti di	0,15	0,14	0,14



TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (percentuale)		
		2023	2024	2025
3 Spesa di personale				
	competenza (Spesa corrente - FCDE corrente - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)			
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 'indennita' e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato' + pdc 1.01.01.003 + 1.01.01.007 'straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato' + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + pdc 1.02.01.01 'IRAP' - FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)	0,01	0,01	0,01
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)	Stanziamenti di competenza (pdc U.1.03.02.010 'Consulenze' + pdc U.1.03.02.12 'lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale') / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 'Redditi di lavoro dipendente' + pdc U.1.02.01.01 'IRAP' + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	0,16	0,17	0,17
3.4 Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanziamenti 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 (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	845,66	814,47	792,85



Indicatori sintetici

Bilancio di previsione esercizi 2023 2024 2025

COMUNITA' DELLE GIUDICARIE

14/12/2022

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (percentuale)		
		2023	2024	2025
4	Esternalizzazione dei servizi			
4.1	Indicatore di esternalizzazione dei servizi Stanziamenti 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)	0,65	0,66	0,66
5	Interessi passivi			
5.1	Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura) Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 'Interessi passivi' / Stanziamenti di competenza primi tre titoli ("Entrate correnti")	0,00	0,00	0,00
5.2	Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi Stanziamenti 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'	1,00	1,00	1,00
5.3	Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi Stanziamenti di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.02.000 'Interessi di mora' / Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 'Interessi passivi'	0,00	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	0,44	0,05	0,05
6.2	Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto) Stanziamenti di competenza 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)	1.331,27	32,97	32,97
6.3	Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale) Stanziamenti di competenza Macroaggregato 2.3 'Contributi agli investimenti' al netto del relativo FPV / popolazione residente (al	3.307,91	281,54	271,68



Indicatori sintetici

Bilancio di previsione esercizi 2023 2024 2025

COMUNITA' DELLE GIUDICARIE

14/12/2022

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (percentuale)		
		2023	2024	2025
6 Investimenti				
	1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)			
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)	4.639,18	314,51	304,65
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')	0,06	-0,10	-0,10
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
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
7 Debiti non finanziari				
7.1 Indicatore di smaltimento debiti commerciali	Stanziamento 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')	0,93		



TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (percentuale)		
		2023	2024	2025
7	Debiti non finanziari			
7.2	Indicatore di smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche	0,18		
	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)]			
8	Debiti finanziari			
8.1	Incidenza estinzioni debiti finanziari	Totale competenza Titolo 4 / Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente	1,03	1,03
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 '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 di competenza titoli 1, 2 e 3	0,00	0,00



Indicatori sintetici

Bilancio di previsione esercizi 2023 2024 2025

COMUNITA' DELLE GIUDICARIE

14/12/2022

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (percentuale)		
		2023	2024	2025
8	Debiti finanziari			
	delle entrate			
8.3	Indebitamento procapite (in valore assoluto)		15,77	
	Debito da finanziamento al 31/12 / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)			
9	Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente			
9.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto		0,00	
	Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto / Avanzo di amministrazione presunto			
9.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto		0,00	
	Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto / Avanzo di amministrazione presunto			
9.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto		0,00	
	Quota accantonata dell'avanzo presunto / Avanzo di amministrazione presunto			
9.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto		0,00	
	Quota vincolata dell'avanzo presunto / Avanzo di amministrazione presunto			
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			
10.2	Sostenibilità patrimoniale del disavanzo presunto			
	Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto / Patrimonio netto			
10.3	Sostenibilità disavanzo a carico dell'esercizio		0,00	
	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)			



Indicatori sintetici

Bilancio di previsione esercizi 2023 2024 2025

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (percentuale)		
		2023	2024	2025
11 Fondo pluriennale vincolato				
11.1 Utilizzo del FPV	(Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio - Quota del fondo pluriennale vincolato non destinata ad essere utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi) / Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata nel bilancio			
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 di competenza per i primi tre titoli di entrata (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)	0,13	0,13	0,13
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)	0,13	0,13	0,13



Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacità di riscossione

Allegato n. 1-b

Pagina 1

COMUNITA' DELLE GIUDICARIE

Bilancio di previsione esercizi 2023 2024 2025

14/12/2022

Titolo, Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (valori percentuali)				Percentuale di riscossione entrate	
		2023	2024	2025	Media accertamenti / esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti	2023	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti
		Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Previsioni competenza / totale previsioni competenza		Previsioni cassa / (previsioni competenza + residui)	
2 TITOLO 2 - Trasferimenti correnti							
20101	Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	0,22	0,32	0,32	0,43	0,98	0,60
20000	Totale TITOLO 2 - Trasferimenti correnti	0,22	0,32	0,32	0,43	0,98	0,60



Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacità di riscossione

Piano degli indicatori di bilancio

Allegato n. 1-b

Pagina 2

COMUNITA' DELLE GIUDICARIE

Bilancio di previsione esercizi 2023 2024 2025

14/12/2022

Titolo, Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (valori percentuali)				Percentuale di riscossione entrate	
		2023	2024	2025	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti	2023	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti
		Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Previsioni competenza / totale previsioni competenza		Previsioni cassa / (previsioni competenza + residui)	
3	TITOLO 3 - Entrate extratributarie						
30100	Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	0,25	0,35	0,35	0,35	0,98	0,36
30300	Tipologia 300 - Interessi attivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,72	1,00
30400	Tipologia 400 - Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,57	1,00
30500	Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti	0,01	0,01	0,01	0,02	0,93	0,29
30000	Totale TITOLO 3 - Entrate extratributarie	0,25	0,36	0,36	0,37	0,98	0,36



Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacità di riscossione

Piano degli indicatori di bilancio

Allegato n. 1-b

Pagina 3

COMUNITA' DELLE GIUDICARIE

Bilancio di previsione esercizi 2023 2024 2025

14/12/2022

Titolo, Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (valori percentuali)				Percentuale di riscossione entrate	
		2023	2024	2025	Media accertamenti esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti	2023	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti
		Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Previsioni competenza / totale previsioni competenza		Previsioni cassa / (previsioni competenza + residui)	
4 TITOLO 4 - Entrate in conto capitale							
40200	Tipologia 200 - Contributi agli investimenti	0,34	0,04	0,04	0,13	0,35	0,27
40400	Tipologia 400 - Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00
40000	Totale TITOLO 4 - Entrate in conto capitale	0,34	0,04	0,04	0,13	0,35	0,27



Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacità di riscossione

Allegato n. 1-b

Pagina 4

COMUNITA' DELLE GIUDICARIE

Bilancio di previsione esercizi 2023 2024 2025

14/12/2022

Titolo, Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (valori percentuali)				Percentuale di riscossione entrate	
		2023	2024	2025	Media accertamenti esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti	2023	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti
		Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Previsioni competenza / totale previsioni competenza		Previsioni cassa / (previsioni competenza + residui)	
5	TITOLO 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie						
50100	Tipologia 100 - Alienazione di attività finanziarie	0,06	0,09	0,09	0,00	1,00	0,00
50000	Totale TITOLO 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,06	0,09	0,09	0,00	1,00	0,00



Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacità di riscossione

Piano degli indicatori di bilancio

Allegato n. 1-b

Pagina 5

COMUNITA' DELLE GIUDICARIE

Bilancio di previsione esercizi

2023

2024

2025

14/12/2022

Titolo, Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (valori percentuali)				Percentuale di riscossione entrate	
		2023	2024	2025	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti	2023	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti
		Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Previsioni competenza / totale previsioni competenza		Previsioni cassa / (previsioni competenza + residui)	
6 TITOLO 6 - Accensione prestiti							
60300	Tipologia 300 - Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	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	0,00	0,00



Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacità di riscossione

Bilancio di previsione esercizi 2023 2024 2025

COMUNITA' DELLE GIUDICARIE

Titolo, Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (valori percentuali)				Percentuale di riscossione entrate		
		2023	2024	2025	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti	2023	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti	
		Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Previsioni competenza / totale previsioni competenza		Previsioni cassa / (previsioni competenza + residui)		
7	TITOLO 7 - Anticipazioni da Istituto tesoriere/cassiere							
70100	Tipologia 100 - Anticipazioni da Istituto tesoriere/cassiere	0,06	0,09	0,09	0,09	1,00	0,00	
70000	Totale TITOLO 7 - Anticipazioni da Istituto tesoriere/cassiere	0,06	0,09	0,09	0,09	1,00	0,00	



Titolo, Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (valori percentuali)				Percentuale di riscossione entrate	
		2023	2024	2025	Media accertamenti nel tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nel tre esercizi precedenti	2023	Media riscossioni nel tre esercizi precedenti / Media accertamenti nel tre esercizi precedenti
		Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Previsioni competenza / totale previsioni competenza		Previsioni cassa / (previsioni competenza + residui)	
9	TITOLO 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro						
90100	Tipologia 100 - Entrate per partite di giro	0,06	0,08	0,08	0,08	1,00	0,91
90200	Tipologia 200 - Entrate per conto terzi	0,01	0,01	0,01	0,00	1,00	1,00
90000	Totale TITOLO 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	0,06	0,09	0,09	0,08	1,00	0,91
	Totale entrate	1,00	1,00	1,00	1,00	0,79	0,49



COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (valori percentuali)									
Missioni e Programmi		Esercizio 2023		Esercizio 2024		Esercizio 2025		Media rendiconti tre esercizi precedenti	
		Incidenza Missione/ Programma: FPV: Previsioni stanziamiento / totali previsioni missioni	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ FPV (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/ Programma: Previsioni stanziamiento / totali previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamiento / totali previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamiento / totali previsioni missioni	Incidenza Missione/ Programma: Media di cui Incidenza (Impegni + FPV) / Media FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media FPV: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / Media FPV	
01.00	MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione								
01.01	PROGRAMMA 1 - Organi istituzionali	0,00	0,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,87
01.02	PROGRAMMA 2 - Segreteria generale	0,01	0,99	0,02	0,02	0,02	0,02	0,01	0,78
01.03	PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0,07	1,00	0,11	0,11	0,11	0,01	0,01	0,91
01.04	PROGRAMMA 4 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01.05	PROGRAMMA 5 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01.06	PROGRAMMA 6 - Ufficio tecnico	0,01	1,00	0,02	0,02	0,02	0,07	0,29	0,85
01.08	PROGRAMMA 8 - Statistica e sistemi informativi	0,00	0,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,54
01.10	PROGRAMMA 10 - Risorse umane	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,91
	Totale MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione	0,10	1,00	0,15	0,15	0,15	0,11	0,30	0,82
04.00	MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio								
04.05	PROGRAMMA 5 - Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04.06	PROGRAMMA 6 - Servizi ausiliari all'Istruzione	0,04	1,00	0,06	0,06	0,06	0,05	0,00	0,89
04.07	PROGRAMMA 7 - Diritto allo studio	0,01	1,00	0,01	0,01	0,01	0,01	0,00	0,48
	Totale MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio	0,04	0,99	0,07	0,07	0,07	0,07	0,00	0,79
05.00	MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali								
05.02	PROGRAMMA 2 - Attivita' culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00	0,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,86
	Totale MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali	0,00	0,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,86
06.00	MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero								
06.01	PROGRAMMA 1 - Sport e tempo libero	0,00	0,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,49
06.02	PROGRAMMA 2 - Giovani	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,64



COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (valori percentuali)									
Missioni e Programmi		Esercizio 2023		Esercizio 2024		Esercizio 2025		Media rendiconti tre esercizi precedenti	
		Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza di cui Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	Incidenza Missione/Programma: Media di cui Incidenza FPV: (Impegni + FPV) / Media FPV	Media FPV / Media FPV (Pagam. c/residui)	Capacità di pagamento: Media FPV (Impegni + residui definitivi)
07.00	Totale MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,00		0,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,50
07.01	MISSIONE 07 - Turismo								
	PROGRAMMA 1 - Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,00		1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,92
08.00	Totale MISSIONE 07 - Turismo	0,00		1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,92
	MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa								
08.02	PROGRAMMA 2 - Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,03		1,00	0,05	0,04	0,05	0,02	0,74
	Totale MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,03		1,00	0,05	0,04	0,05	0,02	0,74
09.00	MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente								
09.01	PROGRAMMA 1 - Difesa del suolo	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09.02	PROGRAMMA 2 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00		0,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,02
09.03	PROGRAMMA 3 - Rifiuti	0,21		0,86	0,27	0,27	0,26	0,05	0,78
	Totale MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0,21		0,83	0,27	0,27	0,26	0,05	0,74



Missioni e Programmi		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (valori percentuali)					
		Esercizio 2023		Esercizio 2024		Esercizio 2025	
		Incidenza Missione/ Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza di cui Incidenza FPV: Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	Incidenza Missione/ Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	Media rendiconti tre esercizi precedenti
10.00	MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità'						
10.05	PROGRAMMA 5 - Viabilità' e infrastrutture stradali	0,15	0,00	0,50	0,00	0,00	0,19
	Totale MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità'	0,15	0,00	0,50	0,00	0,00	0,19
11.00	MISSIONE 11 - Soccorso civile						
11.01	PROGRAMMA 1 - Sistema di protezione civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale MISSIONE 11 - Soccorso civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.00	MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia						
12.01	PROGRAMMA 1 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,02	0,03	0,93	0,03	0,03	0,92
12.02	PROGRAMMA 2 - Interventi per la disabilità'	0,06	0,09	1,00	0,09	0,10	0,89
12.03	PROGRAMMA 3 - Interventi per gli anziani	0,04	0,05	1,00	0,05	0,06	0,86
12.04	PROGRAMMA 4 - Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	1,00	0,00	0,01	0,71
12.05	PROGRAMMA 5 - Interventi per le famiglie	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,62
12.06	PROGRAMMA 6 - Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.07	PROGRAMMA 7 - Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,03	0,04	1,00	0,04	0,05	0,93
	Totale MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	0,15	0,23	0,99	0,23	0,26	0,89
13.00	MISSIONE 13 - Tutela della salute						
13.01	PROGRAMMA 1 - Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale MISSIONE 13 - Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.00	MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività'						
14.01	PROGRAMMA 1 - Industria PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.02	PROGRAMMA 2 - Commercio - reti distributive	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,50



COMUNITA' DELLE GIUDICARIE

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

Piano degli indicatori di bilancio

Allegato n. 1-c

Pagina 4

14/12/2022

Bilancio di previsione esercizi 2023 2024 2025

COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (valori percentuali)						
Missioni e Programmi		Esercizio 2023	Esercizio 2024	Esercizio 2025	Media rendiconti tre esercizi precedenti	Capacità di pagamento: Media (Impegni + FPV) / Media FPV / (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
		Incidenza Missione/ Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	Incidenza Missione/ Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	Incidenza Missione/ Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	Incidenza Missione/ Programma: Media di cui Incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	
14.04	- tutela dei consumatori PROGRAMMA 4 - Reti e altri servizi di pubblica utilità'	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.00	Totale MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività'	0,00	1,00	0,00	0,00	0,50
15.03	MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale PROGRAMMA 3 - Sostegno all'occupazione	0,01	1,00	0,01	0,02	0,72
16.00	Totale MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,01	1,00	0,01	0,02	0,72
16.01	PROGRAMMA 1 - Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17.00	Totale MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17.01	PROGRAMMA 1 - Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.00	Totale MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.01	PROGRAMMA 1 - Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,15	0,00	0,00	0,09	0,20
20.00	Totale MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,15	0,23	0,00	0,09	0,20
20.01	PROGRAMMA 1 - Fondo di riserva	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
20.02	PROGRAMMA 2 - Fondo crediti di dubbia esigibilità'	0,01	1,00	0,02	0,00	0,00
20.03	PROGRAMMA 3 - Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,02	1,00	0,02	0,00	0,00



COMUNITA' DELLE GIUDICARIE

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

Piano degli indicatori di bilancio

Allegato n. 1-c

Pagina 5

14/12/2022

Bilancio di previsione esercizi 2023 2024 2025

COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (valori percentuali)						
Missioni e Programmi		Esercizio 2023	Esercizio 2024	Esercizio 2025	Media rendiconti tre esercizi precedenti	
		Incidenza Missione/ di cui Incidenza FPV; Previsioni stanziamento / Previsione FPV totale missioni	Incidenza di cui Incidenza FPV; Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	Incidenza di cui Incidenza FPV; Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	Incidenza Missione/ Programma: Media di cui Incidenza FPV; (Impegni + FPV) / Media FPV / Media Totale (Totale Impegni + Totale FPV)	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / Media Impegni + residui definitivi)
60.00	MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie					
60.01	PROGRAMMA 1 - Restituzione anticipazione di tesoreria	0,06	0,09	0,09	0,00	0,00
	Totale MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie	0,06	0,09	0,09	0,00	0,00
99.00	MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi					
99.01	PROGRAMMA 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro	0,06	0,09	0,09	0,07	0,71
	Totale MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	0,06	0,09	0,09	0,07	0,71

