



Piano degli indicatori di bilancio

COMUNE DI PREDAIA

Allegato n. 2/a

Indicatori sintetici Rendiconto esercizio 2024

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)
2024		
1 Rigidità strutturale di bilancio		
1.1 Incidenza spese rigide (ripiano disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	[ripiano disavanzo a carico dell'esercizio + Impegni (Macroaggregati 1.1 Redditi di lavoro dipendente + pdc 1.02.01.01.000 IRAP – FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV personale in uscita 1.1 + 1.7 Interessi passivi + Titolo 4 Rimborso prestiti)] / (Accertamenti primi tre titoli Entrate e trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi)	30,46
2 Entrate correnti		
2.1 Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale accertamenti primi tre titoli di entrata / Stanzamenti iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	109,94
2.2 Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale accertamenti primi tre titoli di entrata / Stanzamenti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	99,41
2.3 Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale accertamenti (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) / Stanzamenti iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	67,47
2.4 Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale accertamenti (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) / Stanzamenti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	61,01
2.5 Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui dei primi tre titoli di entrata / Stanzamenti iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	106,20
2.6 Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui primi tre titoli di entrata / Stanzamenti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	94,42
2.7 Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui (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) / Stanzamenti iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	67,28
2.8 Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui (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) / Stanzamenti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	59,81
3 Anticipazioni dell'Istituto tesoriere		
3.1 Utilizzo medio Anticipazioni di tesoreria	Sommatoria degli utilizzi giornalieri delle anticipazioni nell'esercizio / (365 x max previsto dalla norma)	0,00
3.2 Anticipazione chiuse solo contabilmente	Anticipazione di tesoreria all'inizio dell'esercizio successivo / max previsto dalla norma	0,00
4 Spese di personale		
4.1 Incidenza della spesa di personale sulla spesa corrente	Impegni (Macroaggregato 1.1 Redditi di lavoro dipendente + pdc 1.02.01.01.000 IRAP + FPV personale in uscita 1.1 – FPV personale in entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / (Impegni Spesa corrente – FCDE corrente + FPV concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	33,76
4.2 Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personaleIndica il peso delle componenti afferenti la	Impegni (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	7,54



Piano degli indicatori di bilancio

COMUNE DI PREDAIA

Allegato n. 2/a

Indicatori sintetici Rendiconto esercizio 2024

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)
		2024
contrattazione decentrata dell'ente rispetto al totale dei redditi da lavoro	+ FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / Impegni (Macroaggregato 1.1 Redditi di lavoro dipendente + pdc U.1.02.01.000 IRAP + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	
4.3 Incidenza spesa personale flessibile rispetto al totale della spesa di personale 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 lavo	Impegni (pdc U.1.03.02.010.000 Consulenze + pdc U.1.03.02.12.000 lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale + pdc U.1.03.02.11.000 Prestazioni professionali e specialistiche) /Impegni (Macroaggregato 1.1 Redditi di lavoro dipendente + pdc U.1.02.01.01.000 IRAP + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	17,12
4.4 Spesa di personale procapite(Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Impegni (Macroaggregato 1.1 Redditi di lavoro dipendente + pdc 1.02.01.01.000 IRAP + FPV personale in uscita 1.1 – FPV personale in entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / popolazione residente al 1° gennaio (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	371,85
5 Esternalizzazione dei servizi		
5.1 Indicatore di esternalizzazione dei servizi	(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) / totale spese Titolo I	19,04
6 Interessi passivi		
6.1 Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti	Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Accertamenti primi tre titoli delle Entrate ("Entrate correnti")	0,03
6.2 Incidenza degli interessi passivi sulle anticipazioni sul totale della spesa per interessi passivi	Impegni voce del pdc U.1.07.06.04.000 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" / Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	0,00
6.3 Incidenza interessi di mora sul totale della spesa per interessi passivi	Impegni voce del pdc U.1.07.06.02.000 "Interessi di mora" / Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	0,00
7 Investimenti		
7.1 Incidenza investimenti sul totale della spesa corrente e in conto capitale	Impegni (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") / totale Impegni Tit. I + II	35,67
7.2 Investimenti diretti procapite (in valore assoluto)	Impegni per Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" / popolazione residente al 1° gennaio(al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	601,58
7.3 Contributi agli investimenti procapite (in valore assoluto)	Impegni per Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti" / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	19,69
7.4 Investimenti complessivi procapite (in valore assoluto)	Impegni per Macroaggregati 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" e 2.3 "Contributi agli investimenti" / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	621,26
7.5 Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	Margine corrente di competenza/[Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")] (9)	0,00
7.6 Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	Saldo positivo delle partite finanziarie /Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti"))(9)	0,00



Piano degli indicatori di bilancio

COMUNE DI PREDAIA

Allegato n. 2/a

Indicatori sintetici Rendiconto esercizio 2024

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)
		2024
7.7 Quota investimenti complessivi finanziati da debito	Accertamenti (Titolo 6Accensione prestiti - Categoria 6.02.02 Anticipazioni - Categoria 6.03.03 Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie - Accensioni di prestiti da rinegoziazioni) / [Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni + Macroaggregato 2.3 Contributi agli investimenti)] (9)	0,00
8 Analisi dei residui		
8.1 Incidenza nuovi residui passivi di parte corrente su stock residui passivi correnti	Totale residui passivi titolo 1 di competenza dell'esercizio / Totale residui passivi titolo 1 al 31 dicembre	93,79
8.2 Incidenza nuovi residui passivi in c/capitale su stock residui passivi in conto capitale al 31 dicembre	Totale residui passivi titolo 2 di competenza dell'esercizio/ Totale residui titolo 2 al 31 dicembre	85,88
8.3 Incidenza nuovi residui passivi per incremento attività finanziarie su stock residui passivi per incremento attività finanziarie al 31 dicembre	Totale residui passivi titolo 3 di competenza dell'esercizio / Totale residui passivi titolo 3 al 31 dicembre	0,00
8.4 Incidenza nuovi residui attivi di parte corrente su stock residui attivi di parte corrente	Totale residui attivi titoli 1,2,3 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titoli 1, 2 e 3 al 31 dicembre	85,94
8.5 Incidenza nuovi residui attivi in c/capitale su stock residui attivi in c/capitale	Totale residui attivi titolo 4 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titolo 4 al 31 dicembre	77,48
8.6 Incidenza nuovi residui attivi per riduzione di attività finanziarie residui attivi per riduzione di attività finanziarie	Totale residui attivi titolo 5 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titolo 5 al 31 dicembre	0,00
9 Smaltimento debiti non finanziari		
9.1 Smaltimento debiti commerciali nati nell'esercizio	Pagamenti di competenza (Macroaggregati 1.3 Acquisto di beni e servizi + 2.2 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni) / Impegni di competenza (Macroaggregati 1.3 Acquisto di beni e servizi + 2.2 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni)	71,12
9.2 Smaltimento debiti commerciali nati negli esercizi precedenti	Pagamenti c/residui (Macroaggregati 1.3 Acquisto di beni e servizi + 2.2 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni) / stock residui al 1° gennaio (Macroaggregati 1.3 Acquisto di beni e servizi + 2.2 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni)	95,04
9.3 Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati nell'esercizio	Pagamenti di competenza [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)] / Impegni di competenza [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)]	33,41
9.4 Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati negli esercizi precedenti	Pagamenti in c/residui [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)] / stock residui al 1° gennaio [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) +	49,91



Piano degli indicatori di bilancio

COMUNE DI PREDAIA

Allegato n. 2/a

Indicatori sintetici Rendiconto esercizio 2024

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)
		2024
9.5 Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti(di cui al comma 1, dell'articolo 9, DPCM del 22 settembre 2014)	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)] Giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura o richiesta equivalente di pagamento e la data di pagamento ai fornitori moltiplicata per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi pagati nel periodo di riferimento	-9,65
10 Debiti finanziari		
10.1 Incidenza estinzioni anticipate debiti finanziari	Impegni per estinzioni anticipate / Debito da finanziamento al 31 dicembre anno precedente (2)	0,00
10.2 Incidenza estinzioni ordinarie debiti finanziari	(Totale impegni Titolo 4 della spesa – Impegni estinzioni anticipate) / Debito da finanziamento al 31 dicembre anno precedente (2)	8,26
10.3 Sostenibilità debiti finanziari	[Impegni (Totale 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 – estinzioni anticipate) – (Accertamenti Entrate categoria E.4.02.06.00.000 Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di 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)] / Accertamenti titoli 1, 2 e 3	2,73
10.4 Indebitamento procapite (in valore assoluto)	Debito di finanziamento al 31/12 (2) / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	402,71
11 Composizione dell'avanzo di amministrazione (4)		
11.1 Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo	Quota libera di parte corrente dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (5)	68,41
11.2 Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo	Quota libera in conto capitale dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (6)	1,54
11.3 Incidenza quota accantonata nell'avanzo	Quota accantonata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (7)	23,08
11.4 Incidenza quota vincolata nell'avanzo	Quota vincolata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione	6,97
12 Disavanzo di amministrazione		
12.1 Quota disavanzo ripianato nell'esercizio	Disavanzo di amministrazione esercizio precedente – Disavanzo di amministrazione esercizio in corso / Totale Disavanzo esercizio precedente (3)	0,00
12.2 Incremento del disavanzo rispetto all'esercizio precedente	Disavanzo di amministrazione esercizio in corso – Disavanzo di amministrazione esercizio precedente / Totale Disavanzo esercizio precedente (3)	0,00
12.3 Sostenibilità patrimoniale del disavanzo	Totale disavanzo di amministrazione (3) / Patrimonio netto (1)	0,00
12.4 Sostenibilità disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del conto del bilancio / (Accertamenti dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate e trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi)	0,00
13 Debiti fuori bilancio		



Piano degli indicatori di bilancio

COMUNE DI PREDAIA

Allegato n. 2/a

Indicatori sintetici Rendiconto esercizio 2024

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)	
		2024	
13.1 Debiti riconosciuti e finanziati	Importo Debiti fuori bilancio riconosciuti e finanziati / Totale impegni titolo I e titolo II	0,00	
13.2 Debiti in corso di riconoscimento	Importo debiti fuori bilancio in corso di riconoscimento/Totale accertamento entrate dei titoli 1, 2 e 3	0,00	
13.3 Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento	Importo Debiti fuori bilancio riconosciuti e in corso di finanziamento/Totale accertamento entrate dei titoli 1, 2 e 3	0,00	
14 Fondo pluriennale vincolato			
14.1 Utilizzo del FPV	(Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio - Quota del fondo pluriennale vincolato corrente e capitale non utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi) / Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata nel bilancio	46,03	
15 Partite di giro e conto terzi			
15.1 Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	Totale accertamenti Entrate per conto terzi e partite di giro / Totale accertamenti primi tre titoli delle entrate (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)	22,14	
15.2 Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	Totale impegni Uscite per conto terzi e partite di giro / Totale impegni del titolo I della spesa (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)	26,51	

(1) Il Patrimonio Netto è pari alla Lettera A) dello stato patrimoniale passivo. Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 e gli enti locali con popolazione inferiore a 5.000 abitanti elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.

(2) Il debito da finanziamento è pari alla Lettera D1 dello stato patrimoniale passivo. Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 e gli enti locali con popolazione inferiore a 5.000 abitanti elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.

(3) Indicatore da rappresentare solo in caso di disavanzo di amministrazione. Il disavanzo di amministrazione è pari alla lettera E dell'allegato al rendiconto riguardante il risultato di amministrazione dell'esercizio di riferimento.

(4) Da compilare solo se la voce E, dell'allegato al rendiconto concernente il risultato di amministrazione è positivo o pari a 0.

(5) La quota libera di parte corrente del risultato di amministrazione è pari alla voce E riportata nell'allegato a) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A del predetto allegato a)

(6) La quota libera in c/capitale del risultato di amministrazione è pari alla voce D riportata nell'allegato a) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a)

(7) La quota accantonata del risultato di amministrazione è pari alla voce B riportata nell'allegato a) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A del predetto allegato a).

(8) La quota vincolata del risultato di amministrazione è pari alla voce C riportata nell'allegato a) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).

(9) Indicare al numeratore solo la quota del finanziamento destinata alla copertura di investimenti, e al denominatore escludere gli investimenti che, nell'esercizio, sono finanziati dal FPV.



Piano degli indicatori di bilancio

COMUNE DI PREDAIA

Allegato n. 2/b

Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacità di riscossione Rendiconto esercizio 2024

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (valori percentuali)			Percentuale di riscossione				
		Previsioni iniziali competenza/ totale previsioni iniziali competenza	Previsioni definitive competenza/ totale previsioni definitive competenza	Accertamenti/ Totale Accertamenti	% di riscossione prevista nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (previsioni iniziali competenza + competenza +	% di riscossione prevista nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (previsioni definitive competenza + competenza +	% di riscossione complessiva: (Riscossioni c/comp+ Riscossioni c/residui)/ (Accertamenti + residui definitivi iniziali)	% di riscossione dei crediti esigibili nell'esercizio: Riscossioni c/comp/ Accertamenti di competenza	% di riscossione dei crediti esigibili negli esercizi precedenti: Riscossioni c/residui/ residui definitivi iniziali
Titolo 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa								
1.0101	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	15,93	11,13	17,01	90,87	91,05	91,55	98,59	30,90
1.0104	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.0301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.0302	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma (solo per Enti locali)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 1	Totale Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	15,93	11,13	17,01	90,87	91,05	91,55	98,59	30,90
Titolo 2	Trasferimenti correnti								
2.0101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	18,71	14,71	20,28	57,93	72,27	68,41	60,19	93,25
2.0102	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.0103	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.0104	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.0105	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2	Totale Trasferimenti correnti	18,71	14,71	20,28	57,93	72,27	68,41	60,19	93,25
Titolo 3	Entrate extratributarie								
3.0100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	11,05	8,31	12,31	91,99	64,95	56,52	40,55	79,49
3.0200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,04	0,04	0,10	26,27	54,04	40,59	54,47	29,72
3.0300	Tipologia 300: Interessi attivi	0,00	0,27	0,60	0,00	100,00	39,47	0,00	100,00
3.0400	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00



Piano degli indicatori di bilancio

COMUNE DI PREDAIA

Allegato n. 2/b

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

Rendiconto esercizio 2024

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (valori percentuali)			Percentuale di riscossione				
		Previsioni iniziali totale previsioni iniziali competenza	Previsioni definitive competenza/ totale previsioni definitive competenza	Accertamenti/ Totale Accertamenti	% di riscossione prevista nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (previsioni iniziali competenza +	% di riscossione prevista nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (previsioni definitive competenza +	% di riscossione complessiva: (Riscossioni c/comp+ Riscossioni c/residui)/ (Accertamenti + residui definitivi iniziali)	% di riscossione dei crediti esigibili nell'esercizio: Riscossioni c/comp/ Accertamenti di competenza	% di riscossione dei crediti esigibili negli esercizi precedenti: Riscossioni c/residui/ residui definitivi iniziali
3.0500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	1,35	1,38	2,18	99,47	86,65	76,27	68,39	99,02
Titolo 3 Totale Entrate extratributarie		12,44	10,00	15,20	92,18	68,54	58,01	43,03	81,15
Titolo 4 Entrate in conto capitale									
4.0100	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.0200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	13,76	25,98	30,09	92,85	98,40	59,21	42,97	79,26
4.0300	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.0400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	1,13	0,15	0,23	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
4.0500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	0,39	0,60	1,32	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
Titolo 4 Totale Entrate in conto capitale		15,27	26,73	31,64	93,02	98,43	60,34	45,76	79,26
Titolo 5 Entrate da riduzione di attività finanziarie									
5.0100	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.0200	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.0300	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.0400	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 5 Totale Entrate da riduzione di attività finanziarie		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 6 Accensione prestiti									
6.0100	Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.0200	Tipologia 200: Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.0300	Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.0400	Tipologia 400: Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Piano degli indicatori di bilancio

COMUNE DI PREDAIA

Allegato n. 2/b

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

Rendiconto esercizio 2024

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (valori percentuali)			Percentuale di riscossione				
		Previsioni iniziali competenza/ totale previsioni iniziali competenza	Previsioni definitive competenza/ totale previsioni definitive competenza	Accertamenti/ Totale Accertamenti	% di riscossione prevista nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (previsioni iniziali competenza +	% di riscossione prevista nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (previsioni definitive competenza +	% di riscossione complessiva: (Riscossioni c/comp+ Riscossioni c/residui)/ (Accertamenti + residui definitivi iniziali)	% di riscossione dei crediti esigibili nell'esercizio: Riscossioni c/comp/ Accertamenti di competenza	% di riscossione dei crediti esigibili negli esercizi precedenti: Riscossioni c/residui/ residui definitivi iniziali
Titolo 6	Totale Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere								
7.0100	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	8,93	6,15	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 7	Totale Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	8,93	6,15	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 9	Entrate per conto terzi e partite di giro								
9.0100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	25,09	28,79	14,38	74,95	99,99	99,74	99,74	100,00
9.0200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	3,63	2,50	1,48	98,00	98,67	95,81	98,76	7,72
Titolo 9	Totale Entrate per conto terzi e partite di giro	28,72	31,29	15,86	77,25	99,88	99,36	99,65	17,68
TOTALE ENTRATE		100,00	100,00	100,00	83,67	90,42	69,95	65,81	79,58



Piano degli indicatori di bilancio

COMUNE DI PREDAIA

Allegato n. 2-c

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi

Rendiconto esercizio 2024

MISSIONI E PROGRAMMI		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
		Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
		Incidenza Missioni/Programmi : Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi : Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione								
1.01	Programma 1: Organi istituzionali	1,02	0,00	0,89	0,00	1,13	0,00	0,40
1.02	Programma 2: Segreteria generale	2,61	21,23	1,86	0,67	2,54	0,67	0,44
1.03	Programma 3: Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	1,19	11,64	0,75	0,35	1,05	0,35	0,12
1.04	Programma 4: Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	1,01	5,66	0,66	0,15	0,93	0,15	0,10
1.05	Programma 5: Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	3,44	1,21	3,60	0,58	4,34	0,58	2,09
1.06	Programma 6: Ufficio tecnico	3,24	18,83	2,18	0,55	2,98	0,55	0,53
1.07	Programma 7: Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	1,50	11,83	0,98	0,39	1,36	0,39	0,20
1.08	Programma 8: Statistica e sistemi informativi	0,91	0,00	0,49	0,00	0,33	0,00	0,83
1.09	Programma 9: Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.10	Programma 10: Risorse umane	0,35	3,74	0,23	0,00	0,23	0,00	0,23
1.11	Programma 11: Altri servizi generali	2,85	0,00	3,80	10,40	4,86	10,40	1,62
Missione 1 Totale Servizi istituzionali, generali e di gestione		18,10	74,14	15,44	13,10	19,76	13,10	6,56
Missione 2 Giustizia								
2.01	Programma 1: Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.02	Programma 2: Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 2 Totale Giustizia		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 3 Ordine pubblico e sicurezza								
3.01	Programma 1: Polizia locale e amministrativa	0,76	0,66	0,52	0,07	0,74	0,07	0,07
3.02	Programma 2: Sistema integrato di sicurezza urbana	0,02	0,00	0,38	0,00	0,52	0,00	0,10
Missione 3 Totale Ordine pubblico e sicurezza		0,78	0,66	0,90	0,07	1,26	0,07	0,17
Missione 4 Istruzione e diritto allo studio								



Piano degli indicatori di bilancio

COMUNE DI PREDAIA

Allegato n. 2-c

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi

Rendiconto esercizio 2024

MISSIONI E PROGRAMMI		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
		Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
		Incidenza Missioni/Programmi : Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi : Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza
4.01	Programma 1: Istruzione prescolastica	1,17	2,08	0,99	0,48	1,00	0,48	0,97
4.02	Programma 2: Altri ordini di istruzione non universitaria	2,71	0,00	1,98	0,00	2,60	0,00	0,72
4.04	Programma 4: Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.05	Programma 5: Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.06	Programma 6: Servizi ausiliari all'istruzione	0,14	0,00	0,08	0,00	0,10	0,00	0,06
4.07	Programma 7: Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 4	Totale Istruzione e diritto allo studio	4,03	2,08	3,06	0,48	3,69	0,48	1,75
Missione 5	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali							
5.01	Programma 1: Valorizzazione dei beni di interesse storico.	0,00	0,00	0,55	2,76	0,82	2,76	0,00
5.02	Programma 2: Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	4,04	12,75	2,37	0,38	2,81	0,38	1,45
Missione 5	Totale Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	4,04	12,75	2,92	3,13	3,64	3,13	1,45
Missione 6	Politiche giovanili, sport e tempo libero							
6.01	Programma 1: Sport e tempo libero	1,04	0,00	1,62	0,00	0,98	0,00	2,92
6.02	Programma 2: Giovani	0,23	0,00	0,14	0,00	0,18	0,00	0,04
Missione 6	Totale Politiche giovanili, sport e tempo libero	1,27	0,00	1,75	0,00	1,16	0,00	2,97
Missione 7	Turismo							
7.01	Programma 1: Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,57	0,00	0,97	0,00	1,16	0,00	0,57
Missione 7	Totale Turismo	0,57	0,00	0,97	0,00	1,16	0,00	0,57
Missione 8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa							
8.01	Programma 1: Urbanistica e assetto del territorio	0,05	0,00	0,27	0,00	0,31	0,00	0,19
8.02	Programma 2: Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 8	Totale Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,05	0,00	0,27	0,00	0,31	0,00	0,19



Piano degli indicatori di bilancio

COMUNE DI PREDAIA

Allegato n. 2-c

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi

Rendiconto esercizio 2024

MISSIONI E PROGRAMMI		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
		Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
		Incidenza Missioni/Programmi : Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi : Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programmi: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza
Missione 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente								
9.01	Programma 1: Difesa del suolo	0,61	0,00	1,62	0,99	2,05	0,99	0,75
9.02	Programma 2: Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,95	0,00	1,61	2,02	1,98	2,02	0,83
9.03	Programma 3: Rifiuti	0,85	0,60	0,66	0,03	0,76	0,03	0,43
9.04	Programma 4: Servizio idrico integrato	5,02	1,85	14,97	54,39	21,86	54,39	0,83
9.05	Programma 5: Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	1,19	5,50	0,77	0,14	1,03	0,14	0,24
9.06	Programma 6: Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.07	Programma 7: Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.08	Programma 8: Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 9 Totale Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		8,63	7,95	19,62	57,56	27,68	57,56	3,08
Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità								
10.01	Programma 1: Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.02	Programma 2: Trasporto pubblico locale	0,38	0,00	0,26	0,00	0,36	0,00	0,05
10.03	Programma 3: Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.04	Programma 4: Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.05	Programma 5: Viabilità e infrastrutture stradali	10,83	2,42	13,57	22,46	16,80	22,46	6,95
Missione 10 Totale Trasporti e diritto alla mobilità		11,22	2,42	13,83	22,46	17,16	22,46	7,00
Missione 11 Soccorso civile								
11.01	Programma 1: Sistema di protezione civile	2,95	0,00	1,65	0,00	1,74	0,00	1,47
11.02	Programma 2: Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 11 Totale Soccorso civile		2,95	0,00	1,65	0,00	1,74	0,00	1,47
Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia								



Piano degli indicatori di bilancio

COMUNE DI PREDAIA

Allegato n. 2-c

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi

Rendiconto esercizio 2024

MISSIONI E PROGRAMMI		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
		Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
		Incidenza Missioni/Programmi : Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi : Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza
12.01	Programma 1: Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	4,74	0,00	3,38	1,91	4,58	1,91	0,92
12.02	Programma 2: Interventi per la disabilità	0,04	0,00	0,03	0,00	0,04	0,00	0,00
12.03	Programma 3: Interventi per gli anziani	1,39	0,00	0,82	0,00	0,11	0,00	2,29
12.04	Programma 4: Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	1,82	0,00	1,24	0,00	1,74	0,00	0,20
12.05	Programma 5: Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.06	Programma 6: Interventi per il diritto alla casa	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.08	Programma 8: Cooperazione e associazionismo	0,01	0,00	0,01	0,00	0,02	0,00	0,01
12.09	Programma 9: Servizio necroscopico e cimiteriale	0,48	0,00	0,29	0,29	0,23	0,29	0,41
Missione 12	Totale Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	8,49	0,00	5,77	2,21	6,71	2,21	3,83
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	0,00
13.02	Programma 2: Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.03	Programma 3: Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.04	Programma 4: 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
13.05	Programma 5: Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.06	Programma 6: Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.07	Programma 7: Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 13	Totale Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 14	Sviluppo economico e competitività							



Piano degli indicatori di bilancio

COMUNE DI PREDAIA

Allegato n. 2-c

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi

Rendiconto esercizio 2024

MISSIONI E PROGRAMMI		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
		Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
		Incidenza Missioni/Programmi : Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi : Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza
14.01	Programma 1: Industria PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.02	Programma 2: Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.03	Programma 3: Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.04	Programma 4: Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 14 Totale Sviluppo economico e competitività		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale								
15.01	Programma 1: Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.02	Programma 2: Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.03	Programma 3: Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 15 Totale Politiche per il lavoro e la formazione professionale		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca								
16.01	Programma 1: Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.02	Programma 2: Caccia e pesca	0,00	0,00	0,35	0,00	0,52	0,00	0,00
Missione 16 Totale Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca		0,00	0,00	0,35	0,00	0,52	0,00	0,00
Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche								
17.01	Programma 1: Fonti energetiche	0,25	0,00	0,35	0,99	0,40	0,99	0,24
Missione 17 Totale Energia e diversificazione delle fonti energetiche		0,25	0,00	0,35	0,99	0,40	0,99	0,24
Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali								
18.01	Programma 1: Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 18 Totale Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 19 Relazioni internazionali								
19.01	Programma 1: Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Piano degli indicatori di bilancio

COMUNE DI PREDAIA

Allegato n. 2-c

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi

Rendiconto esercizio 2024

MISSIONI E PROGRAMMI		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
		Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
		Incidenza Missioni/Programmi : Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi : Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza
Missione 19	Totale Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 20	Fondi e accantonamenti							
20.01	Programma 1: Fondo di riserva	0,28	0,00	0,14	0,00	0,00	0,00	0,42
20.02	Programma 2: Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,63	0,00	0,38	0,00	0,00	0,00	1,15
20.03	Programma 3: Altri Fondi	0,03	0,00	0,01	0,00	0,00	0,00	0,05
Missione 20	Totale Fondi e accantonamenti	0,94	0,00	0,53	0,00	0,00	0,00	1,62
Missione 50	Debito pubblico							
50.01	Programma 1: Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50.02	Programma 2: Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	1,39	0,00	0,82	0,00	1,21	0,00	0,00
Missione 50	Totale Debito pubblico	1,39	0,00	0,82	0,00	1,21	0,00	0,00
Missione 60	Anticipazioni finanziarie							
60.01	Programma 1: Restituzione anticipazione di tesoreria	8,86	0,00	5,22	0,00	0,00	0,00	15,94
Missione 60	Totale Anticipazioni finanziarie	8,86	0,00	5,22	0,00	0,00	0,00	15,94
Missione 99	Servizi per conto terzi							
99.01	Programma 1: Servizi per conto terzi e Partite di giro	28,45	0,00	26,55	0,00	13,58	0,00	53,18
99.02	Programma 2: Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 99	Totale Servizi per conto terzi	28,45	0,00	26,55	0,00	13,58	0,00	53,18

Piano degli indicatori di bilancio						
Quadro sintetico - Rendiconto finanziario - Allegato n. 2						
Macro indicatore di primo livello	Nome indicatore	Calcolo indicatore	osservazione e unità di misura	Tempo di osservazione	Tipo	Spiegazione dell'indicatore
1 Rigidità strutturale di bilancio						
1.1	Incidenza spese rigide (ripiano disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	[ripiano disavanzo a carico dell'esercizio + Impegni (Macroaggregati 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc: 1.02/0.101.000 "IRAP" - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV personale in uscita 1.1 + 1.7 "Interessi passivi" + Titolo 4 Rimborsi prestiti)]	Impegni / Accertamenti (%)	Rendiconto	S	Incidenza spese rigide (personale e debito) su entrate correnti
		(Accertamenti primi tre titoli Entrate + Categorie 4.03.07, 4.03.08 e 4.03.09)				
2 Entrate correnti						
2.1	Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale accertamenti primi tre titoli di entrata	Accertamenti / stanziamenti di competenza (%)	Rendiconto	S	Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni iniziali di parte corrente
		Stanziamenti iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate				
2.2	Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale accertamenti primi tre titoli di entrata	Accertamenti / stanziamenti di competenza (%)	Rendiconto	S	Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni definitive di parte corrente
		Stanziamenti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate				
2.3	Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale accertamenti (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")	Accertamenti / stanziamenti di competenza (%)	Rendiconto	S	Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente
		Stanziamenti iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate				
2.4	Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale accertamenti (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")	Accertamenti / stanziamenti di competenza (%)	Rendiconto	S	Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente
		Stanziamenti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate				
2.5	Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui dei primi tre titoli di entrata	Incassi / stanziamenti di cassa (%)	Rendiconto	S	Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni iniziali di parte corrente
		Stanziamenti iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate				
2.6	Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui dei primi tre titoli di entrata	Incassi / stanziamenti di cassa (%)	Rendiconto	S	Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni definitive di parte corrente
		Stanziamenti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate				
2.7	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui (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")	Incassi / stanziamenti di cassa (%)	Rendiconto	S	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente
		Stanziamenti iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate				
2.8	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui (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")	Incassi / stanziamenti di cassa (%)	Rendiconto	S	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente
		Stanziamenti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate				
3 Anticipazioni dell'Istituto tesoriere	3.1 Utilizzo medio	Sommatoria degli utilizzi giornalieri delle anticipazioni nell'esercizio / (365 x max previsto dalla norma)	Incassi (%)	Rendiconto	S	Utilizzo medio giornaliero delle anticipazioni di tesoreria nel corso dell'esercizio rapportate al massimo valore di ricorso alle stesse consentito dalla normativa di riferimento
3.2	Anticipazione chiusa solo contabilmente	Anticipazione di tesoreria all'inizio dell'esercizio successivo / max previsto dalla norma	Incassi (%)	Rendiconto	S	Livello delle anticipazioni rispetto a quanto previsto dalla normativa vigente (3/12 degli accertamenti dei primi tre titoli delle entrate del penultimo anno precedente)

Piano degli indicatori di bilancio
Quadro sintetico - Rendiconto finanziario - Allegato n. 2

Macro indicatore di primo livello	Nome indicatore	Calcolo indicatore	Fase di osservazione e unità di misura	Tempo di osservazione	Tipo	Spiegazione dell'indicatore	Note	
4 Spesa di personale	4.1 Incidenza della spesa di personale sulla spesa corrente	(Macr. 1.1 + pdc 1.02.01.01 "RAP" + FPV personale in uscita 1.1 - FPV personale in entrata concernente il Macr. 1.1) / (Titolo I - FCDE corrente + FPV macroaggr. 1.1 - FPV di entrata concernente il mac 1.1)	Impegno (%)	Rendiconto	S	Valutazione dell'incidenza della spesa di personale di competenza dell'anno rispetto al totale della spesa corrente. Entrambe le voci sono al netto del salario accessorio pagato nell'esercizio ma di competenza dell'esercizio precedente, e ricomprendono la quota di salario accessorio di competenza dell'esercizio ma la cui erogazione avverrà nell'esercizio successivo.		
		4.2 Incidenza del salario accessorio ed incentivante	(pdc 1.01.01.004 + 1.01.01.008 "Indennità e altri compensi personale a tempo determinato e indeterminato" + pdc 1.01.01.003 + 1.01.01.007 "Straordinario personale a tempo determinato e indeterminato" + FPV in uscita Macr. 1.1 - FPV di entrata concernente il Macr. 1.1) / (Macr. 1.1 + pdc 1.02.01.01 "RAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	Impegno (%)	Rendiconto	S	Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale	
	4.3 Incidenza della spesa per personale flessibile	(pdc 1.03.02.01.000 "Contributi assicurativi sul lavoro flessibile" + pdc 1.03.02.12.000 "Contributo flessibile SUL lavoro interinale" + pdc 1.03.02.11.000 "Prestazioni professionali e specialistiche") / (Macr. 1.1 + pdc 1.02.01.01.000 "RAP" + FPV in uscita concernente il macr. 1.1 - FPV in entrata macr. 1.1)	Impegno (%)	Rendiconto	S	Indice come di enti solidano le proprie esigenze di risorse umane, mirando le varie alternative contrattuali più rigide (personale dipendente) o meno rigide (forme di lavoro flessibile)		
		4.4 Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale)	Macr 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" / popolazione residente	Impegno / Popolazione residente (€)	Rendiconto	S	Valutazione della spesa procapite dei redditi di lavoro dipendente	
5 Esternalizzazione dei servizi	5.1 Indicatore di esternalizzazione dei servizi	(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") / totale spese Titolo I	Impegno (%)	Rendiconto	S	Valutazione del ricorso a enti esterni all'amministrazione per la gestione e erogazione di servizi alla collettività		
6 Interessi passivi	6.1 Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti	Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Accertamenti primi tre titoli delle Entrate ("Entrate correnti")	Impegno / Accertamento (%)	Rendiconto	S	Valutazione dell'incidenza della spesa per interessi passivi sul totale delle entrate correnti		
		6.3 Incidenza degli interessi passivi sulle anticipazioni sul totale della spesa per interessi passivi	(pdc U.1.07.06.04.000 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" / Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" + pdc U.1.07.06.02.000 "Interessi di mora" / Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi")	Impegno (%)	Rendiconto	S	Valutazione dell'incidenza degli interessi su anticipazioni sul totale della spesa per interessi passivi	
	6.4 Incidenza interessi di mora sul totale della spesa per interessi passivi	Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	Impegno (%)	Rendiconto	S	Valutazione dell'incidenza degli interessi di mora sul totale della spesa per interessi passivi		
		7.1 Incidenza investimenti sul totale della spesa corrente e in conto capitale	(Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti" / totale Impegni Titoli I-III)	Impegno e pagamenti (%)	Rendiconto	S	Valutazione dell'incidenza della spesa per investimenti sul totale della spesa (corrente e in conto capitale)	
7 Investimenti	7.2 Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale)	Impegni Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" / popolazione residente	Impegni / Popolazione residente (€)	Rendiconto	S	Quota procapite degli investimenti diretti		

Piano degli indicatori di bilancio
Quadro sintetico - Rendiconto finanziario - Allegato n.2

Macro indicatore di primo livello	Nome indicatore	Calcolo indicatore	osservazione e unità di misura	Tempo di osservazione	Tipo	Spiegazione dell'indicatore	Note
8 Analisi dei residui	7.3 Contributi agli investimenti procapite (indicatore di equilibrio dimensionale)	$\frac{\text{Impegni per Macroaggregato 2.2 "Contributi agli investimenti"} / \text{popolazione residente}}{\text{Impegni} / \text{Popolazione}}$	Impegni / Popolazione resistente (€)	Popolazione al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile	S	Quota procapite dei contributi agli investimenti	
	7.4 Investimenti complessivi procapite (indicatore di equilibrio dimensionale)	$\frac{\text{Impegni (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")} / \text{popolazione residente}}{\text{Impegni} / \text{Popolazione}}$	Impegni / Popolazione resistente (€)	Popolazione al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile	S	Quota procapite degli investimenti complessivi dell'ente	
	7.5 Quota investimenti complessivi finanziari dal risparmio corrente	$\frac{\text{Margine corrente di competenza / Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")}}{\text{Margine corrente di competenza / Impegni + FPV (\%)}}$	Margine corrente di competenza / Impegni + FPV (%)	Rendiconto	S	Quota investimenti complessivi finanziari dal risparmio corrente	(9) Indicare al numeratore sotto la quota del finanziamento destinata agli investimenti. Il denominatore, comprensivo della quota del FPV, non considererà gli impegni riguardanti gli investimenti e i contributi agli investimenti finanziari nell'esercizio dal FPV.
	7.6 Quota investimenti complessivi finanziari dal saldo positivo delle partite finanziarie	$\frac{\text{Saldo positivo delle partite finanziarie / Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")}}{\text{Saldo positivo delle partite finanziarie / Impegni + FPV (\%)}}$	Saldo positivo delle partite finanziarie / Impegni + FPV (%)	Rendiconto	S	Quota investimenti complessivi finanziari dal saldo positivo delle partite finanziarie	(9) Indicare al numeratore sotto la quota del finanziamento destinata agli investimenti. Il denominatore, comprensivo della quota del FPV, non considererà gli impegni riguardanti gli investimenti e i contributi agli investimenti finanziari nell'esercizio dal FPV.
	7.7 Quota investimenti complessivi finanziari da debito	$\frac{\text{Accantonamenti (Titolo 6 "Accensione prestiti" - Categoria 6.02.02 "Anticipazioni" - Categoria 6.03.03 "Accensione prestiti a seguito di esclusione di garanzie" - Accensioni di prestiti da rinegoziazioni) / Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")}}{\text{Accantonamenti / Impegni + FPV (\%)}}$	Accantonamenti / Impegni + FPV (%)	Rendiconto	S	Quota investimenti complessivi finanziari da debito	(9) Indicare al numeratore sotto la quota del finanziamento destinata agli investimenti. Il denominatore, comprensivo della quota del FPV, non considererà gli impegni riguardanti gli investimenti e i contributi agli investimenti finanziari nell'esercizio dal FPV.
	8.1 Incidenza nuovi residui passivi di parte corrente su stock residui passivi correnti	$\frac{\text{Totale residui passivi titolo 1 di competenza dell'esercizio}}{\text{Totale residui passivi titolo 1 al 31 dicembre}}$	Residui passivi di competenza / Stock residui passivi (%)	Rendiconto	S	Incidenza dei residui sulla quota di impegni registrati nell'esercizio per ogni titolo di livello di spesa	Il dato delle Accensioni di prestiti da rinegoziazioni è di natura extracountabile
	8.2 Incidenza nuovi residui passivi in c/capitale su stock residui passivi in conto capitale al 31 dicembre	$\frac{\text{Totale residui passivi titolo 2 di competenza dell'esercizio}}{\text{Totale residui passivi titolo 2 al 31 dicembre}}$	Residui passivi di competenza / Stock residui passivi (%)	Rendiconto	S	Incidenza dei residui attivi sulla quota di accantonamenti registrati nell'esercizio per ogni titolo di livello di entrata	
	8.3 Incidenza nuovi residui passivi per incremento attività finanziarie su stock residui passivi per incremento attività finanziarie al 31 dicembre	$\frac{\text{Totale residui passivi titolo 3 di competenza dell'esercizio}}{\text{Totale residui passivi titolo 3 al 31 dicembre}}$	Residui passivi di competenza / Stock residui passivi (%)	Rendiconto	S	Incidenza dei residui passivi sul totale di impegni registrati nell'esercizio	
	8.4 Incidenza nuovi residui attivi di parte corrente su stock residui attivi di parte corrente	$\frac{\text{Totale residui attivi titoli 1, 2 e 3 di competenza dell'esercizio}}{\text{Totale residui attivi titoli 1, 2 e 3 al 31 dicembre}}$	Residui attivi di competenza / Stock residui attivi (%)	Rendiconto	S	Incidenza dei residui attivi sul totale di accantonamenti registrati nell'esercizio	
	8.5 Incidenza nuovi residui attivi in c/capitale su stock residui attivi in c/capitale	$\frac{\text{Totale residui attivi titolo 4 di competenza dell'esercizio}}{\text{Totale residui attivi titolo 4 al 31 dicembre}}$	Residui attivi di competenza / Stock residui attivi (%)	Rendiconto	S	Incidenza della formazione di nuovi residui attivi in c/capitale nell'esercizio rispetto allo stock di residui attivi in c/capitale al 31 dicembre	
	8.6 Incidenza nuovi residui attivi per riduzione di attività finanziarie su stock residui attivi per riduzione di attività finanziarie	$\frac{\text{Totale residui attivi titolo 5 di competenza dell'esercizio}}{\text{Totale residui attivi titolo 5 al 31 dicembre}}$	Residui attivi di competenza / Stock residui attivi (%)	Rendiconto	S	Incidenza della formazione di nuovi residui attivi per riduzione di attività finanziarie rispetto allo stock di residui attivi per riduzione di attività finanziarie al 31 dicembre	

Piano degli indicatori di bilancio
Quadro sintetico - Rendiconto finanziario - Allegato n.2

Macro indicatore di primo livello	Nome indicatore	Calcolo indicatore	osservazione e unità di misura	Tempo di osservazione	Tipo	Spiegazione dell'indicatore	Note
9 Svalimento debiti non finanziari	9.1 Svalimento debiti commerciali nati nell'esercizio	Pagamenti di competenza (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") /	Pagamenti di competenza / Impegni di competenza (%)	Rendiconto	S	Capacità dell'ente di provvedere al pagamento di debiti esigibili nel corso dell'esercizio mantenuto del medesimo esercizio	
		Impegni di competenza (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")					
		9.2 Svalimento debiti commerciali nati negli esercizi precedenti					
	9.3 Svalimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati nell'esercizio	Pagamenti d'esercizio (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / stock residui al 1° gennaio (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	Pagamenti in d'esercizio / Stock residui (%)	Rendiconto	S	Capacità dell'ente di provvedere allo smaltimento dei residui relativi ad anni precedenti nel corso dell'esercizio oggetto di osservazione	
		Pagamenti di competenza (Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U2.04.01.00.000 + U2.04.11.00.000 + U2.04.16.00.000 + U2.04.21.00.000)] /	Pagamenti di competenza / Impegni di competenza (%)	Rendiconto	S	Capacità di smaltimento, nell'esercizio, dei debiti non commerciali di competenza del medesimo esercizio, di parte corrente e in conto capitale, maturati dall'ente nei confronti di un'altra amministrazione pubblica	
		Impegni di competenza (Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U2.04.01.00.000 + U2.04.11.00.000 + U2.04.16.00.000 + U2.04.21.00.000)]					
	9.4 Svalimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati negli esercizi precedenti	Pagamenti in d'esercizio (Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U2.04.01.00.000 + U2.04.11.00.000 + U2.04.16.00.000 + U2.04.21.00.000)]	Pagamenti in d'esercizio / Stock residui (%)	Rendiconto	S	Capacità di smaltimento dello stock dei debiti non commerciali, di parte corrente e in conto capitale, maturati dall'ente nei confronti di un'altra amministrazione pubblica negli anni precedenti quello di osservazione	
		Impegni su stock (%)					
		Indice, a livello annuale, la tempestività nei pagamenti da parte dell'amministrazione					
10 Debiti finanziari	10.1 Incidenza esenzioni anticipate debiti finanziari (di cui al comma 1, dell'articolo 9, Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri del 22 settembre 2014)	Impegni per esenzioni anticipate	Impegni su stock (%)	Rendiconto	S	Indice, a livello annuale, la tempestività nei pagamenti da parte dell'amministrazione	(2) Il debito da finanziamento è pari alla Lettera D1 dello stato patrimoniale passivo. Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano i DLGS 118/2011 a decorrere dal 2016 elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.
		Debito da finanziamento al 31 dicembre anno precedente (2)					
		(Totale Impegni Titolo 4 della spesa - Impegni esenzioni anticipate)					
	10.2 Incidenza esenzioni ordinarie debiti finanziari	Impegni su stock (%)	Impegni su stock (%)	Rendiconto	S	Indice delle esenzioni ordinarie di debiti finanziari sul totale dei debiti da finanziamento al 31/12, al netto delle esenzioni anticipate	(2) Il debito da finanziamento è pari alla Lettera D1 dello stato patrimoniale passivo. Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano i DLGS 118/2011 a decorrere dal 2016 elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.
		Debito da finanziamento al 31 dicembre anno precedente (2)					

Piano degli indicatori di bilancio						
Quadro sintetico - Rendiconto finanziario - Allegato n. 2						
Macro indicatore di primo livello	Nome indicatore	Calcolo indicatore	osservazione e unità di misura	Tempo di osservazione	Tipo	Spiegazione dell'indicatore
10.3 Sostenibilità debiti finanziari						
	Impegni	Impegni su accertamenti (%)				
		Rendiconto				
		S				
		Valutazione della sostenibilità dei debiti finanziari contratti dall'ente				
10.4 Incidimento procapite						
	Debito di finanziamento al 31/12 (2)	Debito / Popolazione residente (€)				
		Rendiconto				
		S				
		Valutazione del livello di indebitamento pro capite dell'amministrazione				
11 Composizione dell'avanzo di amministrazione (4)						
	Quota libera di parte corrente nell'avanzo	Quota libera di parte corrente dell'avanzo / Avanzo di amministrazione (%)				
		Rendiconto				
		S				
11.1 Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo						
	Quota libera in conto capitale dell'avanzo /Avanzo di amministrazione (6)	Quota libera in conto capitale dell'avanzo /Avanzo di amministrazione (%)				
		Rendiconto				
		S				
11.2 Incidenza quota libera in capitale nell'avanzo						
	Quota accantonata nell'avanzo /Avanzo di amministrazione (7)	Quota accantonata dell'avanzo / Avanzo di amministrazione (%)				
		Rendiconto				
		S				
11.3 Incidenza quota accantonata nell'avanzo						
	Quota vincolata nell'avanzo /Avanzo di amministrazione (8)	Quota vincolata dell'avanzo / Avanzo di amministrazione (%)				
		Rendiconto				
		S				
11.4 Incidenza quota vincolata nell'avanzo						
	Quota disavanzo ripianato nell'esercizio /Disavanzo di amministrazione (12)	Quota disavanzo ripianato nell'esercizio / Disavanzo di amministrazione (%)				
		Rendiconto				
		S				
12 Disavanzo di amministrazione						
	Disavanzo di amministrazione esercizio precedente / Disavanzo di amministrazione esercizio in corso (3)	Quota di disavanzo riferito nell'esercizio alla lettera E dell'allegato al rendiconto riguardante il risultato di amministrazione dell'esercizio di riferimento, al netto del disavanzo da debito autorizzato e non contratto.				
		Rendiconto				
		S				
12.1 Quota disavanzo ripianato nell'esercizio						
	Incremento del disavanzo rispetto all'esercizio precedente / Disavanzo di amministrazione esercizio precedente (13)	Valutazione dell'incremento del disavanzo relativo all'esercizio di riferimento, al netto del disavanzo da debito autorizzato e non contratto.				
		Rendiconto				
		S				
12.2 Incremento del disavanzo rispetto all'esercizio precedente						
	Totale Disavanzo esercizio precedente (3)					



Piano degli indicatori di bilancio

COMUNE DI PREDAIA

Allegato n. 2/d

Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi

Rendiconto esercizio 2024

MISSIONI E PROGRAMMI		CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 20.. (dati percentuali)				
		Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui +previsioni iniziali competenza- FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui +previsioni definitive competenza- FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione						
1.01	Programma 1: Organi istituzionali	94,11	96,43	77,48	73,07	100,00
1.02	Programma 2: Segreteria generale	100,00	100,22	99,03	99,03	100,00
1.03	Programma 3: Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	100,00	99,78	90,95	90,58	100,00
1.04	Programma 4: Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	100,00	101,07	82,10	92,88	16,44
1.05	Programma 5: Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	100,00	100,52	81,16	82,97	71,54
1.06	Programma 6: Ufficio tecnico	100,00	99,41	98,10	98,13	97,68
1.07	Programma 7: Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	100,00	97,78	86,63	93,94	21,25
1.08	Programma 8: Statistica e sistemi informativi	100,00	100,00	59,34	30,86	100,00
1.09	Programma 9: Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.10	Programma 10: Risorse umane	100,00	91,80	86,48	85,87	90,56
1.11	Programma 11: Altri servizi generali	100,00	104,49	77,49	76,63	80,55
Missione 1	Totale Servizi istituzionali, generali e di gestione	99,75	100,26	85,82	87,27	76,03
Missione 2 Giustizia						
2.01	Programma 1: Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.02	Programma 2: Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 2	Totale Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 3 Ordine pubblico e sicurezza						
3.01	Programma 1: Polizia locale e amministrativa	85,09	66,65	56,87	35,54	100,00
3.02	Programma 2: Sistema integrato di sicurezza urbana	100,00	107,04	3,74	3,74	0,00
Missione 3	Totale Ordine pubblico e sicurezza	85,45	80,34	39,53	22,18	100,00
Missione 4 Istruzione e diritto allo studio						
4.01	Programma 1: Istruzione prescolastica	100,00	100,12	96,55	97,74	79,44



Piano degli indicatori di bilancio

COMUNE DI PREDAIA

Allegato n. 2/d

Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi

Rendiconto esercizio 2024

MISSIONI E PROGRAMMI		CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 20.. (dati percentuali)				
		Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui +previsioni iniziali competenza- FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui +previsioni definitive competenza- FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
4.02	Programma 2: Altri ordini di istruzione non universitaria	100,00	100,14	76,85	73,41	89,68
4.04	Programma 4: Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.05	Programma 5: Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.06	Programma 6: Servizi ausiliari all'istruzione	100,00	100,00	87,11	86,35	100,00
4.07	Programma 7: Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 4	Totale Istruzione e diritto allo studio	100,00	100,13	81,33	79,70	88,94
Missione 5	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali					
5.01	Programma 1: Valorizzazione dei beni di interesse storico.	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
5.02	Programma 2: Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	100,00	100,36	77,81	75,37	88,80
Missione 5	Totale Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	100,00	100,35	75,88	73,10	88,80
Missione 6	Politiche giovanili, sport e tempo libero					
6.01	Programma 1: Sport e tempo libero	100,00	102,00	83,59	72,62	93,90
6.02	Programma 2: Giovani	100,00	100,00	87,52	84,66	100,00
Missione 6	Totale Politiche giovanili, sport e tempo libero	100,00	101,86	83,99	74,50	94,13
Missione 7	Turismo					
7.01	Programma 1: Sviluppo e valorizzazione del turismo	100,00	100,00	87,28	94,11	35,68
Missione 7	Totale Turismo	100,00	100,00	87,28	94,11	35,68
Missione 8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa					
8.01	Programma 1: Urbanistica e assetto del territorio	100,00	148,04	86,78	86,19	100,00
8.02	Programma 2: Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 8	Totale Assetto del territorio ed edilizia abitativa	100,00	148,04	86,78	86,19	100,00
Missione 9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente					
9.01	Programma 1: Difesa del suolo	100,00	100,00	85,54	95,87	40,09



Piano degli indicatori di bilancio

COMUNE DI PREDAIA

Allegato n. 2/d

Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi

Rendiconto esercizio 2024

MISSIONI E PROGRAMMI		CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 20.. (dati percentuali)				
		Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui +previsioni iniziali competenza- FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui +previsioni definitive competenza- FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
9.02	Programma 2: Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	100,00	102,70	90,23	90,25	89,93
9.03	Programma 3: Rifiuti	100,00	100,16	87,37	86,06	100,00
9.04	Programma 4: Servizio idrico integrato	100,00	89,62	65,92	53,97	95,38
9.05	Programma 5: Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	100,00	101,01	83,90	91,79	3,90
9.06	Programma 6: Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.07	Programma 7: Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.08	Programma 8: Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 9	Totale Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	100,00	94,04	73,35	69,38	86,70
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità					
10.01	Programma 1: Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.02	Programma 2: Trasporto pubblico locale	100,00	100,91	85,53	85,36	87,59
10.03	Programma 3: Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.04	Programma 4: Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.05	Programma 5: Viabilità e infrastrutture stradali	100,00	102,99	83,85	81,05	92,98
Missione 10	Totale Trasporti e diritto alla mobilità	100,00	102,94	83,89	81,19	92,93
Missione 11	Soccorso civile					
11.01	Programma 1: Sistema di protezione civile	100,00	102,92	59,75	55,41	83,53
11.02	Programma 2: Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 11	Totale Soccorso civile	100,00	102,92	59,75	55,41	83,53
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia					
12.01	Programma 1: Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	100,00	100,39	83,10	80,79	92,86
12.02	Programma 2: Interventi per la disabilità	100,00	110,66	55,57	46,01	72,90
12.03	Programma 3: Interventi per gli anziani	100,00	100,47	67,32	58,38	87,73



Piano degli indicatori di bilancio

COMUNE DI PREDAIA

Allegato n. 2/d

Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi Rendiconto esercizio 2024

MISSIONI E PROGRAMMI		CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 20.. (dati percentuali)				
		Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui +previsioni iniziali competenza- FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui +previsioni definitive competenza- FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
12.04	Programma 4: Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	100,00	100,54	63,67	36,48	98,74
12.05	Programma 5: Interventi per le famiglie	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
12.06	Programma 6: Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.07	Programma 7: Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.08	Programma 8: Cooperazione e associazionismo	100,00	100,00	36,64	50,00	23,08
12.09	Programma 9: Servizio necroscopico e cimiteriale	100,00	121,81	76,84	74,90	85,50
Missione 12 Totale Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		100,00	101,30	75,22	67,35	94,95
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
13.02	Programma 2: Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.03	Programma 3: Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.04	Programma 4: Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.05	Programma 5: Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.06	Programma 6: Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.07	Programma 7: Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 13 Totale Tutela della salute		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 14 Sviluppo economico e competitività						
14.01	Programma 1: Industria PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.02	Programma 2: Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.03	Programma 3: Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.04	Programma 4: Reti e altri servizi di pubblica utilità	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00



Piano degli indicatori di bilancio

COMUNE DI PREDAIA

Allegato n. 2/d

Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi

Rendiconto esercizio 2024

MISSIONI E PROGRAMMI	CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 20.. (dati percentuali)				
	Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui +previsioni iniziali competenza- FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui +previsioni definitive competenza- FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
Missione 14 Totale Sviluppo economico e competitività	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale					
15.01 Programma 1: Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.02 Programma 2: Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.03 Programma 3: Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 15 Totale Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca					
16.01 Programma 1: Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.02 Programma 2: Caccia e pesca	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
Missione 16 Totale Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche					
17.01 Programma 1: Fonti energetiche	100,00	121,48	74,90	83,92	29,90
Missione 17 Totale Energia e diversificazione delle fonti energetiche	100,00	121,48	74,90	83,92	29,90
Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali					
18.01 Programma 1: Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 18 Totale Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 19 Relazioni internazionali					
19.01 Programma 1: Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 19 Totale Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 20 Fondi e accantonamenti					
20.01 Programma 1: Fondo di riserva	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
20.02 Programma 2: Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.03 Programma 3: Altri Fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Piano degli indicatori di bilancio

COMUNE DI PREDAIA

Allegato n. 2/d

Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2024

MISSIONI E PROGRAMMI		CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 20.. (dati percentuali)				
		Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui +previsioni iniziali competenza- FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui +previsioni definitive competenza- FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
Missione 20	Totale Fondi e accantonamenti	29,52	26,00	0,00	0,00	0,00
Missione 50	Debito pubblico					
50.01	Programma 1: Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50.02	Programma 2: Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
Missione 50	Totale Debito pubblico	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
Missione 60	Anticipazioni finanziarie					
60.01	Programma 1: Restituzione anticipazione di tesoreria	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
Missione 60	Totale Anticipazioni finanziarie	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
Missione 99	Servizi per conto terzi					
99.01	Programma 1: Servizi per conto terzi e Partite di giro	100,00	98,69	84,27	88,12	53,07
99.02	Programma 2: Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 99	Totale Servizi per conto terzi	100,00	98,69	84,27	88,12	53,07