

Piano degli indicatori di bilancio degli organismi e degli enti strumentali delle Regioni e delle Province aut.
Indicatori sintetici
Rendiconto esercizio 2024

| TIPOLOGIA INDICATORE | | DEFINIZIONE | VALORE INDICATORE 2024 (percentuale) |
|--|--|--|---|
| 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) | 4,51% |
| 2 Entrate correnti | | | |
| 2.1 | Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni iniziali di parte corrente | Totale accertamenti primi tre titoli di entrata / Stanziamenti iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate | 100,13% |
| 2.2 | Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni definitive di parte corrente | Totale accertamenti primi tre titoli di entrata / Stanziamenti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate | 98,97% |
| 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") / Stanziamenti iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate | 2,27% |
| 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") / Stanziamenti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate | 2,24% |
| 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 / Stanziamenti iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate | 100,02% |
| 2.6 | Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni definitive di parte corrente | Totale incassi c/competenza e c/residui primi tre titoli di entrata / Stanziamenti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate | 98,25% |
| 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") / Stanziamenti iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate | 2,19% |
| 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") / Stanziamenti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate | 2,15% |
| 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% |
| 3.2 | Anticipazioni chiuse solo contabilmente | Anticipazione di tesoreria all'inizio dell'esercizio successivo / max previsto dalla norma | 0% |

| TIPOLOGIA INDICATORE | | DEFINIZIONE | VALORE INDICATORE 2024 (percentuale) |
|-----------------------------|--|--|--|
| 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) | 4,58% |
| 4.2 | 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 | 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" + 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.1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1) | NON RILEVABILE in quanto spese presenti nel Bilancio della RT GR |
| 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 lavoro flessibile) | 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) | 1,85% |
| 5 Interessi passivi | | | |
| 5.1 | Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti | Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Accertamenti primi tre titoli delle Entrate ("Entrate correnti") | 0% |
| 5.2 | 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% |
| 5.3 | 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% |
| 6 Investimenti | | | |
| 6.1 | 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 | 13,40% |
| 6.2 | 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) | 16,70% |
| 6.3 | 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% |
| 6.4 | Quota investimenti complessivi finanziati da debito | Accertamenti (Titolo 6"Accensione 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% |

| TIPOLOGIA INDICATORE | | DEFINIZIONE | VALORE INDICATORE 2024 (percentuale) |
|--|---|---|---|
| 7 Analisi dei residui | | | |
| 7.1 | 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 | 95,03% |
| 7.2 | 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 | 89,02% |
| 7.3 | 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% |
| 7.4 | 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 titolo 1, 2, 3 al 31 dicembre | 99,91% |
| 7.5 | 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 | 100% |
| 7.6 | Incidenza nuovi residui attivi per riduzione di attività finanziarie su stock 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% |
| 8 Smaltimento debiti non finanziari | | | |
| 8.1 | 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") | 87,46% |
| 8.2 | 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") | 86,39% |
| 8.3 | 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)] | 98,61% |

| TIPOLOGIA INDICATORE | | DEFINIZIONE | VALORE INDICATORE 2024 (percentuale) |
|---|---|--|---|
| 8.4 | 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) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] | 100,00% |
| 8.5 | Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti (di cui al Comma 1, dell'articolo 9, DPCM del 22 settembre 2014) | 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 (valore di cui all'allegato A21 attestazione tempi di pagamento) | -18,75 |
| 9 Debiti finanziari | | | |
| 9.1 | Incidenza estinzioni anticipate debiti finanziari | Impegni per estinzioni anticipate / Debito da finanziamento al 31 dicembre anno precedente (2) | 0% |
| 9.2 | Incidenza estinzioni ordinarie debiti finanziari | (Totale impegni Titolo 4 della spesa – Impegni estinzioni anticipate) / Debito da finanziamento al 31/12 anno precedente (2) | 0% |
| 9.3 | 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 | 0% |
| 10 Composizione dell'avanzo di amministrazione (4) | | | |
| 10.1 | Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo | Quota libera di parte corrente dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (5) | 22,17% |
| 10.2 | Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo | Quota libera in conto capitale dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (6) | 12,73% |
| 10.3 | Incidenza quota accantonata nell'avanzo | Quota accantonata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (7) | 55,74% |
| 10.4 | Incidenza quota vincolata nell'avanzo | Quota vincolata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (8) | 9,36% |
| 11 Disavanzo di amministrazione | | | |
| 11.1 | Quota disavanzo ripianato nell'esercizio | Disavanzo di amministrazione esercizio precedente – Disavanzo di amministrazione esercizio in corso / Totale Disavanzo esercizio precedente (3) | 0% |
| 11.2 | Incremento del disavanzo rispetto all'esercizio precedente | Disavanzo di amministrazione esercizio in corso – Disavanzo di amministrazione esercizio precedente / Totale Disavanzo esercizio precedente (3) | 0% |
| 11.3 | Sostenibilità patrimoniale del disavanzo | Totale disavanzo di amministrazione (3) / Patrimonio netto (1) | 0% |
| 11.4 | 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% |

| TIPOLOGIA INDICATORE | | DEFINIZIONE | VALORE INDICATORE 2024 (percentuale) |
|----------------------|--|--|---|
| 12 | Debiti fuori bilancio | | |
| 12.1 | Debiti riconosciuti e finanziati | Importo Debiti fuori bilancio riconosciuti e finanziati / Totale impegni titolo I e titolo II | 0% |
| 12.2 | Debiti in corso di riconoscimento | Importo debiti fuori bilancio in corso di riconoscimento/Totale accertamento entrate dei titoli 1, 2 e 3 | 0% |
| 12.3 | 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% |
| 13 | Fondo pluriennale vincolato | | |
| 13.1 | 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 di parte corrente e in conto capitale iscritto in entrata nel bilancio (Per il FPV riferirsi ai valori riportati nell'allegato del rendiconto concernente il FPV, totale delle colonne a) e c) | 100% |
| 14 | Partite di giro e conto terzi | | |
| 14.1 | 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 | 21,82% |
| 14.2 | 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 | 22,14% |

- (1) Il Patrimonio Netto è pari alla Lettera A) dello stato patrimoniale passivo. Gli organismi e gli enti strumentali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal
- (2) Il debito da finanziamento è pari alla Lettera D1 dello stato patrimoniale passivo. Gli organismi e gli enti strumentali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere
- (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
- (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
- (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
- (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
- (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.

Nota di accompagnamento

Il basso valore percentuale degli indicatori 1.1 - 4.1 - 4.3 è imputabile al fatto che la quasi totalità della spesa per il personale consiliare è prevista negli stanziamenti di bilancio della Regione Toscana – Giunta regionale.

L'indicatore 4.2 non è rilevabile in ragione del fatto che l'intera spesa per il salario accessorio ed incentivante è prevista negli stanziamenti di bilancio della Regione Toscana – Giunta regionale.

Piano degli indicatori di bilancio
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 + residui) | % di riscossione prevista nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (previsioni definitive competenza + residui) | % 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 2: | Trasferimenti correnti | | | | | | | | |
| 20101 | Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche | 74,54% | 74,45% | 75,92% | 100,00% | 100,00% | 99,58% | 99,58% | 100,00% |
| 20103 | Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese | 0,00% | 0,05% | 0,03% | 0,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 0,00% |
| 20104 | Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private | 0,02% | 0,02% | 0,02% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 0,00% |
| 20000 | Totale TITOLO 2: Trasferimenti correnti | 74,56% | 74,51% | 75,97% | 100,00% | 100,00% | 99,58% | 99,58% | 100,00% |
| TITOLO 3: | Entrate extratributarie | | | | | | | | |
| 30100 | Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni | 0,01% | 0,01% | 0,01% | 100,00% | 100,00% | 77,07% | 76,74% | 100,00% |
| 30200 | Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 100,00% | 100,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| 30300 | Tipologia 300: Interessi attivi | 0,71% | 0,82% | 0,85% | 100,00% | 100,00% | 99,73% | 99,73% | 0,00% |
| 30500 | Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti | 0,87% | 1,02% | 0,90% | 100,00% | 100,00% | 77,11% | 72,34% | 99,15% |
| 30000 | Totale TITOLO 3: Entrate extratributarie | 1,59% | 1,85% | 1,76% | 100,00% | 100,00% | 86,97% | 85,62% | 99,15% |
| TITOLO 4: | Entrate in conto capitale | | | | | | | | |
| 40200 | Tipologia 200: Contributi agli investimenti | 5,30% | 5,25% | 5,27% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 0,00% |
| 40500 | Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale | 0,00% | 0,00% | 0,04% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| 40000 | Totale TITOLO 4: Entrate in conto capitale | 5,30% | 5,25% | 5,31% | 100,00% | 100,00% | 99,30% | 99,30% | 0,00% |
| TITOLO 9: | Entrate per conto terzi e partite di giro | | | | | | | | |
| 90100 | Tipologia 100: Entrate per partite di giro | 18,12% | 17,96% | 16,95% | 100,00% | 100,00% | 98,55% | 98,64% | 87,50% |
| 90200 | Tipologia 200: Entrate per conto terzi | 0,43% | 0,43% | 0,01% | 100,00% | 100,00% | 69,08% | 100,00% | 0,00% |
| 90000 | Totale TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro | 18,56% | 18,39% | 16,96% | 100,00% | 100,00% | 98,53% | 98,64% | 86,10% |
| TOTALE ENTRATE | | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 99,14% | 99,16% | 96,64% |

Piano degli indicatori di bilancio
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 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione | 01 | Organi istituzionali | 53,35% | 0,00% | 44,49% | 20,46% | 51,07% | 20,46% | 14,48% |
| | 02 | Segreteria generale | 0,08% | 0,00% | 0,06% | 0,00% | 0,05% | 0,00% | 0,11% |
| | 03 | Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato | 10,05% | 0,00% | 7,65% | 0,32% | 7,87% | 0,32% | 6,66% |
| | 05 | Gestione dei beni demaniali e patrimoniali | 0,90% | 0,00% | 0,75% | 0,00% | 0,77% | 0,00% | 0,65% |
| | 06 | Ufficio tecnico | 3,31% | 0,00% | 3,84% | 9,31% | 3,69% | 9,31% | 4,52% |
| | 08 | Statistica e sistemi informativi | 6,66% | 0,00% | 8,67% | 20,39% | 8,79% | 20,39% | 8,11% |
| | 10 | Risorse umane | 0,57% | 0,00% | 0,48% | 2,86% | 0,37% | 2,86% | 0,97% |
| | 11 | Altri servizi generali | 0,06% | 0,00% | 0,05% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,28% |
| TOTALE Missione 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione | | | 74,97% | 0,00% | 65,98% | 53,34% | 72,60% | 53,34% | 35,79% |
| Missione 04 Istruzione e diritto allo studio | 07 | Diritto allo studio | 0,33% | 0,00% | 0,26% | 0,00% | 0,31% | 0,00% | 0,00% |
| | TOTALE Missione 04 - Istruzione e diritto allo studio | | | 0,33% | 0,00% | 0,26% | 0,00% | 0,31% | 0,00% |
| Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali | 01 | Valorizzazione dei beni di interesse storico | 0,00% | 0,00% | 3,43% | 9,87% | 3,76% | 9,87% | 1,90% |
| | 02 | Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale | 4,53% | 0,00% | 5,03% | 33,50% | 5,54% | 33,50% | 2,72% |
| | TOTALE Missione 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali | | | 4,53% | 0,00% | 8,46% | 43,37% | 9,30% | 43,37% |
| Missione 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero | 01 | Sport e tempo libero | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| | TOTALE Missione 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero | | | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 03 | Rifiuti | 0,04% | 0,00% | 0,03% | 0,00% | 0,04% | 0,00% | 0,01% |
| | 08 | Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| | TOTALE Missione 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | | | 0,04% | 0,00% | 0,03% | 0,00% | 0,04% | 0,00% |

| 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 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 01 | Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| | 07 | Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali | 0,04% | 0,00% | 0,06% | 0,00% | 0,08% | 0,00% | 0,00% |
| | TOTALE Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | | 0,04% | 0,00% | 0,06% | 0,00% | 0,08% | 0,00% | 0,00% |
| Missione 14 Sviluppo economico e competitività | 01 | Industria, PMI e Artigianato | 0,21% | 0,00% | 0,30% | 3,29% | 0,36% | 3,29% | 0,00% |
| | 02 | Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| | 03 | Ricerca e innovazione | 0,49% | 0,00% | 0,77% | 0,00% | 0,93% | 0,00% | 0,06% |
| | TOTALE Missione 14 - Sviluppo economico e competitività | | 0,70% | 0,00% | 1,07% | 3,29% | 1,29% | 3,29% | 0,06% |
| Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale | 02 | Formazione professionale | 0,33% | 0,00% | 0,26% | 0,00% | 0,25% | 0,00% | 0,29% |
| | TOTALE Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale | | 0,33% | 0,00% | 0,26% | 0,00% | 0,25% | 0,00% | 0,29% |
| Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali | 01 | Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali | 0,20% | 0,00% | 0,16% | 0,00% | 0,19% | 0,00% | 0,00% |
| | TOTALE Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali | | 0,20% | 0,00% | 0,16% | 0,00% | 0,19% | 0,00% | 0,00% |
| Missione 20 Fondi e accantonamenti | 01 | Fondo di riserva | 0,20% | 0,00% | 0,14% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,79% |
| | 02 | Fondo crediti di dubbia esigibilità | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| | 03 | Altri fondi | 0,10% | 0,00% | 9,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 50,05% |
| | TOTALE Missione 20 - Fondi e accantonamenti | | 0,29% | 0,00% | 9,14% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 50,84% |
| Missione 99 Servizi per conto terzi | 01 | Servizi per conto terzi - Partite di giro | 18,56% | 0,00% | 14,58% | 0,00% | 15,94% | 0,00% | 8,40% |
| | TOTALE Missione 99 - Servizi per conto terzi | | 18,56% | 0,00% | 14,58% | 0,00% | 15,94% | 0,00% | 8,40% |

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2024

| MISSIONI E PROGRAMMI | | | CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2024 (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 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione | 01 | Organi istituzionali | 100,00% | 100,35% | 97,98% | 97,97% | 98,38% |
| | 02 | Segreteria generale | 100,00% | 100,00% | 86,61% | 84,02% | 100,00% |
| | 03 | Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato | 100,00% | 100,03% | 84,69% | 85,40% | 80,34% |
| | 05 | Gestione dei beni demaniali e patrimoniali | 100,00% | 100,00% | 99,10% | 99,82% | 0,00% |
| | 06 | Ufficio tecnico | 100,00% | 100,00% | 57,94% | 39,30% | 92,35% |
| | 08 | Statistica e sistemi informativi | 100,00% | 101,47% | 67,11% | 62,23% | 81,61% |
| | 10 | Risorse umane | 100,00% | 103,48% | 61,13% | 41,77% | 90,02% |
| | 11 | Altri servizi generali | 100,00% | 100,00% | 1,16% | 0,00% | 1,16% |
| TOTALE Missione 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione | | | 100,00% | 100,48% | 88,93% | 89,16% | 86,71% |
| Missione 04 Istruzione e diritto allo studio | 07 | Diritto allo studio | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 0,00% |
| | TOTALE Missione 04 - Istruzione e diritto allo studio | | | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% |
| Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali | 01 | Valorizzazione dei beni di interesse storico | 100,00% | 102,11% | 100,00% | 100,00% | 100,00% |
| | 02 | Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale | 100,00% | 105,25% | 93,87% | 94,20% | 87,48% |
| | TOTALE Missione 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali | | | 100,00% | 103,92% | 96,47% | 96,59% |
| Missione 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero | 01 | Sport e tempo libero | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| | TOTALE Missione 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero | | | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% |

| MISSIONI E PROGRAMMI | | | CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2024 (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 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 03 | Rifiuti | 100,00% | 100,00% | 51,72% | 37,16% | 100,00% |
| | 08 | Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| | TOTALE Missione 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | | 100,00% | 100,00% | 51,72% | 37,16% | 100,00% |
| Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 01 | Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| | 07 | Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 0,00% |
| | TOTALE Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 0,00% |
| Missione 14 Sviluppo economico e competitività | 01 | Industria, PMI e Artigianato | 100,00% | 105,91% | 61,62% | 38,10% | 100,00% |
| | 02 | Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| | 03 | Ricerca e innovazione | 100,00% | 100,00% | 45,10% | 27,40% | 100,00% |
| | TOTALE Missione 14 - Sviluppo economico e competitività | | 100,00% | 101,77% | 50,09% | 30,20% | 100,00% |
| Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale | 02 | Formazione professionale | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 0,00% |
| | TOTALE Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale | | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 0,00% |
| Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali | 01 | Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 0,00% |
| | TOTALE Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali | | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 0,00% |
| Missione 20 Fondi e accantonamenti | 01 | Fondo di riserva | 100,00% | 100,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| | 02 | Fondo crediti di dubbia esigibilità | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| | 03 | Altri fondi | 100,00% | 100,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| | TOTALE Missione 20 - Fondi e accantonamenti | | 100,00% | 100,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| Missione 99 Servizi per conto terzi | 01 | Servizi per conto terzi - Partite di giro | 100,00% | 100,00% | 99,84% | 99,96% | 1,77% |
| | TOTALE Missione 99 - Servizi per conto terzi | | 100,00% | 100,00% | 99,84% | 99,96% | 1,77% |