



Denominazione Ente: **COMUNE DI OLZAI**

### Piano degli indicatori di bilancio

Bilancio di previsione esercizio 2023, 2024, 2025, approvato il 30/05/2023

Allegato n. 1-a

Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)		
		2023	2024	2025
<b>1 Rigidità strutturale di bilancio</b>				
1.1 Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti (*)	[Disavanzo iscritto in spesa + Stanziamenti competenza (Macroaggregati 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + 1.7 "Interessi passivi" + Titolo 4 "Rimborso prestiti" + "IRAP" [pdc U.1.02.01.01] - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)] / (Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate e trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzo)	19,76%	21,45%	21,43%
<b>2 Entrate correnti</b>				
2.1 Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti	Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	85,37%	101,31%	101,19%
2.2 Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente	Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	75,31%	0,00%	0,00%
2.3 Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – E.1.01.04.00.000 "Compartecipazioni di tributi" + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	19,56%	23,21%	23,18%
2.4 Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	Media incassi nei tre esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	15,69%	0,00%	0,00%
<b>3 Spese di personale</b>				
3.1 Incidenza spesa personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario)	Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + IRAP [pdc U.1.02.01.01] – FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) / Stanziamenti competenza (Spesa corrente – FCDE corrente – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)	19,57%	21,26%	21,23%
3.2 Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale Indica il peso delle componenti afferenti alla contrattazione decentrata dell'ente rispetto al totale dei redditi da lavoro	Stanziamenti di competenza (pdc 1.01.01.004 + 1.01.01.008 ""indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato"" + pdc 1.01.01.003 + 1.01.01.007 ""straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato"" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + pdc 1.02.01.01 ""IRAP"" – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)	9,88%	5,15%	5,15%
3.3 Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile Indica come gli enti soddisfano le proprie esigenze di risorse umane, mixando le varie alternative contrattuali più rigide (personale dipendente) o meno rigide (forme di lavoro flessibile)	Stanziamenti di competenza (pdc U.1.03.02.010 ""Consulenze"" + pdc U.1.03.02.12 ""lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale"" ) / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 ""Redditi di lavoro dipendente"" + pdc U.1.02.01.01 ""IRAP"" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	4,26%	2,19%	2,19%
3.4 Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + IRAP [pdc 1.02.01.01] – FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) / popolazione residente (Popolazione al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	0,00	0,00	0,00



Denominazione Ente: **COMUNE DI OLZAI**

### Piano degli indicatori di bilancio

Bilancio di previsione esercizio 2023, 2024, 2025, approvato il 30/05/2023

Allegato n. 1-a

Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)		
		2023	2024	2025
<b>4 Esternalizzazione dei servizi</b>				
4.1 Indicatore di esternalizzazione dei servizi	Stanziamen ti di competenza (pdc U.1.03.02.15.000 "Contratti di servizio pubblico" + pdc U.1.04.03.01.000 "Trasferimen ti corren ti a im pre se con trol late" + pdc U.1.04.03.02.000 "Trasferimen ti corren ti a al tre im pre se par teci pate") al net to del re la ti vo FPV di spe sa / to ta le stan ziamen ti di com pe ten za spe se Ti to lo I al net to del FPV	4,42%	4,35%	4,35%
<b>5 Interessi passivi</b>				
5.1 Incidenza degli interessi passivi sulle entrate corren ti (che ne costi tui scono la fonte di co pertu ra)	Stan ziamen ti di com pe ten za Macroag gre ga to 1.7 "Interes si pas si vi" / Stan ziamen ti di com pe ten za pri mi tre ti to li ("En tra te cor ren ti")	0,11%	0,11%	0,09%
5.2 Incidenza degli interessi sulle an ti ci pa zio ni sul to ta le degli interes si pas si vi	Stan ziamen ti di com pe ten za voce del pia no dei con ti finan zi ario U.1.07.06.04.000 "Interes si pas si vi su an ti ci pa zio ni di te so re ria" / Stan ziamen ti di com pe ten za Macroag gre ga to 1.7 "Interes si pas si vi"	0,00%	0,00%	0,00%
5.3 Incidenza degli interes si di mo ra sul to ta le degli interes si pas si vi	Stan ziamen ti di com pe ten za voce del pia no dei con ti finan zi ario U.1.07.06.02.000 "Interes si di mo ra" / Stan ziamen ti di com pe ten za Macroag gre ga to 1.7 "Interes si pas si vi"	0,00%	0,00%	0,00%
<b>6 Investimen ti</b>				
6.1 Incidenza investimen ti su spe sa cor ren te e in con to ca pi ta le	To ta le stan ziamen to di com pe ten za Macroag gre ga ti 2.2 + 2.3 al net to dei re la ti vi FPV / To ta le stan ziamen to di com pe ten za ti to lo 1 e 2 della spe sa al net to del FPV	44,11%	4,24%	3,20%
6.2 Investimen ti di re ti pro ca pi te (Indi ca to re di equi li brio di men sa le in va lo re as so lu to)	Stan ziamen ti di com pe ten za per Macroag gre ga to 2.2 ""Investimen ti fis si lordi e ac qui sto di ter re ni"" al net to del re la ti vo FPV / po po la zio ne re si den te (al 1° gen na io dell'es er ci zio di ri fe ri men to o, se non dis po ni bi le, al 1° gen na io dell'ul ti mo an no dis po ni bi le)	0,00	0,00	0,00
6.3 Con tri bu ti agli investimen ti pro ca pi te (Indi ca to re di equi li brio di men sa le in va lo re as so lu to)	Stan ziamen ti di com pe ten za Macroag gre ga to 2.2 Con tri bu ti agli investimen ti al net to del re la ti vo FPV / po po la zio ne re si den te (al 1° gen na io dell'es er ci zio di ri fe ri men to o, se non dis po ni bi le, al 1° gen na io dell'ul ti mo an no dis po ni bi le)	0,00	0,00	0,00
6.4 Investimen ti com ples si vi pro ca pi te (Indi ca to re di equi li brio di men sa le in va lo re as so lu to)	To ta le stan ziamen ti di com pe ten za per Macroag gre ga ti 2.2 ""Investimen ti fis si lordi e ac qui sto di ter re ni"" e 2.3 ""Con tri bu ti agli investimen ti"" al net to dei re la ti vi FPV / po po la zio ne re si den te (al 1° gen na io dell'es er ci zio di ri fe ri men to o, se non dis po ni bi le, al 1° gen na io dell'ul ti mo an no dis po ni bi le)	0,00	0,00	0,00
6.5 Quo ta investimen ti com ples si vi finan zi a ti dal ri sar mio cor ren te	Mar gi ne cor ren te di com pe ten za / Stan ziamen ti di com pe ten za (Macroag gre ga to 2.2 "Investimen ti fis si lordi e ac qui sto di ter re ni" + Macroag gre ga to 2.3 "Con tri bu ti agli investimen ti") (10)	0,41%	9,12%	12,73%
6.6 Quo ta investimen ti com ples si vi finan zi a ti dal sal do po si ti vo delle par ti te finan zi arie	Sal do po si ti vo di com pe ten za delle par ti te finan zi arie / Stan ziamen ti di com pe ten za (Macroag gre ga to 2.2 "Investimen ti fis si lordi e ac qui sto di ter re ni" + Macroag gre ga to 2.3 "Con tri bu ti agli investimen ti") (10)	0,00%	0,00%	0,00%
6.7 Quo ta investimen ti com ples si vi finan zi a ti da de bi to	Stan ziamen ti di com pe ten za (Ti to lo 6"Accen sio ne di pre sti ti" - Ca te go ria 6.02.02 "An ti ci pa zio ni" - Ca te go ria 6.03.03 "Accen sio ne pre sti ti a se gui to di escus sio ne di ga ran zie" - Accen sio ni di pre sti ti da ri ne go zi a zio ni) / Stan ziamen ti di com pe ten za (Macroag gre ga to 2.2 "Investimen ti fis si lordi e ac qui sto di ter re ni" + Macroag gre ga to 2.3 "Con tri bu ti agli investimen ti") (10)	0,00%	0,00%	0,00%

Denominazione Ente: **COMUNE DI OLZAI****Piano degli indicatori di bilancio****Bilancio di previsione esercizio 2023, 2024, 2025, approvato il 30/05/2023**

Allegato n. 1-a

## Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)		
		2023	2024	2025
<b>7 Debiti non finanziari</b>				
7.1 Indicatore di smaltimento debiti commerciali	Stanziamiento di cassa (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / stanziamenti di competenza e residui al netto dei relativi FPV (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	100,00%	0,00%	0,00%
7.2 Indicatore di smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche	Stanziamiento di cassa [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] / stanziamenti di competenza e residui, al netto dei relativi FPV, dei [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]	68,91%	0,00%	0,00%
<b>8 Debiti finanziari</b>				
8.1 Incidenza estinzioni debiti finanziari	(Totale competenza Titolo 4 della spesa) / Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente (2)	0,00%	0,00%	0,00%
8.2 Sostenibilità debiti finanziari	Stanziamiento di competenza [1.7 "Interessi passivi" – "Interessi di mora" (U.1.07.06.02.000) – "Interessi per anticipazioni prestiti" (U.1.07.06.04.000)]+ Titolo 4 della spesa – (Entrate categoria 4.02.06 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche + Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche (E.4.03.01.00.000) + Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione (E.4.03.04.00.000))] / Stanziamenti competenza titoli 1, 2 e 3 delle entrate	0,43%	0,51%	0,51%
8.3 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)	0,00	0,00	0,00
<b>9 Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente (5)</b>				
9.1 Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (6)	100,00%	0,00%	0,00%
9.2 Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (7)	0,00%	0,00%	0,00%
9.3 Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	Quota accantonata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (8)	0,00%	0,00%	0,00%
9.4 Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	Quota vincolata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (9)	0,00%	0,00%	0,00%
<b>10 Disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente</b>				
10.1 Quota disavanzo che si prevede di ripianare nell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto (3)	0,00%	0,00%	0,00%
10.2 Sostenibilità patrimoniale del disavanzo presunto	Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto (3) / Patrimonio netto (1)	0,00%	0,00%	0,00%
10.3 Sostenibilità disavanzo a carico dell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Competenza dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate e trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi)	0,00%	0,00%	0,00%



Denominazione Ente: **COMUNE DI OLZAI**

### Piano degli indicatori di bilancio

Bilancio di previsione esercizio 2023, 2024, 2025, approvato il 30/05/2023

Allegato n. 1-a

#### Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)		
		2023	2024	2025
<b>11 Fondo pluriennale vincolato</b>				
11.1 Utilizzo del FPV	(Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio - Quota del fondo pluriennale vincolato non destinata ad essere utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi) / Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata nel bilancio (Per il FPV riferirsi ai valori riportati nell'allegato del bilancio di previsione concernente il FPV, totale delle colonne a) e c)	100,00%	0,00%	0,00%
<b>12 Partite di giro e conto terzi</b>				
12.1 Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	Totale stanziamenti di competenza per Entrate per conto terzi e partite di giro / Totale stanziamenti primi tre titoli delle entrate (al netto dell'anticipazione sanitaria erogata dalla Tesoreria dello Stato e dei movimenti riguardanti la GSA e i conti di tesoreria sanitari e non sanitari)	26,67%	31,65%	31,61%
12.2 Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro / Totale stanziamenti di competenza del titolo I della spesa (al netto del rimborso dell'anticipazione sanitaria erogata dalla Tesoreria dello Stato e dei movimenti riguardanti la GSA e i conti di tesoreria sanitari e non sanitari)	26,76%	31,78%	31,75%

(1) Il Patrimonio netto è pari alla Lettera A) dell'ultimo stato patrimoniale passivo disponibile. In caso di Patrimonio netto negativo, l'indicatore non si calcola e si segnala che l'ente ha il patrimonio netto negativo. L'indicatore è elaborato a partire dal 2018, salvo per gli enti che hanno partecipato alla sperimentazione che lo elaborano a decorrere dal 2016. Le Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 dal 2016 elaborano l'indicatore a decorrere dal 2019.

(2) Il debito di finanziamento è pari alla Lettera D1 dell'ultimo stato patrimoniale passivo disponibile. L'indicatore è elaborato a partire dal 2018, salvo che per gli enti che hanno partecipato alla sperimentazione che lo elaborano a decorrere dal 2016. Le Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 dal 2016 elaborano l'indicatore a decorrere dal 2019.

(3) Indicatore da elaborare solo se la voce E dell'allegato a) al bilancio di previsione è negativo. Il disavanzo di amministrazione è pari all'importo della voce E. Ai fini dell'elaborazione dell'indicatore, non si considera il disavanzo tecnico di cui all'articolo 3, comma 13, del DLgs 118/2011 e il disavanzo da debito autorizzato e non contratto.

(4) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi approvati o in caso di mancata approvazione degli ultimi consuntivi, ai dati di preconsuntivo. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente. Per gli enti che non hanno partecipato alla sperimentazione, nel 2016 sostituire la media con gli accertamenti del 2015 (dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo). Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per il 2016 fare riferimento a dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo). Le Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016, elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.

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

(6) La quota libera di parte corrente del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce E riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione.

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

(8) La quota accantonata del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce B riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).

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

(10) 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.



Denominazione Ente: **COMUNE DI OLZAI**

### Piano degli indicatori di bilancio

**Bilancio di previsione esercizio 2023, 2024, 2025, approvato il 30/05/2023**  
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione

Allegato n. 1-b

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio 2023 Previsioni di competenza /totale previsioni competenza	Esercizio 2024 Previsioni di competenza /totale previsioni competenza	Esercizio 2025 Previsioni di competenza /totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media totale accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)	Previsioni di cassa esercizio 2023 / (previsioni competenza + residui) esercizio 2023	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)
<b>TITOLO 1:</b>	<b>Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>						
10101	Imposte, tasse e proventi assimilati	7,29 %	8,81 %	8,96 %	10,30 %	100,00 %	70,52 %
10104	Compartecipazioni di tributi	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
10301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	8,59 %	10,64 %	10,71 %	10,62 %	100,00 %	87,38 %
10302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma (solo per Enti locali)	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	25,92 %	84,24 %
<b>10000</b>	<b>Totale TITOLO 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>	<b>15,89 %</b>	<b>19,44 %</b>	<b>19,68 %</b>	<b>20,92 %</b>	<b>100,00 %</b>	<b>79,08 %</b>
<b>TITOLO 2:</b>	<b>Trasferimenti correnti</b>						
20101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	41,71 %	44,54 %	44,87 %	48,00 %	100,00 %	99,31 %
20102	Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
20103	Trasferimenti correnti da Imprese	3,35 %	0,34 %	0,34 %	0,19 %	100,00 %	100,00 %
20104	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,02 %
20105	Trasferimenti correnti dalla UE e dal Resto del Mondo	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
<b>20000</b>	<b>Totale TITOLO 2: Trasferimenti correnti</b>	<b>45,06 %</b>	<b>44,88 %</b>	<b>45,21 %</b>	<b>48,20 %</b>	<b>100,00 %</b>	<b>99,31 %</b>
<b>TITOLO 3:</b>	<b>Entrate extratributarie</b>						
30100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	5,68 %	5,31 %	5,35 %	4,76 %	100,00 %	68,98 %
30200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
30300	Interessi attivi	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	100,00 %	100,00 %
30400	Altre entrate da redditi da capitale	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
30500	Rimborsi e altre entrate correnti	3,09 %	3,86 %	3,89 %	2,42 %	100,00 %	95,58 %
<b>30000</b>	<b>Totale TITOLO 3: Entrate extratributarie</b>	<b>8,77 %</b>	<b>9,17 %</b>	<b>9,24 %</b>	<b>7,18 %</b>	<b>100,00 %</b>	<b>77,96 %</b>





Denominazione Ente: **COMUNE DI OLZAI**

### Piano degli indicatori di bilancio

**Bilancio di previsione esercizio 2023, 2024, 2025, approvato il 30/05/2023**

Allegato n. 1-b

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

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio 2023 Previsioni di competenza /totale previsioni competenza	Esercizio 2024 Previsioni di competenza /totale previsioni competenza	Esercizio 2025 Previsioni di competenza /totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media totale accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)	Previsioni di cassa esercizio 2023 / (previsioni competenza + residui) esercizio 2023	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)
<b>TITOLO 9:</b>	<b>Entrate per conto terzi e partite di giro</b>						
90100	Entrate per partite di giro	8,45 %	10,57 %	10,64 %	2,96 %	100,00 %	99,52 %
90200	Entrate per conto terzi	10,15 %	12,70 %	12,79 %	3,78 %	100,00 %	98,13 %
<b>90000</b>	<b>Totale TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro</b>	<b>18,59 %</b>	<b>23,26 %</b>	<b>23,43 %</b>	<b>6,74 %</b>	<b>100,00 %</b>	<b>98,74 %</b>
	<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>100,00 %</b>	<b>100,00 %</b>	<b>100,00 %</b>	<b>100,00 %</b>	<b>100,00 %</b>	<b>88,92 %</b>

(\*) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi disponibili. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente. Nel 2016 sostituire la media degli accertamenti con gli accertamenti del 2015 stimati e la media degli incassi con gli incassi 2015 stimati (se disponibili, dati preconsuntivo). Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per i dati 2016 fare riferimento a stime, o se disponibili, a dati di preconsuntivo). Le Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 non elaborano l'indicatore nell'esercizio 2016.



Denominazione Ente: **COMUNE DI OLZAI**

### Piano degli indicatori di bilancio

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

Allegato n. 1-c

**Bilancio di previsione esercizio 2023, 2024, 2025, approvato il 30/05/2023**

MISSIONI E PROGRAMMI			BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2023, 2024, 2025 (dati percentuali)						MEDIA DEI TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)				
			Esercizio 2023			Esercizio 2024		Esercizio 2025			Incidenza Missione programma: Media (Impegni + FPV) / Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp.+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
			Incidenza Missione/ Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/ Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/ Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale				
<b>Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>	01	Organi istituzionali	1,13 %	0,00 %	100,00 %	1,85 %	0,00 %	1,87 %	0,00 %	0,68 %	0,00 %	96,07 %	
	02	Segreteria generale	11,09 %	0,00 %	100,00 %	12,56 %	0,00 %	12,65 %	0,00 %	8,17 %	0,78 %	64,19 %	
	03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	2,26 %	0,00 %	100,00 %	4,73 %	0,00 %	4,77 %	0,00 %	3,01 %	0,00 %	85,82 %	
	04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	1,76 %	0,00 %	100,00 %	2,87 %	0,00 %	2,89 %	0,00 %	1,06 %	0,00 %	73,38 %	
	05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,37 %	0,00 %	100,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,12 %	0,08 %	58,50 %	
	06	Ufficio tecnico	2,29 %	0,00 %	100,00 %	3,73 %	0,00 %	3,76 %	0,00 %	2,17 %	0,00 %	75,65 %	
	07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,32 %	0,00 %	100,00 %	0,57 %	0,00 %	0,58 %	0,00 %	0,22 %	0,00 %	97,86 %	
	08	Statistica e sistemi informativi	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,02 %	0,00 %	100,00 %	
	09	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,07 %	0,00 %	100,00 %	0,13 %	0,00 %	0,14 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	
	10	Risorse umane	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	
	11	Altri servizi generali	0,92 %	0,00 %	100,00 %	1,66 %	0,00 %	1,69 %	0,00 %	0,68 %	0,00 %	57,62 %	
		<b>TOTALE Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>	<b>20,22 %</b>	<b>0,00 %</b>	<b>100,00 %</b>	<b>28,12 %</b>	<b>0,00 %</b>	<b>28,35 %</b>	<b>0,00 %</b>	<b>16,13 %</b>	<b>0,85 %</b>	<b>70,56 %</b>	
<b>Missione 02 Giustizia</b>	01	Uffici giudiziari	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	
	02	Casa circondariale e altri servizi	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	
		<b>TOTALE Missione 02 Giustizia</b>	<b>0,00 %</b>	<b>0,00 %</b>	<b>0,00 %</b>	<b>0,00 %</b>	<b>0,00 %</b>	<b>0,00 %</b>	<b>0,00 %</b>	<b>0,00 %</b>	<b>0,00 %</b>	<b>0,00 %</b>	
<b>Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza</b>	01	Polizia locale e amministrativa	0,33 %	0,00 %	100,00 %	0,53 %	0,00 %	0,54 %	0,00 %	0,15 %	0,00 %	64,89 %	
	02	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00 %	0,00 %	100,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	1,42 %	3,77 %	0,00 %	
		<b>TOTALE Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza</b>	<b>0,33 %</b>	<b>0,00 %</b>	<b>100,00 %</b>	<b>0,53 %</b>	<b>0,00 %</b>	<b>0,54 %</b>	<b>0,00 %</b>	<b>1,57 %</b>	<b>3,77 %</b>	<b>9,35 %</b>	





Denominazione Ente: **COMUNE DI OLZAI**

### Piano degli indicatori di bilancio

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

Allegato n. 1-c

Bilancio di previsione esercizio 2023, 2024, 2025, approvato il 30/05/2023

MISSIONI E PROGRAMMI			BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2023, 2024, 2025 (dati percentuali)						MEDIA DEI TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)				
			Esercizio 2023			Esercizio 2024		Esercizio 2025			Incidenza Missione programma: Media (Impegni + FPV) / Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp.+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
			Incidenza Missione/ Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/ Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/ Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale				
<b>Missione 04 Istruzione e diritto allo studio</b>	01	Istruzione prescolastica	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,07 %	0,00 %	100,00 %	
	02	Altri ordini di istruzione non universitaria	1,08 %	0,00 %	100,00 %	1,80 %	0,00 %	1,22 %	0,00 %	3,13 %	3,11 %	67,63 %	
	04	Istruzione universitaria	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	
	05	Istruzione tecnica superiore	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	
	06	Servizi ausiliari all'istruzione	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	
	07	Diritto allo studio	1,33 %	0,00 %	100,00 %	2,12 %	0,00 %	2,13 %	0,00 %	1,29 %	0,09 %	67,33 %	
	<b>TOTALE Missione 04 Istruzione e diritto allo studio</b>		<b>2,41 %</b>	<b>0,00 %</b>	<b>100,00 %</b>	<b>3,92 %</b>	<b>0,00 %</b>	<b>3,35 %</b>	<b>0,00 %</b>	<b>4,49 %</b>	<b>3,21 %</b>	<b>67,98 %</b>	
<b>Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali</b>	01	Valorizzazione dei beni di interesse storico	3,79 %	0,00 %	100,00 %	3,00 %	0,00 %	3,03 %	0,00 %	3,79 %	3,56 %	61,82 %	
	02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	2,28 %	0,00 %	100,00 %	1,00 %	0,00 %	1,01 %	0,00 %	1,42 %	0,00 %	70,70 %	
	<b>TOTALE Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali</b>		<b>6,07 %</b>	<b>0,00 %</b>	<b>100,00 %</b>	<b>4,01 %</b>	<b>0,00 %</b>	<b>4,04 %</b>	<b>0,00 %</b>	<b>5,21 %</b>	<b>3,56 %</b>	<b>64,84 %</b>	
<b>Missione 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>	01	Sport e tempo libero	7,86 %	0,00 %	100,00 %	0,54 %	0,00 %	0,54 %	0,00 %	8,05 %	21,36 %	6,92 %	
	02	Giovani	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	
	<b>TOTALE Missione 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>		<b>7,86 %</b>	<b>0,00 %</b>	<b>100,00 %</b>	<b>0,54 %</b>	<b>0,00 %</b>	<b>0,54 %</b>	<b>0,00 %</b>	<b>8,05 %</b>	<b>21,36 %</b>	<b>6,92 %</b>	
<b>Missione 07 Turismo</b>	01	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	0,07 %	0,00 %	100,00 %	0,04 %	0,00 %	0,05 %	0,00 %	0,17 %	0,00 %	81,54 %	
	<b>TOTALE Missione 07 Turismo</b>		<b>0,07 %</b>	<b>0,00 %</b>	<b>100,00 %</b>	<b>0,04 %</b>	<b>0,00 %</b>	<b>0,05 %</b>	<b>0,00 %</b>	<b>0,17 %</b>	<b>0,00 %</b>	<b>81,54 %</b>	



Denominazione Ente: **COMUNE DI OLZAI**

### Piano degli indicatori di bilancio

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

Allegato n. 1-c

Bilancio di previsione esercizio 2023, 2024, 2025, approvato il 30/05/2023

MISSIONI E PROGRAMMI			BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2023, 2024, 2025 (dati percentuali)						MEDIA DEI TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)			
			Esercizio 2023			Esercizio 2024		Esercizio 2025		Incidenza Missione programma: Media (Impegni + FPV) / Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp.+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
			Incidenza Missione/ Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/ Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/ Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale			
<b>Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>	01	Urbanistica e assetto del territorio	10,12 %	0,00 %	100,00 %	3,68 %	0,00 %	3,48 %	0,00 %	16,04 %	22,75 %	57,45 %
	02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00 %	0,00 %	100,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	<b>TOTALE Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>		<b>10,12 %</b>	<b>0,00 %</b>	<b>100,00 %</b>	<b>3,68 %</b>	<b>0,00 %</b>	<b>3,48 %</b>	<b>0,00 %</b>	<b>16,04 %</b>	<b>22,75 %</b>	<b>56,53 %</b>
<b>Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>	01	Difesa del suolo	1,53 %	0,00 %	100,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	38,83 %
	02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	1,53 %	0,00 %	100,00 %	1,48 %	0,00 %	1,49 %	0,00 %	2,64 %	3,32 %	75,12 %
	03	Rifiuti	5,02 %	0,00 %	100,00 %	5,36 %	0,00 %	5,40 %	0,00 %	4,64 %	0,08 %	54,38 %
	04	Servizio idrico integrato	10,74 %	0,00 %	100,00 %	4,01 %	0,00 %	4,04 %	0,00 %	12,01 %	23,69 %	28,26 %
	05	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,64 %	0,00 %	100,00 %	1,14 %	0,00 %	1,15 %	0,00 %	1,20 %	0,00 %	71,70 %
	06	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	07	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,13 %	0,00 %	100,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,68 %	1,03 %	27,97 %
	08	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
<b>TOTALE Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>		<b>19,59 %</b>	<b>0,00 %</b>	<b>100,00 %</b>	<b>12,00 %</b>	<b>0,00 %</b>	<b>12,09 %</b>	<b>0,00 %</b>	<b>21,16 %</b>	<b>28,12 %</b>	<b>42,51 %</b>	
<b>Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità</b>	01	Trasporto ferroviario	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	02	Trasporto pubblico locale	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	03	Trasporto per vie d'acqua	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	04	Altre modalità di trasporto	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	05	Viabilità e infrastrutture stradali	0,02 %	0,00 %	100,00 %	0,04 %	0,00 %	0,07 %	0,00 %	0,23 %	0,16 %	65,87 %
<b>TOTALE Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità</b>		<b>0,02 %</b>	<b>0,00 %</b>	<b>100,00 %</b>	<b>0,04 %</b>	<b>0,00 %</b>	<b>0,07 %</b>	<b>0,00 %</b>	<b>0,23 %</b>	<b>0,16 %</b>	<b>65,87 %</b>	



Denominazione Ente: **COMUNE DI OLZAI**

### Piano degli indicatori di bilancio

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

Allegato n. 1-c

Bilancio di previsione esercizio 2023, 2024, 2025, approvato il 30/05/2023

MISSIONI E PROGRAMMI			BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2023, 2024, 2025 (dati percentuali)						MEDIA DEI TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)					
			Esercizio 2023			Esercizio 2024			Esercizio 2025			Incidenza Missione programma: Media (Impegni + FPV) / Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp.+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
			Incidenza Missione/ Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/ Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/ Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/ Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale			
<b>Missione 11 Soccorso civile</b>	01	Sistema di protezione civile	0,44 %	0,00 %	100,00 %	0,43 %	0,00 %	0,43 %	0,00 %	0,44 %	0,00 %	65,73 %		
	02	Interventi a seguito di calamità naturali	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %		
	<b>TOTALE Missione 11 Soccorso civile</b>		<b>0,44 %</b>	<b>0,00 %</b>	<b>100,00 %</b>	<b>0,43 %</b>	<b>0,00 %</b>	<b>0,43 %</b>	<b>0,00 %</b>	<b>0,44 %</b>	<b>0,00 %</b>	<b>65,73 %</b>		
<b>Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>	01	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	2,23 %	0,00 %	100,00 %	3,34 %	0,00 %	3,36 %	0,00 %	0,81 %	0,00 %	63,68 %		
	02	Interventi per la disabilità	2,12 %	0,00 %	100,00 %	3,82 %	0,00 %	3,84 %	0,00 %	2,62 %	0,00 %	62,37 %		
	03	Interventi per gli anziani	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %		
	04	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,32 %	0,00 %	100,00 %	0,45 %	0,00 %	0,45 %	0,00 %	1,65 %	1,35 %	67,77 %		
	05	Interventi per le famiglie	10,22 %	0,00 %	100,00 %	13,61 %	0,00 %	13,76 %	0,00 %	14,60 %	14,60 %	46,50 %		
	06	Interventi per il diritto alla casa	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %		
	07	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,04 %	0,00 %	100,00 %	0,08 %	0,00 %	0,08 %	0,00 %	0,07 %	0,00 %	71,86 %		
	08	Cooperazione e associazionismo	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %		
	09	Servizio necroscopico e cimiteriale	3,40 %	0,00 %	100,00 %	0,67 %	0,00 %	0,67 %	0,00 %	0,26 %	0,28 %	66,46 %		
<b>TOTALE Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>		<b>18,34 %</b>	<b>0,00 %</b>	<b>100,00 %</b>	<b>21,97 %</b>	<b>0,00 %</b>	<b>22,17 %</b>	<b>0,00 %</b>	<b>20,01 %</b>	<b>16,22 %</b>	<b>51,64 %</b>			







Denominazione Ente: **COMUNE DI OLZAI**

### Piano degli indicatori di bilancio

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

Allegato n. 1-c

**Bilancio di previsione esercizio 2023, 2024, 2025, approvato il 30/05/2023**

MISSIONI E PROGRAMMI			BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2023, 2024, 2025 (dati percentuali)						MEDIA DEI TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)					
			Esercizio 2023			Esercizio 2024			Esercizio 2025			Incidenza Missione programma: Media (Impegni + FPV) / Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp.+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
			Incidenza Missione/ Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/ Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/ Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale					
<b>Missione 20 Fondi da ripartire</b>	01	Fondo di riserva	0,15 %	0,00 %	236,02 %	0,23 %	0,00 %	0,24 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %		
	02	Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,44 %	0,00 %	0,00 %	0,80 %	0,00 %	0,80 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %		
	03	Altri fondi	0,02 %	0,00 %	0,00 %	0,04 %	0,00 %	0,04 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %		
	<b>TOTALE Missione 20 Fondi da ripartire</b>		<b>0,62 %</b>	<b>0,00 %</b>	<b>58,58 %</b>	<b>1,07 %</b>	<b>0,00 %</b>	<b>1,09 %</b>	<b>0,00 %</b>	<b>0,00 %</b>	<b>0,00 %</b>	<b>0,00 %</b>		
<b>Missione 50 Debito pubblico</b>	01	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,05 %	0,00 %	100,00 %	0,08 %	0,00 %	0,07 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %		
	02	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,16 %	0,00 %	100,00 %	0,30 %	0,00 %	0,31 %	0,00 %	0,62 %	0,00 %	100,00 %		
	<b>TOTALE Missione 50 Debito pubblico</b>		<b>0,21 %</b>	<b>0,00 %</b>	<b>100,00 %</b>	<b>0,38 %</b>	<b>0,00 %</b>	<b>0,38 %</b>	<b>0,00 %</b>	<b>0,62 %</b>	<b>0,00 %</b>	<b>100,00 %</b>		
<b>Missione 60 Anticipazioni finanziarie</b>	01	Restituzione anticipazioni di tesoreria	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %		
	<b>TOTALE Missione 60 Anticipazioni finanziarie</b>		<b>0,00 %</b>	<b>0,00 %</b>	<b>0,00 %</b>	<b>0,00 %</b>	<b>0,00 %</b>	<b>0,00 %</b>	<b>0,00 %</b>	<b>0,00 %</b>	<b>0,00 %</b>	<b>0,00 %</b>		
<b>Missione 99 Servizi per conto terzi</b>	01	Servizi per conto terzi e Partite di giro	12,94 %	0,00 %	100,00 %	23,26 %	0,00 %	23,43 %	0,00 %	5,70 %	0,00 %	93,72 %		
	02	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %		
	<b>TOTALE Missione 99 Servizi per conto terzi</b>		<b>12,94 %</b>	<b>0,00 %</b>	<b>100,00 %</b>	<b>23,26 %</b>	<b>0,00 %</b>	<b>23,43 %</b>	<b>0,00 %</b>	<b>5,70 %</b>	<b>0,00 %</b>	<b>93,72 %</b>		

(\*) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi disponibili. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente. Nel 2016 sostituire la media degli accertamenti con gli accertamenti del 2015 stimati e la media degli incassi con gli incassi 2015 stimati (se disponibili, dati preconsuntivo). Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per i dati 2016 fare riferimento a stime, o se disponibili, a dati di preconsuntivo). Le Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 non elaborano l'indicatore nell'esercizio 2016.