



Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025, 2026
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)		
		2024	2025	2026

1 Rigidità strutturale di bilancio

1.1 Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	[Disavanzo iscritto in spesa + Stanziamenti competenza (Macroaggregati 1.1 Redditi di lavoro dipendente + 1.7 Interessi passivi + Titolo 4 Rimborsi prestiti + IRAP [pdc U.1.02.01.01] - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)] / (Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate e trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi)	23,03	23,21	23,07
--	--	-------	-------	-------

2 Entrate correnti

2.1 Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti	Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate correnti (4)	71,34	71,21	71,25
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)	27,38		
2.3 Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti [pdc E.1.01.00.00.000 Tributi - Compartecipazioni di tributi E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 Entrate extratributarie] / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate correnti (4)	60,91	60,79	60,83
2.4 Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	Media incassi nei tre esercizi precedenti [pdc E.1.01.00.00.000 Tributi - Compartecipazioni di tributi E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 Entrate extratributarie] / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle Entrate correnti (4)	22,65		

3 Spese di personale

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)	23,57	23,84	23,84
3.2 Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale	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)	3,10	3,06	3,06
3.3 Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile	Stanziamenti di competenza [pdc U.1.03.02.010 Consulenza + pdc U.1.03.02.12 lavoro flessibile/SUL lavoro interinale] / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 Redditi di lavoro dipendente + pdc U.1.02.01.01 IRAP + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	0,00	0,00	0,00
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)	568,81	574,84	574,84

A L L E G A T O 1



Piano degli indicatori di bilancio

Comune di Parghelia

Allegato n. 1-a

Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025, 2026 Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dell percentuali)		
		2024	2025	2026
4 Esternalizzazione dei servizi				
4.1 Indicatore di esternalizzazione dei servizi	Stanziamenti di competenza (pdc U.1.03.02.15.000 Contratti di servizio pubblico + pdc U.1.04.03.01.000 Trasferimenti correnti a imprese controllate + pdc U.1.04.03.02.000 Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate) al netto del relativo FPV di spesa / totale stanziamenti di competenza spese Titolo I al netto del FPV	17,72	18,42	18,41
5 Interessi passivi				
5.1 Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 Interessi passivi / Stanziamenti di competenza primi tre titoli (Entrate correnti)	0,83	0,80	0,76
5.2 Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	Stanziamenti di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.04.000 Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria / Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 Interessi passivi	0,00	0,00	0,00
5.3 Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	Stanziamenti di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.02.000 Interessi di mora / Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 Interessi passivi	0,00	0,00	0,00
6 Investimenti				
6.1 Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	Totale stanziamento di competenza Macroaggregati 2.2 + 2.3 al netto dei relativi FPV / Totale stanziamento di competenza titolo 1° e 2° della spesa al netto del FPV	38,78	22,75	18,32
6.2 Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanziamenti di competenza per Macroaggregato 2.2 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni al netto del relativo FPV / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	1.735,95	808,31	615,86
6.3 Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanziamenti di competenza Macroaggregato 2.3 Contributi agli investimenti al netto del relativo FPV / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	0,00	0,00	0,00
6.4 Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Totale stanziamenti di competenza per Macroaggregati 2.2 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni e 2.3 Contributi agli investimenti al netto dei relativi FPV / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	1.735,95	808,31	615,86
6.5 Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	Margine corrente di competenza / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni + Macroaggregato 2.3 Contributi agli investimenti) (10)	0,00	0,00	0,00
6.6 Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie /Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni + Macroaggregato 2.3 Contributi agli investimenti) (10)	0,00	0,00	0,00
6.7 Quota investimenti complessivi finanziati da debito	Stanziamenti di competenza (Titolo 6 Accensione di prestiti - Categoria 6.02.02 Anticipazioni - Categoria 6.03.03 Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie - Accensioni di prestiti da rinegoziazioni)/Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni + Macroaggregato 2.3 Contributi agli	13,30	0,00	0,00



Piano degli indicatori di bilancio

Comune di Parghella

Allegato n. 1-a

Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025, 2026 Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)		
		2024	2025	2026

Investimenti (10)

7 Debiti non finanziari

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

7.2 Indicatore di smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche

Stanziamiento di cassa [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] / stanziamenti di competenza e residui, al netto dei relativi FPV, dei [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]

100,00

8 Debiti finanziari

8.1 Incidenza estinzioni debiti finanziari

Totale competenza Titolo 4 della spesa / Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente (2)

4,22

4,39

3,82

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 4.02.06.00.000 Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche + Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche (E.4.03.01.00.000) + Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione (E.4.03.04.00.000)] / Stanziamenti competenza titoli 1, 2 e 3 delle entrate

1,76

1,76

1,61

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)

615,43

9 Composizione avanzo di amministrazione presunto

9.1 Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto

Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (6)

14,29

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

9.3 Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto

Quota accantonata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (8)

64,97



Piano degli indicatori di bilancio

Comune di Parghelia

Allegato n. 1-a

Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025, 2026
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)		
		2024	2025	2026
9.4 Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	Quota vincolata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (9)	20,74		
10 Disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio				
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		
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	0,90	0,90	0,90
11 Fondo pluriennale vincolato				
11.1 Utilizzo del FPV	(Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio - Quota del fondo pluriennale vincolato non destinata ad essere utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi) / Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata nel bilancio(Per il FPV riferirsi ai valori riportati nell'allegato del bilancio di previsione concernente il FPV, totale delle colonne a) e c)	0,00	0,00	0,00
12 Partite di giro e conto terzi				
12.1 Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	Totale stanziamenti di competenza per Entrate per conto terzi e partite di giro / Totale stanziamenti primi tre titoli delle entrate (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)	34,53	34,46	34,48
12.2 Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro / Totale stanziamenti di competenza del titolo I della spesa (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)	35,17	35,12	35,09



Piano degli indicatori di bilancio

Comune di Parghelia

Allegato n. 1-c

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento
Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025, 2026

MISSIONI E PROGRAMMI	BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2024, 2025, 2026 (dati percentuali)						MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (dati percentuali)		
	Esercizio 2024		Esercizio 2025		Esercizio 2026		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			
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione									
1.01 Programma 1: Organi istituzionali	0,53	0,00	0,59	0,00	0,61	0,00	1,69	1,54	42,72
1.02 Programma 2: Segreteria generale	2,20	0,00	2,55	0,00	2,61	0,00	4,93	0,00	38,43
1.03 Programma 3: Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	0,86	0,00	0,96	0,00	0,98	0,00	2,00	0,00	80,13
1.04 Programma 4: Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	1,26	0,00	1,33	0,00	1,36	0,00	2,77	0,00	45,28
1.05 Programma 5: Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,01	0,00	0,01	0,00	0,01	0,00	6,53	16,40	50,36
1.06 Programma 6: Ufficio tecnico	3,02	0,00	3,36	0,00	3,45	0,00	2,60	0,00	37,73
1.07 Programma 7: Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,54	0,00	0,60	0,00	0,62	0,00	0,69	0,00	78,05
1.08 Programma 8: Statistica e sistemi informativi	0,05	0,00	0,05	0,00	0,05	0,00	0,04	0,00	0,00
1.09 Programma 9: Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.10 Programma 10: Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.11 Programma 11: Altri servizi generali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 1 Totale Servizi istituzionali, generali e di gestione	8,46	0,00	9,45	0,00	9,70	0,00	21,24	17,94	44,60
Missione 2 Giustizia									
2.01 Programma 1: Uffici giudiziari	0,00	0,00	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	0,00	0,00
Missione 2 Totale Giustizia	0,00	0,00	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	4,11	0,00	4,45	0,00	4,57	0,00	2,24	0,00	91,13
3.02 Programma 2: Sistema integrato di sicurezza urbana	1,35	0,00	1,49	0,00	1,53	0,00	0,25	0,00	84,54
Missione 3 Totale Ordine pubblico e sicurezza	5,45	0,00	5,94	0,00	6,10	0,00	2,50	0,00	90,43



Piano degli indicatori di bilancio

Comune di Parghelia

Allegato n. 1-c

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

Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025, 2026

MISSIONI E PROGRAMMI		BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2024, 2025, 2026 (dati percentuali)										MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (dati percentuali)		
		Esercizio 2024					Esercizio 2025		Esercizio 2026			Incidenza Missione / Programma:	di cui Incidenza FPV:	Capacità di pagamento:
		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	Media (Impegni + FPV) / Media (Totale Impegni + Totale FPV)	Media FPV / Media Totale FPV	Media (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)			
Missione 4 Istruzione e diritto allo studio														
4.01	Programma 1: Istruzione prescolastica	0,06	0,00	100,00	0,07	0,00	0,07	0,00	0,16	0,00	60,33			
4.02	Programma 2: Altri ordini di istruzione non universitaria	0,17	0,00	100,00	0,18	0,00	0,18	0,00	1,78	1,99	60,43			
4.04	Programma 4: Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00			
4.06	Programma 6: Servizi ausiliari all'istruzione	0,29	0,00	100,00	0,33	0,00	0,34	0,00	0,53	0,00	75,44			
4.07	Programma 7: Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Missione 4	Totale Istruzione e diritto allo studio	0,52	0,00	100,00	0,58	0,00	0,59	0,00	2,48	1,99	64,66			
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
5.02	Programma 2: Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,04	0,00	100,00	0,04	0,00	0,04	0,00	0,10	0,00	65,45			
Missione 5	Totale Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	0,04	0,00	100,00	0,04	0,00	0,04	0,00	0,10	0,00	65,45			
Missione 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero														
6.01	Programma 1: Sport e tempo libero	2,27	0,00	100,00	2,56	0,00	0,04	0,00	0,19	0,00	27,98			
6.02	Programma 2: Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Missione 6	Totale Politiche giovanili, sport e tempo libero	2,27	0,00	100,00	2,56	0,00	0,04	0,00	0,19	0,00	27,98			
Missione 7 Turismo														
7.01	Programma 1: Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,77	0,00	100,00	0,77	0,00	0,79	0,00	2,44	0,00	46,04			
Missione 7	Totale Turismo	0,77	0,00	100,00	0,77	0,00	0,79	0,00	2,44	0,00	46,04			
Missione 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa														
8.01	Programma 1: Urbanistica e assetto del territorio	0,47	0,00	100,00	0,52	0,00	0,54	0,00	1,05	1,10	7,42			
8.02	Programma 2: Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			



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 negli esercizi di riferimento

Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025, 2026

MISSIONI E PROGRAMMI		BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2024, 2025, 2026 (dati percentuali)										MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (dati percentuali)		
		Esercizio 2024			Esercizio 2025			Esercizio 2026			Incidenza Missione / Programma:	di cui Incidenza FPV:	Media (Impegni + FPV) / Media Totale FPV	Media (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
		Incidenza Missione / Programma:	di cui Incidenza FPV:	Capacità di pagamento:	Incidenza Missione / Programma:	di cui Incidenza FPV:	Previsioni stanziamento FPV (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione / Programma:	di cui Incidenza FPV:	Previsioni stanziamento FPV (previsioni competenza - FPV + residui)				
edilizia economico-popolare														
Missione 8 Totale Assetto del territorio ed edilizia abitativa		0,47	0,00	100,00	0,52	0,00	0,54	0,00	1,05	1,10	7,21			
Missione 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente														
9.01	Programma 1: Difesa del suolo	0,45	0,00	100,00	0,50	0,00	0,52	0,00	0,00	0,00	0,00			
9.02	Programma 2: Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,18	0,00	100,00	0,13	0,00	0,13	0,00	0,71	1,80	0,00			
9.03	Programma 3: Rifiuti	4,60	0,00	100,00	5,16	0,00	5,30	0,00	9,68	0,00	49,37			
9.04	Programma 4: Servizio idrico integrato	6,39	0,00	100,00	5,86	0,00	6,01	0,00	19,76	17,41	43,29			
9.05	Programma 5: Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,10	0,00	100,00	0,11	0,00	0,11	0,00	12,08	23,46	13,55			
9.06	Programma 6: 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			
9.07	Programma 7: Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00			
Missione 9 Totale Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		11,73	0,00	100,00	11,77	0,00	12,07	0,00	42,23	42,67	39,72			
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	0,00	0,00	0,00			
10.02	Programma 2: Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
10.03	Programma 3: 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			
10.04	Programma 4: Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
10.05	Programma 5: Viabilità e infrastrutture stradali	12,67	0,00	100,00	6,52	0,00	6,70	0,00	20,42	35,38	63,73			
Missione 10 Totale Trasporti e diritto alla mobilità		12,67	0,00	100,00	6,52	0,00	6,70	0,00	20,42	35,38	63,73			
Missione 11 Soccorso civile														
11.01	Programma 1: Sistema di protezione civile	0,01	0,00	100,00	0,01	0,00	0,01	0,00	0,11	0,00	51,04			
11.02	Programma 2: 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			



Piano degli indicatori di bilancio

Comune di Parghelia

Allegato n. 1-c

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

Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025, 2026

MISSIONI E PROGRAMMI	BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2024, 2025, 2026 (dati percentuali)								MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (dati percentuali)												
	Esercizio 2024			Esercizio 2025			Esercizio 2026		Incidenza Missione / Programma:	di cui Incidenza FPV:	Capacità di pagamento:										
	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														
Missione 11 Totale Soccorso civile												0,01	0,00	100,00	0,01	0,00	0,01	0,00	0,11	0,00	51,0
Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia																					
12.01	Programma 1: Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,16	0,00	100,00	0,02	0,00	0,02	0,00	0,02	0,00	0,02	0,00	0,00	100,0							
12.02	Programma 2: Interventi per la disabilità	0,04	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0							
12.03	Programma 3: Interventi per gli anziani	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0							
12.04	Programma 4: Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,06	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0							
12.05	Programma 5: Interventi per le famiglie	0,10	0,00	100,00	0,38	0,00	0,39	0,00	0,46	0,00	0,46	0,00	0,00	37,8							
12.06	Programma 6: 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	0,00	0,00	0,0							
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0							
12.08	Programma 8: Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0							
12.09	Programma 9: Servizio necroscopico e cimiteriale	3,01	0,00	100,00	0,34	0,00	0,35	0,00	0,20	0,18	56,1	0,18	0,00	56,1							
Missione 12 Totale Diritti sociali, politiche sociali e famiglia												3,37	0,00	100,00	0,74	0,00	0,76	0,00	0,68	0,18	28,2
Missione 13 Tutela della salute																					
13.01	Programma 1: Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia del LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0							
13.02	Programma 2: Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori al LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0							
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0							
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0							
13.05	Programma 5: Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0							
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0							



Piano degli indicatori di bilancio

Comune di Parghella

Allegato n. 1-c

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

Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025, 2026

MISSIONI E PROGRAMMI	BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2024, 2025, 2026 (dati percentuali)								MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (dati percentuali)		
	Esercizio 2024			Esercizio 2025		Esercizio 2026		Incidenza / Missione / Programma:	di cui Incidenza FPV:	Media (impegni + FPV) / Media (Totale impegni + Totale FPV)	Capacità di pagamento: c/comp + Pagam. c/residui / Media (impegni + residui definitivi)
	Incidenza / Missione / Programma:	di cui Incidenza FPV:	Capacità di pagamento: (previsioni) - FPV (+ residui)	Incidenza / Missione / Programma:	di cui Incidenza FPV:	Incidenza / Missione / Programma:	di cui Incidenza FPV:				
13.07 Programma 7: Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 14 Sviluppo economico e competitività											
14.01 Programma 1: Industria PMI e Artigianato	2,43	0,00	100,00	2,73	0,00	2,80	0,00	1,03	0,75	36,36	
14.02 Programma 2: Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	100,00	0,00	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 14 Totale Sviluppo economico e competitività	2,43	0,00	100,00	2,73	0,00	2,80	0,00	1,03	0,75	36,30	
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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00
16.02 Programma 2: Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 16 Totale Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche											
17.01 Programma 1: Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 17 Totale Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali											



Piano degli indicatori di bilancio

Comune di Parghelia

Allegato n. 1-c

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

Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025, 2026

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2024, 2025, 2026 (dati percentuali)														MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (dati percentuali)		
MISSIONI E PROGRAMMI		Esercizio 2024			Esercizio 2025			Esercizio 2026			Incidenza Missione / Programma:	di cui Incidenza FPV:	Media (Impegni + FPV) / Media (Totale Impegni + Totale FPV)	Capacità di pagamento:		
		Incidenza Missione / Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV / Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa / 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								
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	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
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Missione 19 Totale Relazioni internazionali														0,00	0,00	0,00
Missione 20 Fondi e accantonamenti																
20.01	Programma 1: Fondo di riserva	0,22	0,00	0,00	0,24	0,00	0,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
20.02	Programma 2: Fondo crediti di dubbia esigibilità	3,82	0,00	0,00	4,38	0,00	4,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
20.03	Programma 3: Altri Fondi	0,16	0,00	0,00	0,36	0,00	0,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Missione 20 Totale Fondi e accantonamenti														4,20	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	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	0,30	0,00	100,00	0,35	0,00	0,32	0,00	0,53	0,00	100,00					
Missione 50 Totale Debito pubblico														0,30	0,00	100,00
Missione 60 Anticipazioni finanziarie																
60.01	Programma 1: Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Missione 60 Totale Anticipazioni finanziarie														0,00	0,00	0,00
Missione 99 Servizi per conto terzi																
99.01	Programma 1: Servizi per conto terzi e Partite di giro	47,31	0,00	100,00	53,04	0,00	54,42	0,00	5,01	0,00	71,63					
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			



Piano degli indicatori di bilancio

Comune di Parghelia

Allegato n. 1-c

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento
Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025, 2026

MISSIONI E PROGRAMMI	BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2024, 2025, 2026 (dati percentuali)									MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (dati percentuali)			
	Esercizio 2024			Esercizio 2025			Esercizio 2026			Incidenza Missione / Programma:	di cui Incidenza FPV:	Capacità di pagamento:	
	Incidenza Missione / Programma:	di cui Incidenza FPV:	Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	Incidenza Missione / Programma:	di cui Incidenza FPV:	Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	Incidenza Missione / Programma:	di cui Incidenza FPV:	Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni				
Missione 99 Totale Servizi per conto terzi	47,31	0,00	100,00	53,04	0,00	54,42	0,00	5,01	0,00	71,63			

