

## Indicatori sintetici

Bilancio di Previsione (2025, 2026 e 2027)

CONSIGLIO REGIONALE TRENINO-ALTO ADIGE

| TIPOLOGIA INDICATORE                                                                                                | DEFINIZIONE                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | VALORE INDICATORE<br>(valori percentuali %) |        |            |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|--------|------------|
|                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 2025                                        | 2026   | 2027       |
| <b>1 Rigidita' strutturale di bilancio</b>                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                             |        |            |
| <b>1.1</b> Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti                               | [Disavanzo iscritto in spesa + Stanziamenti di competenza (Macroaggregati 1.1 'Redditi di lavoro dipendente' + 1.7 'Interessi passivi' + Titolo 4 'Rimborso prestiti' + 'IRAP' [pdc U.1.02.01.01] - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)] / (Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate + stanziamenti categorie 4.03.07, 4.03.08 e 4.03.09) | 15,81                                       | 17,53  | 16,80 (%)  |
| <b>2 Entrate correnti</b>                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                             |        |            |
| <b>2.1</b> 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'                                                                                                                                                                                                                                                                   | 136,44                                      | 163,27 | 150,82 (%) |
| <b>2.2</b> 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'                                                                                                                                                                                                                                                                             | 134,87                                      | 0,00   | 0,00 (%)   |
| <b>2.3</b> 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'                                                                                                                                                               | 54,87                                       | 65,65  | 60,65 (%)  |
| <b>2.4</b> 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'                                                                                                                                                                         | 53,75                                       | 0,00   | 0,00 (%)   |
| <b>3 Spesa di personale</b>                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                             |        |            |
| <b>3.1</b> Incidenza della spesa di personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario) | Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + IRAP (pdc 1.02.01.01) - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) / Stanziamenti di competenza (Spesa corrente - FCDE corrente - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)                                                                                       | 15,99                                       | 17,58  | 16,85 (%)  |

## Indicatori sintetici

Bilancio di Previsione (2025, 2026 e 2027)

CONSIGLIO REGIONALE TRENINO-ALTO ADIGE

| TIPOLOGIA INDICATORE                                                                                                                                                                                                                                                            | DEFINIZIONE                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | VALORE INDICATORE<br>(valori percentuali %) |      |          |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|------|----------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 2025                                        | 2026 | 2027     |
| <b>3.2</b> Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale<br>Indica il peso delle componenti afferenti la contrattazione decentrata dell'ente rispetto al totale dei redditi da lavoro                                            | Stanziamenti di competenza (pdc 1.01.01.004 + 1.01.01.008 'indennita' e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato' + pdc 1.01.01.003 + 1.01.01.007 'straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato' + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + pdc 1.02.01.01 'IRAP' - FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) | 0,00                                        | 0,00 | 0,00 (%) |
| <b>3.3</b> Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile<br>Indica come gli enti soddisfano le proprie esigenze di risorse umane, mixando le varie alternative contrattuali più rigide (personale dipendente) o meno rigide (forme di lavoro flessibile) | Stanziamenti di competenza (pdc U.1.03.02.010 'Consulenze' + pdc U.1.03.02.12 'lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale') / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 'Redditi di lavoro dipendente' + pdc U.1.02.01.01 'IRAP' + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)                                                                                                                                                                                   | 0,08                                        | 0,09 | 0,08 (%) |
| <b>4</b> <b>Interessi passivi</b>                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                             |      |          |
| <b>4.1</b> Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)                                                                                                                                                                | Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 'Interessi passivi' / Stanziamenti di competenza primi tre titoli ("Entrate correnti")                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                        | 0,00 | 0,00 (%) |
| <b>4.2</b> 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 (%) |
| <b>4.3</b> 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 (%) |
| <b>5</b> <b>Investimenti</b>                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                             |      |          |

**Indicatori sintetici**

Bilancio di Previsione (2025, 2026 e 2027)

CONSIGLIO REGIONALE TRENINO-ALTO ADIGE

| TIPOLOGIA INDICATORE                                                                              | DEFINIZIONE                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | VALORE INDICATORE<br>(valori percentuali %) |      |          |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|------|----------|
|                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 2025                                        | 2026 | 2027     |
| <b>5.1</b> 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                                                                                                                                                                                                               | 1,10                                        | 0,33 | 0,30 (%) |
| <b>5.2</b> Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente                       | Margine corrente di competenza / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni' + Macroaggregato 2.3 'Contributi agli investimenti')                                                                                                                                                                                              | 0,00                                        | 0,00 | 0,00 (%) |
| <b>5.3</b> Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie | Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni' + Macroaggregato 2.3 'Contributi agli investimenti')                                                                                                                                                                      | 0,00                                        | 0,00 | 0,00 (%) |
| <b>5.4</b> Quota investimenti complessivi finanziati da debito                                    | Stanziamenti di competenza (Titolo 6 'Accensione di prestiti' - Categoria 6.02.02 'Anticipazioni' - Categoria 6.03.03 'Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie' - Accensioni di prestiti da rinegoziazioni) / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni' + Macroaggregato 2.3 'Contributi agli investimenti') | 0,00                                        | 0,00 | 0,00 (%) |
| <b>6</b> Debiti non finanziari                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                             |      |          |
| <b>6.1</b> Indicatore di smaltimento debiti commerciali                                           | Stanziamento di cassa (Macroaggregati 1.3 'Acquisto di beni e servizi' + 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni') / Stanziamenti di competenza e residui, al netto dei relativi FPV (Macroaggregati 1.3 'Acquisto di beni e servizi' + 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni')                                                                          | 90,52                                       | 0,00 | 0,00 (%) |

**Indicatori sintetici**

Bilancio di Previsione (2025, 2026 e 2027)

CONSIGLIO REGIONALE TRENTO-ALTO ADIGE

| TIPOLOGIA INDICATORE                                                               | DEFINIZIONE                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | VALORE INDICATORE<br>(valori percentuali %) |      |          |
|------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|------|----------|
|                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 2025                                        | 2026 | 2027     |
| <b>6.2</b> 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)] / Stanziamiento 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                                      | 0,00 | 0,00 (%) |
| <b>7 Debiti finanziari</b>                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                             |      |          |
| <b>7.1</b> Incidenza estinzioni debiti finanziari                                  | Totale competenza Titolo 4 / Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 0,00                                        | 0,00 | 0,00 (%) |
| <b>7.2</b> Sostenibilita' debiti finanziari                                        | Stanziamiento di competenza [1.7 'Interessi passivi' - 'Interessi di mora' (U.1.07.06.02.000) - 'Interessi per anticipazioni prestiti' (U.1.07.06.04.000)] + Titolo 4 della spesa - [Entrate categoria 4.02.06 'Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche' + 'Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche' (E.4.03.01.00.000) + 'Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione' (E.4.03.04.00.000)] / Stanziamiento di competenza titoli 1, 2 e 3 delle entrate                                                                                                                                           | 0,00                                        | 0,00 | 0,00 (%) |
| <b>8 Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente</b> |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                             |      |          |
| <b>8.1</b> Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto           | Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto / Avanzo di amministrazione presunto                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 0,00                                        | 0,00 | 0,00 (%) |
| <b>8.2</b> Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto               | Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto / Avanzo di amministrazione presunto                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 0,00                                        | 0,00 | 0,00 (%) |

## Indicatori sintetici

Bilancio di Previsione (2025, 2026 e 2027)

CONSIGLIO REGIONALE TRENTO-ALTO ADIGE

| TIPOLOGIA INDICATORE                                              | DEFINIZIONE                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | VALORE INDICATORE<br>(valori percentuali %) |       |           |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------|-----------|
|                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 2025                                        | 2026  | 2027      |
| 8.3                                                               | Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto<br>Quota accantonata dell'avanzo presunto / Avanzo di amministrazione presunto                                                                                                                                                                                                   | 76,54                                       | 0,00  | 0,00 (%)  |
| 8.4                                                               | Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto<br>Quota vincolata dell'avanzo presunto / Avanzo di amministrazione presunto                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                        | 0,00  | 0,00 (%)  |
| 9 Disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                             |       |           |
| 9.1                                                               | Quota disavanzo che si prevede di ripianare nell'esercizio<br>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                                                                               | 0,00                                        | 0,00  | 0,00 (%)  |
| 9.2                                                               | Sostenibilità patrimoniale del disavanzo presunto<br>Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto / Patrimonio netto                                                                                                                              | 0,00                                        | 0,00  | 0,00 (%)  |
| 9.3                                                               | Sostenibilità disavanzo a carico dell'esercizio<br>Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / (Competenza dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate + competenza Categorie 4.03.07, 4.03.08, 4.03.09)                                                                                                                       | 0,00                                        | 0,00  | 0,00 (%)  |
| 10 Fondo pluriennale vincolato                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                             |       |           |
| 10.1                                                              | Utilizzo del FPV<br>(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 | 0,00                                        | 0,00  | 0,00 (%)  |
| 11 Partite di giro e conto terzi                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                             |       |           |
| 11.1                                                              | Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata<br>Totale stanziamenti di competenza per Entrate per conto terzi e partite di giro / Totale stanziamenti di competenza per i primi tre titoli di entrata (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)                                             | 26,87                                       | 29,61 | 29,49 (%) |
| 11.2                                                              | Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita<br>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)                                                        | 27,17                                       | 29,71 | 29,58 (%) |

**Indicatori sintetici**

Bilancio di Previsione (2025, 2026 e 2027)

**CONSIGLIO REGIONALE TRENTINO-ALTO ADIGE**

(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. Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 dal 2016 e gli enti locali con popolazione inferiore a 5.000 abitanti 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 118/2

(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.

(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.

(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.

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

Bilancio di Previsione (2025, 2026 e 2027)

CONSIGLIO REGIONALE TRENINO-ALTO ADIGE

| Titolo,<br>Tipologia | Denominazione                                                                          | Composizione delle entrate (valori percentuali %)                            |                                                                              |                                                                              |                                                                                                                              | Percentuale di riscossione entrate                                        |                                                                                                                      |
|----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                      |                                                                                        | 2025<br><br>Previsioni<br>competenza<br>/ totale<br>previsioni<br>competenza | 2026<br><br>Previsioni<br>competenza<br>/ totale<br>previsioni<br>competenza | 2027<br><br>Previsioni<br>competenza<br>/ totale<br>previsioni<br>competenza | Media accertamenti<br>nei tre<br>esercizi precedenti /<br>Media Totale<br>accertamenti nei tre<br>esercizi precedenti<br>(*) | 2025<br><br>Previsioni cassa<br>/ (previsioni<br>competenza +<br>residui) | Media riscossioni<br>nei tre<br>esercizi precedenti /<br>Media<br>accertamenti nei tre<br>esercizi<br>precedenti (*) |
| <b>2</b>             | <b>TITOLO 2 - Trasferimenti correnti</b>                                               |                                                                              |                                                                              |                                                                              |                                                                                                                              |                                                                           |                                                                                                                      |
| <b>20101</b>         | Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche                    | 76,22                                                                        | 74,72                                                                        | 74,97                                                                        | 50,18                                                                                                                        | 100,00                                                                    | 100,00                                                                                                               |
|                      | <b>Totale TITOLO 2 - Trasferimenti correnti</b>                                        | <b>76,22</b>                                                                 | <b>74,72</b>                                                                 | <b>74,97</b>                                                                 | <b>50,18</b>                                                                                                                 | <b>100,00</b>                                                             | <b>100,00</b>                                                                                                        |
| <b>3</b>             | <b>TITOLO 3 - Entrate extratributarie</b>                                              |                                                                              |                                                                              |                                                                              |                                                                                                                              |                                                                           |                                                                                                                      |
| <b>30100</b>         | Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni | 0,00                                                                         | 0,00                                                                         | 0,00                                                                         | 0,00                                                                                                                         | 0,00                                                                      | 100,00                                                                                                               |
| <b>30300</b>         | Tipologia 300 - Interessi attivi                                                       | 0,44                                                                         | 0,51                                                                         | 0,47                                                                         | 0,50                                                                                                                         | 100,00                                                                    | 6,29                                                                                                                 |
| <b>30500</b>         | Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti                                      | 2,17                                                                         | 1,92                                                                         | 1,78                                                                         | 33,26                                                                                                                        | 100,00                                                                    | 99,87                                                                                                                |
|                      | <b>Totale TITOLO 3 - Entrate extratributarie</b>                                       | <b>2,60</b>                                                                  | <b>2,43</b>                                                                  | <b>2,25</b>                                                                  | <b>33,75</b>                                                                                                                 | <b>100,00</b>                                                             | <b>98,50</b>                                                                                                         |
| <b>7</b>             | <b>TITOLO 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>                         |                                                                              |                                                                              |                                                                              |                                                                                                                              |                                                                           |                                                                                                                      |
| <b>70100</b>         | Tipologia 100 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere                           | 0,00                                                                         | 0,00                                                                         | 0,00                                                                         | 0,00                                                                                                                         | 0,00                                                                      | 0,00                                                                                                                 |
|                      | <b>Totale TITOLO 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</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>9</b>             | <b>TITOLO 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro</b>                            |                                                                              |                                                                              |                                                                              |                                                                                                                              |                                                                           |                                                                                                                      |
| <b>90100</b>         | Tipologia 100 - Entrate per partite di giro                                            | 19,05                                                                        | 20,53                                                                        | 20,63                                                                        | 14,67                                                                                                                        | 100,00                                                                    | 93,21                                                                                                                |
| <b>90200</b>         | Tipologia 200 - Entrate per conto terzi                                                | 2,13                                                                         | 2,32                                                                         | 2,15                                                                         | 1,40                                                                                                                         | 100,00                                                                    | 100,00                                                                                                               |
|                      | <b>Totale TITOLO 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro</b>                     | <b>21,18</b>                                                                 | <b>22,85</b>                                                                 | <b>22,78</b>                                                                 | <b>16,06</b>                                                                                                                 | <b>100,00</b>                                                             | <b>93,80</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>98,50</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.

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

e la capacità

Bilancio di Previsione (2025, 2026 e 2027)

CONSIGLIO REGIONALE TRENTINO-ALTO ADIGE

| Missioni e Programmi |                                                                               | COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (valori percentuali %)                     |                                                                                 |                                                                                           |                                                                                              |                                                                          |                                                                                              |                                                                                 |                                                                                                        |                                                          |                                                                                                           |
|----------------------|-------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                      |                                                                               | Esercizio 2025                                                                               |                                                                                 |                                                                                           | Esercizio 2026                                                                               |                                                                          | Esercizio 2027                                                                               |                                                                                 | Media rendiconti tre esercizi precedenti (*)                                                           |                                                          |                                                                                                           |
|                      |                                                                               | Incidenza Missione/<br>Programma:<br>Previsioni stanziamento /<br>totale previsioni missioni | di cui incidenza FPV:<br>Previsioni stanziamento FPV /<br>Previsione FPV totale | Capacità di pagamento:<br>Previsioni cassa/<br>(previsioni competenza -<br>FPV + residui) | Incidenza Missione/<br>Programma:<br>Previsioni stanziamento /<br>totale previsioni missioni | di cui incidenza FPV:<br>Previsioni stanziamento FPV /<br>Previsione FPV | Incidenza Missione/<br>Programma:<br>Previsioni stanziamento /<br>totale previsioni missioni | di cui incidenza FPV:<br>Previsioni stanziamento FPV /<br>Previsione FPV totale | Incidenza Missione/<br>Programma:<br>Media (Impegni + FPV) /<br>Media (Totale impegni +<br>Totale FPV) | di cui incidenza FPV:<br>Media FPV /<br>Media Totale FPV | Capacità di pagamento:<br>Media (Pagam. c/comp. Pagam. c/residui) /<br>Media (Impegni residui definitivi) |
| 01.00                | MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione                   |                                                                                              |                                                                                 |                                                                                           |                                                                                              |                                                                          |                                                                                              |                                                                                 |                                                                                                        |                                                          |                                                                                                           |
| 01.01                | PROGRAMMA 1 - Organi istituzionali                                            | 59,06                                                                                        |                                                                                 | 94,49                                                                                     | 59,87                                                                                        |                                                                          | 61,25                                                                                        |                                                                                 | 78,29                                                                                                  | 2,60                                                     | 96,17                                                                                                     |
| 01.02                | PROGRAMMA 2 - Segreteria generale                                             | 3,91                                                                                         |                                                                                 | 100,00                                                                                    | 4,41                                                                                         |                                                                          | 4,08                                                                                         |                                                                                 | 1,79                                                                                                   | 11,04                                                    | 78,19                                                                                                     |
| 01.03                | PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato | 3,84                                                                                         |                                                                                 | 100,00                                                                                    | 3,60                                                                                         |                                                                          | 3,33                                                                                         |                                                                                 | 1,80                                                                                                   | 79,75                                                    | 92,06                                                                                                     |
| 01.08                | PROGRAMMA 8 - Statistica e sistemi informativi                                | 1,24                                                                                         |                                                                                 | 100,00                                                                                    | 0,43                                                                                         |                                                                          | 0,39                                                                                         |                                                                                 | 0,27                                                                                                   | 0,81                                                     | 92,55                                                                                                     |
| 01.10                | PROGRAMMA 10 - Risorse umane                                                  | 2,55                                                                                         |                                                                                 | 100,00                                                                                    | 2,73                                                                                         |                                                                          | 2,52                                                                                         |                                                                                 | 1,29                                                                                                   | 5,80                                                     | 92,87                                                                                                     |
| 01.11                | PROGRAMMA 11 - Altri servizi generali                                         | 0,27                                                                                         |                                                                                 | 100,00                                                                                    | 0,32                                                                                         |                                                                          | 0,29                                                                                         |                                                                                 | 0,10                                                                                                   | 0,00                                                     | 87,36                                                                                                     |
|                      | Totale MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione            | 70,87                                                                                        |                                                                                 | 95,34                                                                                     | 71,37                                                                                        |                                                                          | 71,87                                                                                        |                                                                                 | 83,53                                                                                                  | 100,00                                                   | 95,62                                                                                                     |
| 20.00                | MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti                                          |                                                                                              |                                                                                 |                                                                                           |                                                                                              |                                                                          |                                                                                              |                                                                                 |                                                                                                        |                                                          |                                                                                                           |
| 20.01                | PROGRAMMA 1 - Fondo di riserva                                                | 3,05                                                                                         |                                                                                 | 260,71                                                                                    | 2,04                                                                                         |                                                                          | 1,89                                                                                         |                                                                                 | 0,00                                                                                                   | 0,00                                                     | 0,00                                                                                                      |
| 20.02                | PROGRAMMA 2 - Fondo crediti di dubbia esigibilita'                            | 0,00                                                                                         |                                                                                 | 0,00                                                                                      | 0,00                                                                                         |                                                                          | 0,00                                                                                         |                                                                                 | 0,00                                                                                                   | 0,00                                                     | 0,00                                                                                                      |
| 20.03                | PROGRAMMA 3 - Altri fondi                                                     | 4,90                                                                                         |                                                                                 | 0,00                                                                                      | 3,75                                                                                         |                                                                          | 3,47                                                                                         |                                                                                 | 0,00                                                                                                   | 0,00                                                     | 0,00                                                                                                      |
|                      | Totale MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti                                   | 7,94                                                                                         |                                                                                 | 100,00                                                                                    | 5,79                                                                                         |                                                                          | 5,35                                                                                         |                                                                                 | 0,00                                                                                                   | 0,00                                                     | 0,00                                                                                                      |
| 60.00                | 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                                                                                                      |
|                      | Totale MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie                                | 0,00                                                                                         |                                                                                 | 0,00                                                                                      | 0,00                                                                                         |                                                                          | 0,00                                                                                         |                                                                                 | 0,00                                                                                                   | 0,00                                                     | 0,00                                                                                                      |
| 99.00                | MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi                                         |                                                                                              |                                                                                 |                                                                                           |                                                                                              |                                                                          |                                                                                              |                                                                                 |                                                                                                        |                                                          |                                                                                                           |
| 99.01                | PROGRAMMA 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro                       | 21,18                                                                                        |                                                                                 | 100,00                                                                                    | 22,85                                                                                        |                                                                          | 22,78                                                                                        |                                                                                 | 16,47                                                                                                  | 0,00                                                     | 96,87                                                                                                     |
|                      | Totale MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi                                  | 21,18                                                                                        |                                                                                 | 100,00                                                                                    | 22,85                                                                                        |                                                                          | 22,78                                                                                        |                                                                                 | 16,47                                                                                                  | 0,00                                                     | 96,87                                                                                                     |

\*) 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