

III. PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO

Bilancio Preventivo - Piano degli indicatori		2025	2026	2027	2028
A) Indicatori di struttura del bilancio preventivo					
1) Incidenza della spesa corrente sulla spesa totale					
<u>Spesa corrente</u>	Indicatore	94,35%	94,70%	94,15%	95,05%
Spesa totale					
Numeratore	Spesa corrente: Titolo 1^	188,7	198,5	199,5	203,4
Denominatore	Spesa totale: Titolo 1^ e 2^	200,0	209,6	211,9	214,0
2) Incidenza spese per investimenti sulla spesa totale					
<u>Spesa per investimenti</u>	Indicatore	5,60%	5,25%	5,80%	4,95%
Spesa totale					
Numeratore	Spesa in conto capitale: Titolo 2^	11,2	11,0	12,3	10,6
Denominatore	Spesa totale: Titolo 1^ e 2^	200,0	209,6	211,9	214,0
3) Incidenza della spesa per il personale sulla spesa corrente					
<u>Costo del personale</u>	Indicatore	66,93%	66,60%	69,52%	68,49%
Spese correnti					
Numeratore	Costo del personale:	126,3	132,2	138,7	139,3
Denominatore	Spesa personale Cat. 1^ al netto degli accantonamenti ai fondi di quiescenza Spese correnti: Titolo 1^	188,7	198,5	199,5	203,4
4) Incidenza della spesa per acquisti di beni e servizi sulla spesa corrente					
<u>Spesa per acquisti di beni e servizi</u>	Indicatore	13,94%	14,91%	14,79%	14,11%
Spese correnti					
Numeratore	Spesa per acquisti di beni e servizi: Cat. 3^	26,3	29,6	29,5	28,7
Denominatore	Spese correnti: Titolo 1^	188,7	198,5	199,5	203,4
B) Indicatori di incidenza e composizione della spesa informatica					
5) Incidenza spese informatiche totali					
<u>Spese Informatiche totali</u>	Indicatore	9,82%	11,21%	10,19%	9,30%
Spesa Totale					
Numeratore	Spese informatiche <u>totali</u> : capitoli 10331, 10343, 10344, 20705 e quota parte cap. 10311	20,5	23,5	21,6	19,9
Denominatore	Spesa totale: Titolo 1^ e 2^	208,7	209,6	211,9	214,0
6) Incidenza spese informatiche correnti					
<u>Spese Informatiche correnti</u>	Indicatore	6,73%	8,16%	7,42%	6,88%
Spese correnti					
Numeratore	Spese informatiche <u>correnti</u> : capitoli 10331, 10343, 10344 e quota parte cap. 10311	12,7	16,2	14,8	14,0
Denominatore	Spese correnti: Titolo 1^	188,7	198,5	199,5	203,4
7) Incidenza spese per investimenti informatici					
<u>Spese Informatiche per investimenti</u>	Indicatore	69,6%	66,4%	55,3%	55,7%
Spesa per investimenti					
Numeratore	Spese informatiche per investimenti	7,8	7,3	6,8	5,9
Denominatore	Spese in conto capitale: Titolo 2^	11,2	11,0	12,3	10,6
C) Indicatori di copertura e di equilibrio di bilancio					
8) Incidenza copertura spese con trasferimenti dallo Stato					
<u>Trasferimenti dallo Stato</u>	Indicatore	0,53%	0,48%	0,09%	0,11%

Bilancio Preventivo - Piano degli indicatori		2025	2026	2027	2028
Spesa totale Totale					
Numeratore	Trasferimenti dallo Stato: Cat. 1^	1,1	1,0	0,2	0,2
Denominatore	Spesa totale: Titolo 1^ e 2^	208,7	209,6	211,9	214,0
9) Incidenza copertura spese con entrate contributive					
Entrate contributive	Indicatore	70,92%	80,73%	81,45%	82,24%
Spesa totale Totale					
Numeratore	Entrate contributive: Cat. 2^	148,0	169,2	172,6	176,0
Denominatore	Spesa totale: Titolo 1^ e 2^	208,7	209,6	211,9	214,0
10) Indice di finanziamento del mercato sul totale delle entrate correnti					
Entrate contributive	Indicatore	74,00%	80,73%	85,53%	85,19%
Entrate correnti					
Numeratore	Entrate contributive: Cat. 2^	148,0	169,2	172,6	176,0
Denominatore	Entrate correnti	200,0	209,6	201,8	206,6
11) Capacità di autofinanziamento di parte corrente					
Spesa corrente	Indicatore	94,35%	94,70%	98,86%	98,45%
Entrate correnti					
Numeratore	Spesa corrente: Titolo 1^	188,7	198,5	199,5	203,4
Denominatore	Entrate correnti	200,0	209,6	201,8	206,6
D) Indicatori di rigidità					
12) Incidenza della spesa per il personale sulle entrate correnti					
Costo del personale	Indicatore	63,15%	63,07%	68,73%	67,42%
Entrate correnti					
Numeratore	Costo del personale:	126,3	132,2	138,7	139,3
Denominatore	Spesa personale Cat. 2^ al netto degli accantonamenti ai fondi di quiescenza Entrate correnti	200,0	209,6	201,8	206,6
13) Incidenza della spesa di funzionamento sulle entrate correnti					
Spese di funzionamento	Indicatore	82,45%	83,68%	89,10%	87,85%
Entrate correnti					
Numeratore	Spese di funzionamento: Spese correnti al netto degli accantonamenti	164,9	175,4	179,8	181,5
Denominatore	Entrate correnti	200,0	209,6	201,8	206,6