

**Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019, approvato il 20-03-2017**

Indicatori sintetici

31 del 20/3/17

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (Indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
		2017	2018	2019
1	Rigidità strutturale bilancio			
1.1	Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	27,65	37,11	36,25
	[Disavanzo iscritto in spesa + Stanziamenti competenza (Macroaggregati 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + 1.7 "Interessi passivi" + Titolo 4 "Rimborso prestiti" + "RAP" [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)			
2	Entrate correnti			
2.1	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti	101,62	101,50	101,35
	Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)			
2.2	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente	58,88		
	Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)			
2.3	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	76,30	76,21	76,10
	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)			
2.4	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	40,59		
	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)			

**Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019, approvato il 20-03-2017
Indicatori sintetici**

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
		2017	2018	2019
3	Spese di personale			
3.1	Incidenza spesa personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario)	24,76	26,26	26,34
3.2	Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale Indica il peso delle componenti afferenti la contrattazione decentrata dell'ente rispetto al totale dei redditi da lavoro	10,33	10,40	10,40
3.3	Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile Indica come gli enti soddisfano le proprie esigenze di risorse umane, mixando le varie alternative contrattuali più rigide (personale dipendente) o meno rigide (forme di lavoro flessibile)	0,00	0,00	0,00
3.4	Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	0,00	0,00	0,00
4	Esternalizzazione dei servizi			
4.1	Indicatore di esternalizzazione dei servizi	7,99	7,28	7,26

**Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019, approvato il 20-03-2017**
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE		
		(Indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
		2017	2018	2019
5	Interessi passivi			
5.1	Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	2,16	6,10	5,79
5.2	Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	0,46	0,16	0,17
5.3	Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	0,00	0,00	0,00
6	Investimenti			
6.1	Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	5,13	0,00	0,00
6.2	Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	0,00	0,00	0,00
6.3	Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	0,00	0,00	0,00
6.4	Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	0,00	0,00	0,00
6.5	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	53,32	0,00	0,00
6.6	Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	0,00	0,00	0,00
6.7	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	0,00	0,00	0,00

**Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019, approvato il 20-03-2017
Indicatori sintetici**

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
		2017	2018	2019
7	Debiti non finanziari			
7.1	Indicatore di smaltimento debiti commerciali	99,39		
	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")			
7.2	Indicatore di smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche	99,83		
	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.2.04.16.00.000 + 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.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]			
8	Debiti finanziari			
8.1	Incidenza estinzioni debiti finanziari	0,00	0,00	0,00
	(Totale competenza Titolo 4 della spesa) / Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente (2)			
8.2	Sostenibilità debiti finanziari	4,75	14,39	13,57
	Stanziamenti 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			
8.3	Indepitamento procapite (in valore assoluto)	0,00		
	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)			

**Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019, approvato il 20-03-2017
Indicatori sintetici**

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE		
		(Indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
		2017	2018	2019
9	Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente (5)			
9.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	24,92		
9.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	0,00		
9.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	65,53		
9.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	9,54		
10	Disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente			
10.1	Quota disavanzo che si prevede di ripianare nell'esercizio	0,00	0,00	0,00
10.2	Sostenibilità patrimoniale del disavanzo presunto	0,00		
10.3	Sostenibilità disavanzo a carico dell'esercizio	0,00	0,00	0,00
11	Fondo pluriennale vincolato			
11.1	Utilizzo del FPV	0,00	0,00	0,00
12	Partite di giro e conto terzi			
12.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	21,67	20,64	20,61
12.2	Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	22,32	22,43	22,27

**Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019, approvato il 20-03-2017
Indicatori sintetici**

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE		
		(indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
		2017	2018	2019

- (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 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.
- (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 sono rientrati nel periodo di 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). Gli enti locali delle 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_i dell'allegato al bilancio concernente il risultato di amministrazione presunto è positivo o pari a 0.
- (6) La quota libera di parte corrente del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce E riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione.
- (7) La quota libera in c/capitale del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce D riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).
- (8) La quota accantonata del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce B riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).
- (9) La quota vincolata del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce C riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).
- (10) Indicare al numeratore solo la quota del finanziamento destinata alla copertura di investimenti, e al denominatore escludere gli investimenti che, nell'esercizio, sono finanziati dal FPV.

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019, approvato il 20-03-2017
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione

N° 31 del 20/3/17

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Media accostamenti nel tre esercizi precedenti / Media Totale accostamenti nei tre esercizi precedenti (*)	Percentuale riscossione entrate Previsioni cassa esercizio 2017 / Previsioni competenza + residui esercizio 2017	Media riscossione entrate nei tre esercizi precedenti / Media accostamenti nei tre esercizi precedenti (*)
		Esercizio 2017: Previsioni competenziali / totale previsioni competenza	Esercizio 2018: Previsioni competenziali / totale previsioni competenza	Esercizio 2019: Previsioni competenziali / totale previsioni competenza	Esercizio 2017: Previsioni competenziali / totale previsioni competenza			
TITOLO 1:	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa							
10101	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	28,33	26,18	29,80	36,43	100,00	86,72	
10103	Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali	0,02	0,02	0,02	0,01	100,00	100,00	
10301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	11,49	10,56	12,02	12,05	100,00	99,83	
10000	Totale TITOLO 1:Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	39,84	36,77	41,85	48,50	100,00	89,98	
TITOLO 2:	Trasferimenti correnti							
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	4,39	3,93	4,47	5,10	100,00	100,00	
20000	Totale TITOLO 2:Trasferimenti correnti	4,39	3,93	4,47	5,10	100,00	100,00	
TITOLO 3:	Entrate extratributarie							
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	4,26	3,24	3,66	4,70	100,00	63,46	
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	5,55	5,03	5,72	10,34	100,00	11,69	
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	0,01	0,01	0,01	0,00	100,00	100,00	
30400	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	0,01	0,01	0,01	0,00	100,00	0,00	
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	1,30	1,27	1,56	0,19	100,00	100,00	
30000	Totale TITOLO 3:Entrate extratributarie	11,14	9,55	10,96	15,23	100,00	28,79	
TITOLO 4:	Entrate in conto capitale							
40100	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,17	0,15	0,17	0,00	100,00	0,00	
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	2,50	0,00	0,00	0,52	100,00	99,81	
40300	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	10,39	0,00	0,00	100,00	0,00	
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	1,68	3,34	1,72	0,43	100,00	100,00	
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	0,55	0,35	0,40	0,39	70,00	77,46	
40000	Totale TITOLO 4:Entrate in conto capitale	4,89	14,23	2,29	9,34	96,89	79,75	
TITOLO 7:	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere							
70100	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	27,74	25,15	28,62	14,00	100,00	100,00	
70000	Totale TITOLO 7:Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	27,74	25,15	28,62	14,00	100,00	100,00	
TITOLO 9:	Entrate per conto terzi e partite di giro							
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	12,00	10,37	11,81	7,83	100,00	98,72	
90000	Totale TITOLO 9:Entrate per conto terzi e partite di giro	12,00	10,37	11,81	7,83	100,00	98,72	
	TOTALE ENTRATE	100,00	100,00	100,00	100,00	99,87	82,30	

(*) 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 accostamenti con gli accostamenti 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). Gli enti locali delle 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 e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

MISSIONI E PROGRAMMI	ESERCIZIO 2017				ESERCIZIO 2018				ESERCIZIO 2019				MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE)*	
	Incidenza Missioni/Programmi: Provisions stanziamenti/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Provisions stanziamento FPV/ Previsione FPV/ totale	Capacità di pagamento: Provisions cassa/ (previsioni compensata - FPV + versati)	Incidenza Missioni/Programmi: Provisions stanziamenti/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Provisions stanziamento FPV/ Previsione FPV/ totale	Capacità di pagamento: Provisions cassa/ (previsioni compensata - FPV + versati)	Incidenza Missioni/Programmi: Provisions stanziamenti/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Provisions stanziamento FPV/ Previsione FPV/ totale	Incidenza Missioni/Programmi: Media (Impogni + Totale FPV)	di cui Incidenza FPV: Media FPV/ Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Impogni + versati) (FPV)	di cui Incidenza FPV: Media FPV/ Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Impogni + versati) (FPV)	
Missione 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione	1	2,16	0,00	99,10	1,94	0,00	2,20	0,00	2,73	0,00	86,44	0,00	86,44	
	2	4,91	0,00	100,00	4,24	0,00	4,84	0,00	7,79	2,09	49,15	2,09	49,15	
	3	2,70	0,00	102,50	2,44	0,00	2,77	0,00	3,75	2,61	99,56	2,61	99,56	
	4	2,43	0,00	100,00	1,79	0,00	2,00	0,00	2,64	0,00	62,36	0,00	62,36	
	5	3,11	0,00	100,00	2,80	0,00	3,16	0,00	4,24	4,03	96,74	4,03	96,74	
	6	0,27	0,00	100,00	0,12	0,00	0,13	0,00	0,15	0,00	75,00	0,00	75,00	
	7	2,24	0,00	100,00	1,97	0,00	2,24	0,00	2,46	2,09	99,14	2,09	99,14	
	8	1,70	0,00	100,00	1,49	0,00	1,69	0,00	1,94	0,00	85,73	0,00	85,73	
	10	1,20	0,00	109,22	1,01	0,00	1,15	0,00	1,11	1,11	57,28	1,11	57,28	
	11	0,72	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,09	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTALE Missione 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione	21,43	0,00	100,55	17,78	0,00	20,20	0,00	26,90	26,90	36,62	26,90	36,62	
Missione 3: Ordine pubblico e sicurezza	1	2,77	0,00	100,00	2,50	0,00	2,85	0,00	4,91	2,81	63,59	2,81	63,59	
	TOTALE Missione 3: Ordine pubblico e sicurezza	2,77	0,00	100,00	2,50	0,00	2,85	0,00	4,91	2,81	63,59	2,81	63,59	
Missione 4: Istruzione e diritto allo studio	1	2,24	0,00	92,19	0,88	0,00	1,02	0,00	2,08	0,00	87,35	0,00	87,35	
	2	0,06	0,00	100,00	0,05	0,00	0,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	6	1,64	0,00	100,43	0,91	0,00	1,03	0,00	2,90	0,00	82,83	0,00	82,83	
	TOTALE Missione 4: Istruzione e diritto allo studio	3,93	0,00	96,16	1,84	0,00	2,11	0,00	4,99	0,00	84,45	0,00	84,45	
	1	1,93	0,00	100,00	13,69	0,00	1,61	0,00	4,77	0,00	63,23	0,00	63,23	
	TOTALE Missione 5: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	1,93	0,00	100,00	13,69	0,00	1,61	0,00	4,77	0,00	63,23	0,00	63,23	
Missione 6: Politiche giovanili, sport e tempo libero	1	1,75	0,00	100,00	0,64	0,00	0,71	0,00	1,10	0,00	91,92	0,00	91,92	
	TOTALE Missione 6: Politiche giovanili, sport e tempo libero	1,75	0,00	100,00	0,64	0,00	0,71	0,00	1,10	0,00	91,92	0,00	91,92	
Missione 8: Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1	1,50	0,00	100,00	2,07	0,00	2,34	0,00	3,61	0,00	90,93	0,00	90,93	
	2	0,01	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,02	0,00	100,00	0,00	100,00	
TOTALE Missione 8: Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1,51	0,00	100,00	2,07	0,00	2,34	0,00	3,62	0,00	90,96	0,00	90,96		

Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019, approvato il 20-03-2017
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

MISSIONI E PROGRAMMI	ESERCIZIO 2017	ESERCIZIO 2018	ESERCIZIO 2019	MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (o PI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE)*			Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui) / Media (impegni + residui definitivi)						
				Incidenza Missioni/Programmi: Provisions stanziamento totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Provisions stanziamento FPV/ Provisions totale	Capacità di pagamento: Provisions (previsioni competenza - FPV + residui)		Incidenza Missioni/Programmi: Provisions stanziamento totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Provisions stanziamento FPV/ Provisions totale	Incidenza Missioni/Programmi: Provisions stanziamento totale previsioni missioni			
Missione 9: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,16	0,00	100,00	0,08	0,00	0,09	0,00	0,18	2,12	0,00	
	3	Rifiuti	7,33	0,00	100,00	6,98	0,00	7,93	0,00	9,36	0,00	85,76	
	4	Servizio idrico integrato	0,92	0,00	100,00	0,73	0,00	0,84	0,00	1,17	0,00	6,96	
	6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,03	0,00	100,00	0,27	0,00	0,29	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTALE Missione 9: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		8,43	0,00	100,00	8,08	0,00	9,14	0,00	10,71	2,12	65,12	
	TOTALE Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità		4,11	0,00	99,76	3,62	0,00	4,14	0,00	9,82	59,45	70,37	
Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità	5	Viabilità e infrastrutture stradali	4,11	0,00	99,76	3,62	0,00	4,14	0,00	9,82	59,45	70,37	
	TOTALE Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità		4,11	0,00	99,76	3,62	0,00	4,14	0,00	9,82	59,45	70,37	
Missione 11: Soccorso civile	1	Sistema di protezione civile	0,13	0,00	93,94	0,05	0,00	0,05	0,00	0,05	0,00	23,54	
	TOTALE Missione 11: Soccorso civile		0,13	0,00	93,94	0,05	0,00	0,05	0,00	0,05	0,00	23,54	
Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,01	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56,63	
	3	Interventi per gli anziani	1,45	0,00	100,00	1,21	0,00	1,37	0,00	2,21	0,00	80,38	
	4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	0,11	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,14	0,00	100,00	
	5	Interventi per le famiglie	2,94	0,00	100,00	2,55	0,00	2,91	0,00	2,97	0,00	94,80	
	7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,08	0,00	100,00	0,05	0,00	0,06	0,00	0,16	0,00	68,49	
	9	Servizio necroscopico e cimiteriale	3,92	0,00	100,00	1,96	0,00	2,23	0,00	1,16	0,00	44,37	
	TOTALE Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		8,51	0,00	100,00	5,77	0,00	6,57	0,00	6,66	0,00	80,05	
	Missione 13: Tutela della salute	1	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia del LEA	1,42	0,00	100,00	1,25	0,00	1,43	0,00	1,88	0,00	74,75
		TOTALE Missione 13: Tutela della salute		1,42	0,00	100,00	1,25	0,00	1,43	0,00	1,88	0,00	74,75
Missione 15: Politiche per il lavoro e la formazione professionale	1	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,03	0,00	100,00	0,03	0,00	0,03	0,00	0,05	0,00	64,59	
	3	Sostegno all'occupazione	0,01	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	0,00	50,91	
	TOTALE Missione 15: Politiche per il lavoro e la formazione professionale		0,04	0,00	100,00	0,03	0,00	0,03	0,00	0,06	0,00	62,81	
Missione 20: Fondi e accantonamenti	1	Fondo di riserva	0,27	0,00	100,00	0,21	0,00	0,24	0,00	0,00	0,00	0,00	
	2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	2,59	0,00	100,00	2,80	0,00	3,71	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE Missione 20: Fondi e accantonamenti		2,86	0,00	100,00	3,02	0,00	3,95	0,00	0,00	0,00	0,00		

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019, approvato il 20-03-2017
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

MISSIONI E PROGRAMMI	ESERCIZIO 2017			ESERCIZIO 2018			ESERCIZIO 2019			MEDIA TRE ESERCIZI PRECEDENTI (*)		
	Incidenza Missioni/Programmi: Provisions stanziamento/ totale provisioni missioni	di cui Incidenza FPV: Provisions stanziamento FPV/ Provisions FPV/ totale	Capacità di pagamento: (provisioni) - (provisioni compensazione + residui)	Incidenza Missioni/Programmi: Provisions stanziamento/ totale provisioni missioni	di cui Incidenza FPV: Provisions stanziamento FPV/ Provisions FPV/ totale	Capacità di pagamento: (provisioni) - (provisioni compensazione + residui)	Incidenza Missioni/Programmi: Provisions stanziamento/ totale provisioni missioni	di cui Incidenza FPV: Provisions stanziamento FPV/ Provisions FPV/ totale	Media (Impogni + FPV) Media (Totale Impogni + Totale FPV)	di cui Incidenza FPV: Provisions stanziamento FPV/ Media Totale FPV	Capacità di pagamento: (Media Impogni + Media (provisioni) - Media (deficit))	
Missione 50: Dobbio pubblico	2	1,44	100,00	4,17	0,00	4,46	0,00	1,36	0,00	100,00		
	TOTALE Missione 50: Dobbio pubblico	1,44	100,00	4,17	0,00	4,46	0,00	1,36	0,00	100,00		
Missione 60: Anticipazioni finanziarie	1	27,74	100,00	25,15	0,00	28,62	0,00	14,93	0,00	100,00		
	TOTALE Missione 60: Anticipazioni finanziarie	27,74	100,00	25,15	0,00	28,62	0,00	14,93	0,00	100,00		
Missione 99: Servizi per conto terzi	1	12,00	100,00	10,37	0,00	11,81	0,00	8,34	0,00	99,48		
	TOTALE Missione 99: Servizi per conto terzi	12,00	100,00	10,37	0,00	11,81	0,00	8,34	0,00	99,48		

(*) 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 preconsuntivi). Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per i dati 2016 fare riferimento a stima, 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.