

Progetti diversi

Allegato alla delibera
di G.C./C.C. - Determina
13 del 28/4/18

COMUNE DI GAIBA Prov. RO

Allegato n.1-a

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019, 2020, approvato il 28-02-2018
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
		2018	2019	2020
1 Rigidità strutturale bilancio				
1.1 Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	[Disavanzo iscritto in spesa + Stanziamenti competenza (Macroaggregati 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + 1.7 "Interessi passivi" + Titolo 4 "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)	29,74	36,24	36,94
2 Entrate correnti				
2.1 Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti	Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	96,42	93,38	94,99
2.2 Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente	Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	54,90		
2.3 Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	70,36	68,14	69,32
2.4 Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	Media incassi nei tre esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	37,99		

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019, 2020, approvato il
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
		2018	2019	2020
3	Spese di personale			
3.1	Incidenza spesa personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario)	25,00	25,08	25,45
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	9,86	10,03	9,90
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	7,95	7,81	7,91

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019, 2020, approvato il
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
		2018	2019	2020
5 Interessi passivi				
5.1 Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	Stanzamenti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Stanzamenti di competenza primi tre titoli ("Entrate correnti")	2,41	6,01	5,61
5.2 Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	Stanzamenti di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.04.000 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" / Stanzamenti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	0,42	0,16	0,17
5.3 Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	Stanzamenti di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.02.000 "Interessi di mora" / Stanzamenti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	0,00	0,00	0,00
6 Investimenti				
6.1 Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	Totale stanziamento di competenza Macroaggregati 2.2 + 2.3 al netto dei relativi FPV / Totale stanziamento di competenza titolo 1° e 2° della spesa al netto del FPV	0,00	0,00	0,00
6.2 Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanzamenti di competenza per Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" al netto del relativo FPV / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	0,00	0,00	0,00
6.3 Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanzamenti di competenza Macroaggregato 2.3 Contributi agli investimenti al netto del relativo FPV / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	0,00	0,00	0,00
6.4 Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Totale stanziamenti di competenza per Macroaggregati 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" e 2.3 "Contributi agli investimenti" al netto dei relativi FPV / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	0,00	0,00	0,00
6.5 Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	Margine corrente di competenza / Stanzamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)	0,00	0,00	0,00
6.6 Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie / Stanzamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)	0,00	0,00	0,00
6.7 Quota investimenti complessivi finanziati da debito	Stanzamenti 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) / Stanzamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)	0,00	0,00	0,00

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019, 2020, approvato il
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (Indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
		2018	2019	2020
7	Debiti non finanziari			
7.1	Indicatore di smaltimento debiti commerciali + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" / stanziamenti di competenza e residui al netto dei relativi FPV (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	100,00		
7.2	Indicatore di smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche Stanziamiento di cassa [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] / stanziamenti di competenza e residui, al netto dei relativi FPV, dei [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]	100,00		
8	Debiti finanziari			
8.1	Incidenza estinzioni debiti finanziari (Totale competenza Titolo 4 della spesa) / Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente (2)	0,00	0,00	0,00
8.2	Sostenibilità debiti finanziari Stanziamiento di competenza [1.7 "Interessi passivi" - "Interessi di mora" (U.1.07.06.02.000) - "Interessi per anticipazioni prestiti" (U.1.07.06.04.000)] + Titolo 4 della spesa - [Entrate categoria 4.02.06.00.000 "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 (E.4.03.04.00.000)]	-25,86	13,95	14,46
8.3	Indebitamento procapite (in valore assoluto) Debito di finanziamento al 31/12 (2) / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	0,00		

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019, 2020, approvato il
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
		2018	2019	2020
9	Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente (5)			
9.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	8,43		
9.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	0,00		
9.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	89,26		
9.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	2,29		
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	21,17	20,50	20,86
12.2	Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	21,40	22,10	22,68

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019, 2020, approvato il
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (Indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
		2018	2019	2020

(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, 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 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 2018, 2019, 2020, approvato il
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

DESCRIZIONE		Importi e %	
		2018	2019
1	Rigidità strutturale bilancio		
	[Disavanzo iscritto in spesa	0,00	0,00
	+ Stanziamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	218.281,00	209.745,00
	+ Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi"	23.603,78	60.813,11
	+ Titolo 4 "Rimborso prestiti"	33.339,07	80.325,44
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	15.925,00	15.490,00
	- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1] /	0,00	0,00
	Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	978.878,00	1.010.743,00
1.1	Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	29,74 %	36,24 %
2	Entrate correnti		
	Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	943.859,31	943.859,31
	Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	978.878,00	1.010.743,00
2.1	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti	96,42 %	94,99 %
	Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	834.783,44	
	Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	1.520.298,06	
2.2	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente	54,90 %	
	[Media accertamenti nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	522.045,35	522.045,35
	- Media accertamenti nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01.04 "Compartecipazioni di tributi"	0,00	0,00
	+ Media accertamenti nei tre esercizi precedenti E.3 "Entrate extratributarie" /	166.702,16	166.702,16
	Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	978.878,00	1.010.743,00
2.3	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	70,36 %	69,32 %
	[Media incassi nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	475.024,33	
	- Media incassi nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01.04 "Compartecipazioni di tributi"	0,00	
	+ Media incassi nei tre esercizi precedenti E.3 "Entrate extratributarie" /	102.587,99	
	Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	1.520.298,06	
2.4	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	37,99 %	

Allegato alla delibera
di G.C./C.C. - Determina

n.° del 28/12/18

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019, 2020, approvato il
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

DESCRIZIONE		Importi e %		
		2018	2019	2020
3	Spese di personale			
	[Stanziamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	218.281,00	209.745,00	207.745,00
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	15.925,00	15.490,00	15.450,00
	- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] /	0,00	0,00	0,00
	[Stanziamenti competenza Spesa corrente	968.303,83	937.682,46	913.736,57
	- FCDE corrente	31.643,92	39.863,11	36.770,50
	- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] =	0,00	0,00	0,00
3.1	Incidenza spesa personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario)	25,00 %	25,08 %	25,45 %
	[pdc 1.01.01.01.004 "indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato	20.105,00	19.605,00	19.605,00
	+ pdc 1.01.01.01.008 "indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato	0,00	0,00	0,00
	+ pdc 1.01.01.01.003 "straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato	3.000,00	3.000,00	2.500,00
	+ pdc 1.01.01.01.007 "straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato	0,00	0,00	0,00
	- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] /	0,00	0,00	0,00
	[Stanziamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	218.281,00	209.745,00	207.745,00
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	15.925,00	15.490,00	15.450,00
	- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] =	0,00	0,00	0,00
3.2	Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale	9,86 %	10,03 %	9,90 %
	[Stanziamenti di competenza pdc U.1.03.02.10 "Consulenze"	0,00	0,00	0,00
	+ Stanziamenti di competenza pdc U.1.03.02.12 "lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale" /	0,00	0,00	0,00
	[Stanziamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	218.281,00	209.745,00	207.745,00
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	15.925,00	15.490,00	15.450,00
	- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] =	0,00	0,00	0,00
3.3	Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	[Stanziamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	218.281,00	209.745,00	207.745,00
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	15.925,00	15.490,00	15.450,00
	- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] /	0,00	0,00	0,00
	popolazione residente =	0	0	0
3.4	Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	0,00	0,00	0,00
4	Esternalizzazione dei servizi			
	[Stanziamenti di competenza pdc U.1.03.02.15 "Contratti di servizio pubblico" al netto FPV	77.000,00	73.300,00	72.300,00
	+ Stanziamenti di competenza pdc U.1.04.03.01 "Trasferimenti correnti a imprese controllate" al netto FPV	0,00	0,00	0,00
	+ Stanziamenti di competenza pdc U.1.04.03.02 "Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate" al netto FPV /	0,00	0,00	0,00
	totale stanziamenti di competenza spese Titolo I al netto del FPV =	968.303,83	937.682,46	913.736,57
4.1	Indicatore di esternalizzazione dei servizi	7,95 %	7,81 %	7,91 %

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019, 2020, approvato il
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

DESCRIZIONE		Importi e %		
		2018	2019	2020
5	Interessi passivi			
	Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi" /	23.603,78	60.813,11	55.786,77
	Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	978.878,00	1.010.743,00	993.543,00
5.1	Incidenza interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	2,41 %	6,01 %	5,61 %
	Stanziamenti di competenza pdc U.1.07.06.04 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" /	100,00	100,00	100,00
	Stanziamenti competenza 1.7 "interessi passivi" =	23.603,78	60.813,11	55.786,77
5.2	Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	0,42 %	0,16 %	0,17 %
	Stanziamenti di competenza pdc U.1.07.06.02 "Interessi di mora" /	0,00	0,00	0,00
	Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi" =	23.603,78	60.813,11	55.786,77
5.3	Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	0,00 %	0,00 %	0,00 %
6	Investimenti			
	[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	0,00	0,00	0,00
	+ stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] /	0,00	0,00	0,00
	stanziamento di competenza titolo 1° e 2° della spesa al netto FPV =	1.712.454,65	962.417,56	937.471,67
6.1	Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV/	0,00	0,00	0,00
	popolazione residente =	0	0	0
6.2	Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	0,00	0,00	0,00
	Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV/	0,00	0,00	0,00
	popolazione residente =	0	0	0
6.3	Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	0,00	0,00	0,00
	[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	0,00	0,00	0,00
	+ Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] /	0,00	0,00	0,00
	popolazione residente =	0	0	0
6.4	Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	0,00	0,00	0,00
	Margine corrente di competenza /	10.574,17	73.060,54	79.806,43
	[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2	0,00	0,00	0,00
	+ Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.3] =	0,00	0,00	0,00
6.5	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie /	0,00	0,00	0,00
	[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2	0,00	0,00	0,00
	+ Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.3] =	0,00	0,00	0,00
6.6	Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	0,00 %	0,00 %	0,00 %

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019, 2020, approvato il
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

DESCRIZIONE		Importi e %		
		2018	2019	2020
Dettaglio canoni mandati e emessi				
	[Stanzamenti di competenza Titolo 6 "Accensione di prestiti"	0,00	0,00	0,00
	- Categoria 6.02.02 "Anticipazioni"	0,00	0,00	0,00
	- Categoria 6.03.03 "Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie"	0,00	0,00	0,00
	- Accensioni di prestiti da rinegoziazioni] /	0,00	0,00	0,00
	[Stanzamento di competenza Macroaggregato 2.2	0,00	0,00	0,00
	+ Stanzamento di competenza Macroaggregato 2.3] =	0,00	0,00	0,00
6.7	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	0,00 %	0,00 %	0,00 %
7	Debiti non finanziari			
	[Stanzamento di cassa Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi"	703.075,42		
	+ Stanzamento di cassa 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni"] /	38.953,86		
	[Stanzamento di competenza + residui Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi" al netto FPV	703.075,42		
	+ Stanzamento competenza + residui 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" al netto FPV] =	38.953,86		
7.1	Indicatore di smaltimento debiti commerciali	100,00 %		
	[Stanzamento di cassa pdc U.1.04.01 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	151.691,64		
	+ Stanzamento di cassa pdc U.1.05 Trasferimenti di tributi	0,00		
	+ Stanzamento di cassa pdc U.1.06 Fondi perequativi	0,00		
	+ Stanzamento di cassa pdc U.2.03.01 Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche	202,33		
	+ Stanzamento di cassa pdc U.2.04.01 Altri trasferimenti in conto capitale	0,00		
	+ Stanzamento di cassa pdc U.2.04.11 Altri trasferimenti in conto capitale	0,00		
	+ Stanzamento di cassa pdc U.2.04.16 Altri trasferimenti in conto capitale	0,00		
	+ Stanzamento di cassa pdc U.2.04.21 Altri trasferimenti in conto capitale] /	0,00		
	[Stanzamento di cassa pdc U.1.04.01 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	151.691,64		
	+ Stanzamento di competenza + residui pdc U.1.05 Trasferimenti di tributi al netto FPV	0,00		
	+ Stanzamento di competenza + residui pdc U.1.06 Fondi perequativi al netto FPV	0,00		
	+ Stanzamento di competenza + residui pdc U.2.03 Contributi agli investimenti a Amm.pubbliche al netto FPV	202,33		
	+ Stanzamento di competenza + residui pdc U.2.04.01 Altri trasferimenti in conto capitale al netto FPV	0,00		
	+ Stanzamento di competenza + residui pdc U.2.04.11 Altri trasferimenti in conto capitale al netto FPV	0,00		
	+ Stanzamento di competenza + residui pdc U.2.04.16 Altri trasferimenti in conto capitale al netto FPV	0,00		
	+ Stanzamento di competenza + residui pdc U.2.04.21 Altri trasferimenti in conto capitale al netto FPV] =	0,00		
7.2	Indicatore di smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche	100,00 %		

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019, 2020, approvato il
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

DESCRIZIONE		Importi e %	
		2018	2019
			2020
8	Debiti finanziari		
	Titolo 4 "Rimborso prestiti" /	33.339,07	80.325,44
	Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente =	0,00	0,00
8.1	Incidenza estinzioni debiti finanziari	0,00 %	0,00 %
	[Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi"	23.603,78	60.813,11
	- Stanziamenti di competenza pdc U.1.07.06.02 "Interessi di mora"	0,00	0,00
	- Stanziamenti di competenza pdc U.1.07.06.04 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" /	100,00	100,00
	+ Stanziamenti competenza Titolo 4 "Rimborso prestiti"	33.339,07	80.325,44
	- [Stanziamenti competenza E.4.02.06 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche"	0,00	0,00
	+ Stanziamenti competenza E.4.03.01 "Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche"	310.000,00	0,00
	+ Stanziamenti competenza E.4.03.04 "Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione] /	0,00	0,00
8.2	Sostenibilità debiti finanziari	-25,86 %	13,95 %
	Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	978.878,00	1.010.743,00
	Debito dell'esercizio corrente previsto al 31/12 /	0,00	0,00
	popolazione residente =	0	0
8.3	Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	0,00	
9	Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente		
	Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto /	14.160,30	
	Avanzo di amministrazione presunto =	167.810,30	
9.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	8,43 %	
	Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto /	0,00	
	Avanzo di amministrazione presunto =	167.810,30	
9.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	0,00 %	
	Quota accantonata dell'avanzo presunto /	149.800,00	
	Avanzo di amministrazione presunto =	167.810,30	
9.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	89,26 %	
	Quota vincolata dell'avanzo presunto /	3.850,00	
	Avanzo di amministrazione presunto =	167.810,30	
9.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	2,29 %	

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019, 2020, approvato il
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

Dettaglio carichi indicatori sintetici				
DESCRIZIONE		Importi e %		
		2018	2019	2020
10	Disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente			
	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione /	0,00	0,00	0,00
	Disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E del risultato di amministrazione presunto =	0,00	0,00	0,00
10.1	Quota disavanzo che si prevede di ripianare nell'esercizio			
	Disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E del risultato di amministrazione presunto /	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	Patrimonio netto =	0,00		
		0,00		
10.2	Sostenibilità patrimoniale del disavanzo presunto			
	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione /	0,00 %		
	Stanzamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	0,00	0,00	0,00
		978.878,00	1.010.743,00	993.543,00
10.3	Sostenibilità disavanzo a carico dell'esercizio			
		0,00 %	0,00 %	0,00 %
11	Fondo pluriennale vincolato			
	[Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio	0,00	0,00	0,00
	- Quota del fondo pluriennale vincolato non destinata ad essere utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi] /	0,00	0,00	0,00
	[Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio =	0,00	0,00	0,00
11.1	Utilizzo del FPV			
		0,00 %	0,00 %	0,00 %
12	Partite di giro e conto terzi			
	[Totale stanziamenti di competenza per Entrate per conto terzi e partite di giro	207.291,00	207.291,00	207.291,00
	- Entrate derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali E.9.01.99.06] /	0,00	0,00	0,00
	Stanzamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	978.878,00	1.010.743,00	993.543,00
12.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata			
	[Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro	21,17 %	20,50 %	20,86 %
	- Uscite derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali U.7.01.99.06] /	207.291,00	207.291,00	207.291,00
	Stanzamenti competenza Spesa corrente	0,00	0,00	0,00
		968.303,83	937.682,46	913.736,57
12.2	Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita			
		21,40 %	22,10 %	22,68 %

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019, 2020, approvato il
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio 2018: Previsioni competenza/ totale competenza	Esercizio 2019: Previsioni competenza/ totale competenza	Esercizio 2020: Previsioni competenza/ totale competenza	Media accertamenti nel tri esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nel tri esercizi precedenti (*)	Previsioni cassa esercizio 2018/ (previsioni competenza + residui) esercizio 2018	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nel tri esercizi precedenti (*)
TITOLO 1:	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa						
10101	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	21,04	30,92	30,43	38,98	100,00	85,46
10301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	8,06	11,30	11,41	14,54	100,00	94,87
10000	Totale TITOLO 1:Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	29,10	42,21	41,90	53,53	100,00	88,02
TITOLO 2:	Trasferimenti correnti						
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	3,17	4,67	4,77	4,51	100,00	97,31
20000	Totale TITOLO 2:Trasferimenti correnti	3,17	4,67	4,77	4,51	100,00	97,31
TITOLO 3:	Entrate extratributarie						
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	2,68	3,93	3,66	4,59	100,00	56,20
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	4,08	5,71	5,77	7,10	100,00	19,21
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	0,00	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	100,00
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	0,88	1,21	1,22	0,75	100,00	87,65
30000	Totale TITOLO 3:Entrate extratributarie	7,64	10,88	10,67	12,45	100,00	37,01
TITOLO 4:	Entrate in conto capitale						
40100	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,82	0,29	0,29	0,05	100,00	100,00
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	0,00	0,00	0,00	0,29	100,00	99,81
40300	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	21,06	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	2,30	1,14	1,15	0,30	100,00	100,00
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	7,09	0,40	0,40	4,70	100,00	77,85
40000	Totale TITOLO 4:Entrate in conto capitale	31,26	1,83	1,85	5,34	100,00	80,51
TITOLO 7:	Anticipazioni da Istituto tesoriere/cassiere						
70100	Tipologia 100: Anticipazioni da Istituto tesoriere/cassiere	20,38	28,57	28,85	15,05	100,00	100,00
70000	Totale TITOLO 7:Anticipazioni da Istituto tesoriere/cassiere	20,38	28,57	28,85	15,05	100,00	100,00
TITOLO 9:	Entrate per conto terzi e partite di giro						
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	8,45	11,84	11,96	9,11	100,00	98,21
90000	Totale TITOLO 9:Entrate per conto terzi e partite di giro	8,45	11,84	11,96	9,11	100,00	98,21
	TOTALE ENTRATE	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	84,42

(*) 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). Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 non elaborano l'indicatore nell'esercizio 2016.

Allegato al bilancio
di G. O. C. - 2018

ATO del 28/2/18

Piano degli indicatori di bilancio

Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019, 2020, approvato il

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 2018				ESERCIZIO 2019				ESERCIZIO 2020				MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*)	
		Incidenza Missione/Programmi: stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Provisori stanziamento FPV/ Provisore FPV totale	Capacità di pagamento: Provisori cassa/ (previsioni - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programmi: stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Provisori stanziamento FPV/ Provisore FPV totale	Capacità di pagamento: Provisori cassa/ (previsioni - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programmi: stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Provisori stanziamento FPV/ Provisore FPV totale	Capacità di pagamento: Provisori cassa/ (previsioni - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programmi: stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Provisori stanziamento FPV/ Provisore FPV totale	Capacità di pagamento: Provisori cassa/ (previsioni - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programmi: stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Provisori stanziamento FPV/ Provisore FPV totale
Missione 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione	1	Organi istituzionali	1,59	0,00	100,00	2,22	0,00	2,22	0,00	2,22	0,00	0,00	2,84	0,00	86,66
	2	Segreteria generale	3,68	0,00	100,00	4,90	0,00	4,90	0,00	4,87	0,00	0,00	7,48	3,53	44,41
	3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	2,03	0,00	100,00	2,78	0,00	2,78	0,00	2,81	0,00	0,00	3,86	4,41	99,77
	4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	1,67	0,00	100,00	2,17	0,00	2,17	0,00	2,13	0,00	0,00	2,65	0,00	55,67
	5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	2,31	0,00	100,00	3,17	0,00	3,17	0,00	3,19	0,00	0,00	4,47	6,83	95,68
	6	Ufficio tecnico	6,86	0,00	100,00	0,13	0,00	0,13	0,00	0,14	0,00	0,00	0,16	0,00	72,24
	7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	1,60	0,00	100,00	2,12	0,00	2,12	0,00	2,09	0,00	0,00	2,71	3,53	97,59
	8	Statistica e sistemi informativi	1,74	0,00	100,00	2,39	0,00	2,39	0,00	2,41	0,00	0,00	2,18	0,00	83,07
	10	Risorse umane	0,90	0,00	100,00	1,15	0,00	1,15	0,00	1,16	0,00	0,00	1,91	25,62	96,75
	11	Altri servizi generali	0,04	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,05	0,00	49,98
	TOTALE Missione 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione		22,42	0,00	100,00	21,02	0,00	21,02	0,00	21,01	0,00	0,00	28,20	43,93	70,23
Missione 3: Ordine pubblico e sicurezza	1	Polizia locale e amministrativa	2,57	0,00	100,00	2,82	0,00	2,82	0,00	2,74	0,00	0,00	4,39	4,76	78,24
	TOTALE Missione 3: Ordine pubblico e sicurezza		2,57	0,00	100,00	2,82	0,00	2,82	0,00	2,74	0,00	0,00	4,39	4,76	78,24
	Missione 4: Istruzione e diritto allo studio														
Missione 5: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	1	Istruzione prescolastica	13,95	0,00	100,00	1,13	0,00	1,13	0,00	1,09	0,00	0,00	2,14	0,00	77,66
	2	Altri ordini di istruzione	0,04	0,00	100,00	0,06	0,00	0,06	0,00	0,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	6	Servizi ausiliari all'istruzione	0,53	0,00	100,00	0,57	0,00	0,57	0,00	0,46	0,00	0,00	2,82	0,00	74,26
	TOTALE Missione 4: Istruzione e diritto allo studio		14,52	0,00	100,00	1,76	0,00	1,76	0,00	1,61	0,00	0,00	4,96	0,00	75,56
	Missione 5: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali														
	2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	11,19	0,00	100,00	1,74	0,00	1,74	0,00	1,67	0,00	0,00	4,12	0,00	72,04
Missione 6: Politiche giovanili: sport e tempo libero	TOTALE Missione 5: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali		11,19	0,00	100,00	1,74	0,00	1,74	0,00	1,67	0,00	0,00	4,12	0,00	72,04
	1	Sport e tempo libero	0,42	0,00	100,00	0,61	0,00	0,61	0,00	0,58	0,00	0,00	1,30	0,00	86,83
	TOTALE Missione 6: Politiche giovanili, sport o tempo libero		0,42	0,00	100,00	0,61	0,00	0,61	0,00	0,58	0,00	0,00	1,30	0,00	86,83
Missione 8: Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1	Urbanistica e assetto del territorio	1,00	0,00	100,00	2,50	0,00	2,50	0,00	2,31	0,00	0,00	2,82	0,00	77,11
	2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,01	0,00	100,00	0,01	0,00	0,01	0,00	0,01	0,00	0,00	0,01	0,00	86,93
	TOTALE Missione 8: Assetto del territorio ed edilizia abitativa		1,00	0,00	100,00	2,50	0,00	2,50	0,00	2,32	0,00	0,00	2,83	0,00	77,14

Allegato alla delibera
di G.C./O.C. n. _____ del _____

ATO _____ del 28/2/18

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019, 2020, approvato il
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 2018				ESERCIZIO 2019				ESERCIZIO 2020				MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (%)	
		Incidenza Missioni/Programmi: stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missioni/Programmi: stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missioni/Programmi: stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missioni/Programmi: stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	di cui Incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media FPV: c/c conto - crediti y Media (Impogni + residui definitivi)
Missione 9: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,14	0,00	100,00	0,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,79	33,33
	3	Rifiuti	5,39	0,00	100,00	7,93	0,00	0,00	0,00	0,00	7,98	0,00	0,00	0,00	78,51
	4	Servizio idrico integrato	0,68	0,00	100,00	0,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,96	0,00	0,00	0,00	28,28
	6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,04	0,00	100,00	0,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,29	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 9: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		6,26	0,00	100,00	9,28	0,00	0,00	0,00	0,00	9,31	0,00	0,00	1,79	65,28
	5	Viabilità e infrastrutture stradali	4,09	0,00	100,00	5,14	0,00	0,00	0,00	0,00	5,10	0,00	0,00	49,51	64,51
Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità	TOTALE Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità		4,09	0,00	100,00	5,14	0,00	0,00	0,00	0,00	5,10	0,00	0,00	49,51	64,51
	1	Sistema di protezione civile	0,05	0,00	100,00	0,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,06	0,00	0,00	0,00	33,27
Missione 11: Soccorso civile	TOTALE Missione 11: Soccorso civile		0,05	0,00	100,00	0,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,06	0,00	0,00	0,00	33,27
	1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66,27
	3	Interventi per gli anziani	1,05	0,00	100,00	1,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,98	0,00	0,00	0,00	84,37
	4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	0,08	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50,00
	5	Interventi per le famiglie	2,19	0,00	100,00	2,96	0,00	0,00	0,00	0,00	2,99	0,00	0,00	0,00	85,58
	7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,07	0,00	100,00	0,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,08	0,00	0,00	0,00	65,86
	9	Servizio necropsico e cimiteriale	1,22	0,00	100,00	1,73	0,00	0,00	0,00	0,00	1,72	0,00	0,00	0,00	62,74
	TOTALE Missione 12: Diritti sociali, politico sociali e famiglia		4,61	0,00	100,00	5,86	0,00	0,00	0,00	0,00	5,77	0,00	0,00	0,00	79,19
	1	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia del LEA	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59,19
Missione 13: Tutela della salute	7	Ulteriori spese in materia sanitaria	1,14	0,00	100,00	1,59	0,00	0,00	0,00	0,00	1,55	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 13: Tutela della salute		1,14	0,00	100,00	1,59	0,00	0,00	0,00	0,00	1,55	0,00	0,00	0,00	59,19
	1	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,05	0,00	100,00	0,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,05	0,00	0,00	0,00	37,66
Missione 15: Politiche per il lavoro e la formazione professionale	3	Sostegno all'occupazione	0,01	0,00	100,00	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	0,00	0,00	0,00	78,32
	TOTALE Missione 15: Politiche per il lavoro e la formazione professionale		0,05	0,00	100,00	0,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,05	0,00	0,00	0,00	43,54
	1	Fondo di riserva	0,18	0,00	0,00	0,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,23	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 20: Fondi e accantonamenti	2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	1,29	0,00	0,00	2,28	0,00	0,00	0,00	0,00	2,12	0,00	0,00	0,00	0,00

Piano degli indicatori di bilancio

Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019, 2020, approvato il
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		BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2018, 2019, 2020 (dati percentuali)										MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*)			
		ESERCIZIO 2018				ESERCIZIO 2019			ESERCIZIO 2020			Incidenza Missione/Programmi: Provisions stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Provisions stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programmi: Media (Impegni + FPV)/Media (Totale Impegni + Totale FPV)	di cui Incidenza FPV: Media FPV/ Media Totale FPV
Missione 50: Debito pubblico	TOTALE Missione 20: Fondi e accantonamenti	1,47	0,00	0,00	0,00	2,52	0,00	0,00	2,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	1,36	0,00	100,00		4,59	0,00	0,00	5,08	0,00		1,96	0,00	87,77	
	TOTALE Missione 50: Debito pubblico	1,36	0,00	100,00		4,59	0,00	0,00	5,08	0,00		1,96	0,00	87,77	
Missione 60: Anticipazioni finanziarie	1 Restituzione anticipazione di tesoreria	20,38	0,00	100,00		28,57	0,00	0,00	28,85	0,00		15,30	0,00	100,00	
	TOTALE Missione 60: Anticipazioni finanziarie	20,38	0,00	100,00		28,57	0,00	0,00	28,85	0,00		15,30	0,00	100,00	
	1 Servizi per conto terzi e Partite di giro	8,45	0,00	100,00		11,84	0,00	0,00	11,96	0,00		9,25	0,00	97,34	
Missione 99: Servizi per conto terzi	TOTALE Missione 99: Servizi per conto terzi	8,45	0,00	100,00		11,84	0,00	0,00	11,96	0,00		9,25	0,00	97,34	

(*) 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 o 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 stimo, 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.