

UNIONE DI COMUNI DESTRA ADIGE Prov. VR
Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019, approvato il
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	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)	47,92	48,08	48,33
2	Entrate correnti			
2.1	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti	28,23	28,33	28,47
2.2	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente	20,02		
2.3	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	3,94	3,95	3,97
2.4	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	2,52		

UNIONE DI COMUNI DESTRA ADIGE Prov. VR
Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019, approvato il
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)			
	Stanziamanti di competenza (Macroaggregato 1.1 + IRAP [pdc U.1.02.01.01] – FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) /	48,83	48,99	49,25
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			
	Stanziamanti competenza (Spesa corrente – FCDE corrente – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) / (pdc 1.01.01.004 + 1.01.01.008 "indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato" + pdc 1.01.01.003 + 1.01.01.007 "straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / (Macroaggregato 1.1 + pdc 1.02.01.01 "IRAP" – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)	11,29	11,29	11,29
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)			
	Stanziamanti di competenza (pdc U.1.03.02.010 "Consulenze" + pdc U.1.03.02.12 "lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale") / Stanziamanti 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)	0,40	0,00	0,00
3.4	Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)			
	Stanziamanti di competenza (Macroaggregato 1.1 + IRAP [pdc 1.02.01.01] – FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) / popolazione residente (Popolazione al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	164,51	164,51	164,51
4	Esternalizzazione dei servizi			
4.1	Indicatore di esternalizzazione dei servizi			
	Stanziamanti di competenza (pdc U.1.03.02.15.000 "Contratti di servizio pubblico" + pdc U.1.04.03.01.000 "Trasferimenti correnti a imprese controllate" + pdc U.1.04.03.02.000 "Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate") al netto del relativo FPV di spesa / totale stanziamanti di competenza spese Titolo I al netto del FPV	12,82	12,86	12,93

UNIONE DI COMUNI DESTRA ADIGE Prov. VR
Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019, approvato il
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)	0,03	0,03	0,03
5.2	Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	0,00	0,00	0,00
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	0,00	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	0,00	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

UNIONE DI COMUNI DESTRA ADIGE Prov. VR
Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019, approvato il
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	100,00		
7.2	Indicatore di smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche	100,00		
	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") 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)]			
8	Debiti finanziari			
8.1	Incidenza estinzioni debiti finanziari	0,00	0,00	0,00
8.2	Sostenibilità debiti finanziari	0,03	0,03	0,03
8.3	Indebitamento procapite (in valore assoluto)	0,00		

UNIONE DI COMUNI DESTRA ADIGE Prov. VR
Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019, approvato il
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	Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (6)	100,00	
9.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (7)	0,00	
9.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	Quota accantonata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (8)	0,00	
9.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	Quota vincolata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (9)	0,00	
10	Disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente			
10.1	Quota disavanzo che si prevede di ripianare nell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto (3)	0,00	0,00
10.2	Sostenibilità patrimoniale del disavanzo presunto	Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto (3) / Patrimonio netto (1)	0,00	
10.3	Sostenibilità disavanzo a carico dell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Competenza dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate	0,00	0,00
11	Fondo pluriennale vincolato			
11.1	Utilizzo del FPV	(Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio - Quota del fondo pluriennale vincolato non destinata ad essere utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi) / Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata nel bilancio (Per il FPV riferirsi ai valori riportati nell'allegato del bilancio di previsione concernente il FPV, totale delle colonne a) e c)	0,00	0,00
12	Partite di giro e conto terzi			
12.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	Totale stanziamenti di competenza per Entrate per conto terzi e partite di giro / Totale stanziamenti primi tre titoli delle entrate (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)	33,63	33,92
12.2	Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro / Totale stanziamenti di competenza del titolo I della spesa (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)	33,63	33,92

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, 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

Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio 2017: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Esercizio 2018: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Esercizio 2019: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Media accertamenti nel triennio precedente / Media Totale accertamenti nel triennio precedente (*)	Previsioni cassa esercizio 2017/ (previsioni competenza + residui) esercizio 2017	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nel triennio precedente (*)
TITOLO 2:	Trasferimenti correnti						
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	62,22	62,52	62,68	47,06	100,00	73,74
20000	Totale TITOLO 2: Trasferimenti correnti	62,22	62,52	62,68	47,06	100,00	73,74
TITOLO 3:	Entrate extratributarie						
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	4,03	4,04	4,05	0,38	100,00	13,63
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	2,77	2,77	2,78	5,61	100,00	41,76
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	2,06	1,67	1,38	1,65	100,00	90,30
30000	Totale TITOLO 3: Entrate extratributarie	8,86	8,49	8,22	7,64	100,00	50,86
TITOLO 5:	Entrate da riduzione di attività finanziarie						
50300	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50000	Totale TITOLO 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7:	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere						
70100	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	5,02	5,03	5,05	37,36	100,00	100,00
70000	Totale TITOLO 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	5,02	5,03	5,05	37,36	100,00	100,00
TITOLO 9:	Entrate per conto terzi e partite di giro						
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	23,56	23,62	23,70	6,93	100,00	96,40
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	0,34	0,34	0,35	1,00	100,00	99,05
90000	Totale TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	23,90	23,96	24,05	7,93	100,00	96,74
	TOTALE ENTRATE	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	83,63

(*) 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.

UNIONE DI COMUNI DESTRA ADIGE Prov. VR

Piano degli indicatori di bilancio

Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019, 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

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità di pagamento, con limitazioni relative al pagamento di servizi															BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2017, 2018, 2019 (dati percentuali)										MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*)
MISSIONI E PROGRAMMI			ESERCIZIO 2017				ESERCIZIO 2018				ESERCIZIO 2019				Incidenza Missione/Programma: Media (Impegni + FPV)/Media (Totale Impegni + Totale FPV)		di cui Incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV (dati percentuali)		Capacità di pagamento: Media (Pagamenti + residui) / Media (Impegni + residui definitivi)						
			Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ previsioni competenza - FPV + residui	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale																
Missione 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione	1	Organi istituzionali	0,11	0,00	100,00	0,16	0,00	0,00	0,16	0,00	1,59	0,00	75,43												
	2	Segreteria generale	3,94	0,00	100,00	3,88	0,00	0,00	3,89	0,00	4,77	0,00	77,96												
	3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	3,58	0,00	100,00	3,50	0,00	0,00	3,05	0,00	13,36	28,69	67,82												
	4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	2,45	0,00	100,00	2,37	0,00	0,00	2,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00											
	5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	2,16	0,00	100,00	2,17	0,00	0,00	2,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00											
	6	Ufficio tecnico	7,31	0,00	100,00	7,32	0,00	0,00	7,35	0,00	7,27	0,00	99,61												
	7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	4,84	0,00	100,00	4,85	0,00	0,00	4,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00											
	8	Statistica e sistemi informativi	1,03	0,00	100,00	1,03	0,00	0,00	1,04	0,00	1,83	0,00	80,94												
	10	Risorse umane	6,83	0,00	100,00	6,69	0,00	0,00	6,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00											
	11	Altri servizi generali	2,08	0,00	100,00	1,95	0,00	0,00	1,96	0,00	2,09	71,31	100,00												
	TOTALE Missione 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione		34,34	0,00	100,00	33,91	0,00	0,00	33,58	0,00	30,91	100,00	78,59												
Missione 3: Ordine pubblico e sicurezza	1	Polizia locale e amministrativa	4,06	0,00	100,00	4,07	0,00	0,00	4,09	0,00	8,47	0,00	100,00												
	2	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,21	0,00	100,00	0,21	0,00	0,00	0,21	0,00	0,00	0,00	0,00												
	TOTALE Missione 3: Ordine pubblico e sicurezza		4,27	0,00	100,00	4,28	0,00	0,00	4,29	0,00	8,47	0,00	100,00												
	1	Istruzione prescolastica	5,20	0,00	100,00	5,21	0,00	0,00	5,23	0,00	0,00	0,00	0,00												
Missione 4: Istruzione e diritto allo studio	2	Altri ordini di istruzione	0,16	0,00	100,00	0,16	0,00	0,00	0,16	0,00	0,00	0,00	0,00												
	6	Servizi ausiliari all'istruzione	6,06	0,00	100,00	6,08	0,00	0,00	6,10	0,00	0,00	0,00	0,00												
	7	Diritto allo studio	0,59	0,00	100,00	0,60	0,00	0,00	0,60	0,00	0,00	0,00	0,00												
	TOTALE Missione 4: Istruzione e diritto allo studio		12,02	0,00	100,00	12,05	0,00	0,00	12,09	0,00	0,00	0,00	0,00												
Missione 5: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	1,02	0,00	100,00	1,22	0,00	0,00	1,22	0,00	0,00	0,00	0,00												
	TOTALE Missione 5: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali		1,02	0,00	100,00	1,22	0,00	0,00	1,22	0,00	0,00	0,00	0,00												
	1	Sport e tempo libero	1,34	0,00		1,35	0,00	0,00	1,35	0,00	0,00	0,00	0,00												
Missione 6: Politiche giovanili, sport e tempo libero																									

UNIONE DI COMUNI DESTRA ADIGE Prov. VR

Piano degli indicatori di bilancio

Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019, 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 2017, 2018, 2019 (dati percentuali)										ESERCIZIO 2019				MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*)				
		ESERCIZIO 2017					ESERCIZIO 2018					ESERCIZIO 2019					di cui Incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV (dati percentuali)			
		Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)		
Missione 8: Assetto del territorio ed edilizia abitativa	TOTALE Missione 6: Politiche giovanili, sport e tempo libero	1,34	0,00	100,00	1,35	0,00	100,00	1,35	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	1 Urbanistica e assetto del territorio	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75,00		
	TOTALE Missione 8: Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75,00		
Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità	5 Viabilità e infrastrutture stradali	6,47	0,00	100,00	6,49	0,00	100,00	6,49	0,00	100,00	6,51	0,00	100,00	6,51	0,00	100,00	0,00	0,00		
	TOTALE Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità	6,47	0,00	100,00	6,49	0,00	100,00	6,49	0,00	100,00	6,51	0,00	100,00	6,51	0,00	100,00	0,00	0,00		
	1 Sistema di protezione civile	0,09	0,00	100,00	0,09	0,00	100,00	0,09	0,00	100,00	0,09	0,00	100,00	0,09	0,00	100,00	0,00	12,79		
Missione 11: Soccorso civile	TOTALE Missione 11: Soccorso civile	0,09	0,00	100,00	0,09	0,00	100,00	0,09	0,00	100,00	0,09	0,00	100,00	0,09	0,00	100,00	0,00	12,79		
	1 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,18	0,00	100,00	0,18	0,00	100,00	0,18	0,00	100,00	0,18	0,00	100,00	0,18	0,00	100,00	0,00	82,94		
	3 Interventi per gli anziani	1,60	0,00	100,00	1,60	0,00	100,00	1,60	0,00	100,00	1,61	0,00	100,00	1,61	0,00	100,00	0,00	0,00		
Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	4 Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	3,85	0,00	100,00	3,86	0,00	100,00	3,86	0,00	100,00	3,87	0,00	100,00	3,87	0,00	100,00	0,00	79,97		
	5 Interventi per le famiglie	2,37	0,00	100,00	2,38	0,00	100,00	2,38	0,00	100,00	2,39	0,00	100,00	2,39	0,00	100,00	0,00	97,50		
	6 Interventi per il diritto alla casa	0,87	0,00	100,00	0,87	0,00	100,00	0,87	0,00	100,00	0,87	0,00	100,00	0,87	0,00	100,00	0,00	0,00		
Missione 20: Fondi e accantonamenti	7 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	100,00	0,00	65,33		
	8 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00		
	9 Servizio necroscopico e cimiteriale	0,55	0,00	100,00	0,66	0,00	100,00	0,66	0,00	100,00	0,67	0,00	100,00	0,67	0,00	100,00	0,00	0,00		
Missione 60: Anticipazioni finanziarie	TOTALE Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	9,42	0,00	100,00	9,56	0,00	100,00	9,56	0,00	100,00	9,59	0,00	100,00	9,59	0,00	100,00	0,00	83,48		
	1 Fondo di riserva	0,73	0,00	100,00	0,69	0,00	100,00	0,69	0,00	100,00	0,79	0,00	100,00	0,79	0,00	100,00	0,00	0,00		
	2 Fondo crediti di dubbia esigibilità	1,37	0,00	100,00	1,38	0,00	100,00	1,38	0,00	100,00	1,38	0,00	100,00	1,38	0,00	100,00	0,00	0,00		
Missione 99: Servizi per conto terzi	TOTALE Missione 20: Fondi e accantonamenti	2,10	0,00	100,00	2,07	0,00	100,00	2,07	0,00	100,00	2,17	0,00	100,00	2,17	0,00	100,00	0,00	0,00		
	1 Restituzione anticipazione di tesoreria	5,02	0,00	100,00	5,03	0,00	100,00	5,03	0,00	100,00	5,05	0,00	100,00	5,05	0,00	100,00	0,00	92,82		
	TOTALE Missione 60: Anticipazioni finanziarie	5,02	0,00	100,00	5,03	0,00	100,00	5,03	0,00	100,00	5,05	0,00	100,00	5,05	0,00	100,00	0,00	92,82		

Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019, 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	MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O D)
BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2017, 2018, 2019 (dati percentuali)	

(*) 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.

(*) 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.