Bilancio di previsione esercizi 2025, 2026 e 2027, approvato il Indicatori sintetici

		indicatori sintetici			
	TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	(indicare tante colonne qu	VALORE INDICATORE anti sono gli eserci considerati nel bilan (dati percentuali)	cio di previsione)
			2025	2026	2027
1	Rigidità strutturale di 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 e trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi)	20,76	20,76	20,76
2	Entrate correnti				
	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)	100,85	105,12	105,12
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)	83,17		
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" – E.1.01.04.00.000 "Compartecipazioni di tributi" + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	12,63	13,16	13,16
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)	10,4		
	Spese di personale				
3.1	Incidenza spesa personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario)	Stanziamenti 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) / Stanziamenti competenza (Spesa corrente – FCDE corrente – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)	20,47	20,78	20,78

Bilancio di previsione esercizi 2025, 2026 e 2027, approvato il

	indicatori sintetici			
TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	(indicare tante colonne qua	VALORE INDICATORE anti sono gli eserci considerati nel bilan (dati percentuali)	cio di previsione)
		2025	2026	2027
Indica il peso delle componenti afferenti la contrattazione decentrata dell'ente rispetto al totale dei	Stanziamenti di competenza (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) / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + pdc 1.02.01.01 "IRAP" – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)	1,05	1,09	1,09
Indica come gli enti soddisfano le proprie esigenze di risorse umane, mixando le varie alternative contrattuali più rigide (personale dipendente) o meno rigide (forme di lavoro flessibile)	Stanziamenti di competenza (pdc U.1.03.02.010 "Consulenze" + pdc U.1.03.02.12 "lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale") / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	0	0	0
Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + IRAP [pdc 1.02.01.01] – FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) / popolazione residente (Popolazione al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	40,37	38,74	38,74
4 Esternalizzazione dei servizi				
	Stanziamenti 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 stanziamenti di competenza spese Titolo I al netto del FPV	50,73	51,84	51,84
5 Interessi passivi				
	Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Stanziamenti di competenza primi tre titoli ("Entrate correnti")	0	0	0
degli interessi passivi	Stanziamenti di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.04.000 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" / Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	100	100	100
5.3 Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	Stanziamenti di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.02.000 "Interessi di mora" / Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	0	0	0
6 Investimenti				

Bilancio di previsione esercizi 2025, 2026 e 2027, approvato il

	TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	(indicare tante colonne qu	VALORE INDICATORE anti sono gli eserci considerati nel bila (dati percentuali)	ncio di previsione)
			2025	2026	2027
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	1,63	1,49	1,49
6.2	Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanziamenti 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)	0,65	0,21	0,21
6.3	Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanziamenti di competenza Macroaggregato 2.2 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)	2,62	2,62	2,62
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)	3,27	2,83	2,83
6.5	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	Margine corrente di competenza / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)	0	0	0
6.6	Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)	0	0	0
6.7	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	Stanziamenti di competenza (Titolo 6"Accensione di prestiti" - Categoria 6.02.02 "Anticipazioni" - Categoria 6.03.03 "Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie" - Accensioni di prestiti da rinegoziazioni) / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)	0	0	0
7	Debiti non finanziari	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·			
7.1	Indicatore di smaltimento debiti commerciali	Stanziamento di cassa (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / stanziamenti di competenza e residui al netto dei relativi FPV (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	100		

Bilancio di previsione esercizi 2025, 2026 e 2027, approvato il

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	(indicare tante colonne quar	VALORE INDICATORE nti sono gli eserci considerati nel b (dati percentuali)	oilancio di previsione)
		2025	2026	2027
7.2 Indicatore di smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche	Stanziamento 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		
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	0	0
8.2 Sostenibilità debiti finanziari	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 "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	0	0	0
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		
	ione 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)	10,86		
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		
9.3 Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	Quota accantonata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (8)	5,72		
9.4 Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	Quota vincolata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (9)	83,42		

Bilancio di previsione esercizi 2025, 2026 e 2027, approvato il Indicatori sintetici

	TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	(indicare tante colonne qu	VALORE INDICATORE anti sono gli eserci considerati nel bilan (dati percentuali)	cio di previsione)
			2025	2026	2027
10	Disavanzo di amministrazione presunt	o 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		
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		
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 e trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi)	0	0	0
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	0	0	0
		(Per il FPV riferirsi ai valori riportati nell'allegato del bilancio di previsione concernente il FPV, totale delle colonne a) e c)			
12	Partite di giro e conto terzi				
12.1	I 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)	9,34	9,74	9,74
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)	9,21	9,75	9,75

⁽¹⁾ II Patrimonio netto è pari alla Lettera A) dell'ultimo stato patrimoniale passivo disponibile. In caso di Patrimonio netto negativo, l'indicatore non si calcola e si segnala che l'ente ha il patrimonio netto negativo. L'indicatore è elaborato a partire dal 2018, salvo per gli enti che hanno partecipato alla sperimentazione che lo elaborano a decorrere dal 2016. Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 dal 2016 e gli enti locali con popolazione inferiore a 5.000 abitanti elaborano l'indicatore a decorrere dal 2019.

⁽²⁾ Il debito di finanziamento è pari alla Lettera D1 dell'ultimo stato patrimoniale passivo disponibile. L'indicatore è elaborato a partire dal 2018, salvo che per gli enti che hanno partecipato alla sperimentazione che lo elaborano a decorrere dal 2016. Le Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 dal 2016 elaborano l'indicatore a decorrere dal 2019.

Bilancio di previsione esercizi 2025, 2026 e 2027, approvato il

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	(indicare tante colonne qu	VALORE INDICATORE anti sono gli eserci considerati nel bilan (dati percentuali)	cio di previsione)
		2025	2026	2027

- (3) Indicatore da elaborare solo se la voce E dell'allegato a) al bilancio di previsione è negativo. Il disavanzo di amministrazione è pari all'importo della voce E. Ai fini dell'elaborazione dell'indicatore, non si considera il disavanzo tecnico di cui all'articolo 3, comma 13, del DLgs 118/2011.
- (4) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi approvati o in caso di mancata approvazione degli ultimi consuntivi, ai dati di preconsuntivo. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente.
- Per gli enti che non hanno partecipato alla sperimentazione, nel 2016 sostituire la media con gli accertamenti del 2015 (dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo). Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per il 2016 fare riferimento a dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo). Le Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016, elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.
- (5) Da compilare solo se la voce E dell'allegato al bilancio concernente il risultato di amministrazione presunto è positivo o pari a 0.
- (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.

Unione dei Comuni Valli del Reno, Lavino e Samoggia Allegato n. 1-b

Piano degli indicatori di bilancio Bilancio di previsione esercizi 2025, 2026 e 2027, approvato il Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione

			Composizione delle en	trate (dati percentuali)		Percentuale riscossione entrate			
Titolo Tipologia	Denominazione	Esercizio 2025: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Esercizio 2026: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Esercizio 2027: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)	Previsioni cassa esercizio 2025/ (previsioni competenza + residui) esercizio 2025	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)		
TITOLO 1:	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa								
10101	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	0	0	0	0	0	0		
10104	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0	0	0	0	0	0		
10301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0	0	0	0	0	0		
10302	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0	0	0	0	0	0		
10000	Totale TITOLO 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0	0	0	0	0	0		
TITOLO 2:	Trasferimenti correnti								
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	74,96	75,27	75,27	80,03	100	93,17		
20102	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0	0	0	0	0	o		
20103	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,57	0,6	0,6	0,61	100	61,65		
20104	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0	0	0	0	0	0		
20105	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Resto del Mondo	0	0	0	0	0	0		
20000	Totale TITOLO 2: Trasferimenti correnti	75,53	75,87	75,87	80,63	100	92,76		
тітого з:	Entrate extratributarie								
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	0,31	0,32	0,32	0,43	100	99,44		
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	9,26	9,75	9,75	10,65	100	98,12		

Piano degli indicatori di bilancio Bilancio di previsione esercizi 2025, 2026 e 2027, approvato il Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione

			Composizione delle er	trate (dati percentuali)		Percentuale riscossione entrate			
Titolo Tipologia	Denominazione	Esercizio 2025: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Esercizio 2026: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Esercizio 2027: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)	Previsioni cassa esercizio 2025/ (previsioni competenza + residui) esercizio 2025	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)		
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	0	0	0	0	0	100		
30400	Tipologia 400: Altre entrate da redditi di capitale	0	0	0	0	0	0		
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	0,79	0,77	0,77	0,46	100	73,33		
30000	Totale titolo 3 : Entrate extratributarie	10,36	10,84	10,84	11,54	100	96,94		
TITTOLO 4 :	Entrate in conto capitale								
40100	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0	0	0	0	0	0		
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	1,15	1,22	1,22	2,17	100	22,43		
40300	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0	0	0	0	0	0		
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0	0	0	0	0	0		
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	0	0	0	0	0	0		
40000	Totale TITOLO 4: Entrate in conto capitale	1,15	1,22	1,22	2,17	100	22,43		
TITOLO 5:	Entrate da riduzione di attività finanziarie								
50100	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0	0	0	0	0	0		
50200	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	0	0	0	0	0	0		
50300	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0	0	0	0	0	0		
50400	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0	0	0	0	0	0		
50000	Totale TITOLO 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie	0	0	0	0	0	0		

Bilancio di previsione esercizi 2025, 2026 e 2027, approvato il Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione

			Composizione delle en	trate (dati percentuali)		Percentuale i	riscossione entrate
Titolo Tipologia	Denominazione	Esercizio 2025: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Esercizio 2026: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Esercizio 2027: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)	Previsioni cassa esercizio 2025/ (previsioni competenza + residui) esercizio 2025	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)
TITOLO 6:	Accensione prestiti						
60100	Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari	0	0	0	0	0	0
60200	Tipologia 200: Accensione prestiti a breve termine	0	0	0	0	0	0
60300	Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0	0	0	0	0	0
60400	Tipologia 400: Altre forme di indebitamento	0	0	0	0	0	o
60000	Totale TITOLO 6: Accensione prestiti	0	0	0	0	0	0
TITOLO 7:	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere						
70100	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	3,14	3,3	3,3	0	100	0
70000	Totale TITOLO 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	3,14	3,3	3,3	0	100	0
TITOLO 9:	Entrate per conto terzi e partite di giro						
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	6,96	7,33	7,33	5,56	100	99,39
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	1,37	1,45	1,45	0,09	100	94
90000	Totale TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	8,34	8,77	8,77	5,66	100	99,29
	TOTALE ENTRATE	100	100	100	100	115,23	90,48

^(*) 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 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.

Unione dei Comuni Valli del Reno, Lavino e Samoggia Piano degli indicatori di bilancio Allegato 1-c

				BIL	ANCIO DI PREVISION	IE ESERCIZI 2025, 20	26 e 2027(dati perce	ntuali)			SUNTIVO DISF	
			-	ESERCIZIO 2025		ECEDO	ZIO 2026	ESERCIZ	7IO 2027		(dati percentua	alıı
MISSI	ONI E P	PROGRAMMI	Incidenza Missione/Program ma: 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/Program ma: 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	Incidenza Missione programma: Media (Impegni + FPV) /Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui)/ Media (Impegni + residui definitivi)
	01	Organi istituzionali	0,06	0	100	0,06	0	0,06	0	0,05	0	47,37
	02	Segreteria generale	1,05	0	100	0,5	0	0,5	0	1,42	9,85	87,2
	03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0,07	0	100	0,07	0	0,07	0	0,06	0	53,09
	04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	06	Ufficio tecnico	1,66	0	100	1,17	0	1,17	0	1,12	1,65	89,93
Missione 01 Servizi istituzionali, generali e d gestione	i 07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	08	Statistica e sistemi informativi	7,42	0	100	7	0	7	0	7,3	5,09	83,7
	09	Assistenza tecnico- amministrativa agli enti locali	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	010	Risorse umane	3,63	0	100	3,81	0	3,81	0	3,74	5,86	93,84
	011	Altri servizi generali	1,32	0	100	1,39	0	1,39	0	0,81	0,31	73,41
		OTALE Missione 01 Servizi tituzionali, generali e di gestione	15,2	0	100	14	0	14	0	14,49	22,74	85,74
	01	Uffici giudiziari	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Missione 02 Giustizia	02	Casa circondariale e altri servizi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	TO	TALE Missione 02 Giustizia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	01	Polizia locale e amministrativa	21,54	0	100	22,68	0	22,68	0	24,23	17,57	87,04
Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza	02	Sistema integrato di sicurezza urbana	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	то	TALE MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza	21,54	0	100	22,68	0	22,68	0	24,23	17,57	87,04
	01	Istruzione prescolastica	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	02	Altri ordini di istruzione non universitaria	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	03	Edilizia scolastica	0	0	0	0	0	0	0			0
Missione 04 Istruzione e	04	Istruzione universitaria	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
diritto allo studio	05	Istruzione tecnica superiore	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	06 07	Servizi ausiliari all'istruzione Diritto allo studio	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

				BIL	ANCIO DI PREVISION	E ESERCIZI 2025, 20	26 e 2027(dati percei	ntuali)			ENDICONTI PE SUNTIVO DISF (dati percentua	
MISSIC	ONI E	PROGRAMMI	Incidenza Missione/Program	ESERCIZIO 2025 di cui incidenza	Capacità di pagamento:	Incidenza	ZIO 2026 di cui incidenza	ESERCIZ Incidenza	di cui incidenza	Incidenza Missione programma:	di cui incidenza	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+
				FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Missione/Program ma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Media (Impegni + FPV) /Media (Totale impegni + Totale FPV)	FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Pagam. c/residui)/ Media (Impegni + residui definitivi)
	тот	ALE MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio	o	0	o	o	o	0	О	0	0	0
	01	Valorizzazione dei beni di interesse storico	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e	02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
delle attività culturali		otale Missione 05 Tutela e orizzazione deibeni e attività culturali	0	0	o	0	0	o	o	0	0	0
	01	Sport e tempo libero	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Missione 06 Politiche	02	Giovani	0,2	0	100	0,21	0	0,21	0	0,19	0	7
giovanili sport e tempo libero		otale Missione 06 Politiche ovanili sport e tempo libero	0,2	o	100	0,21	o	0,21	o	0,19	0	7
Missione 07 Turismo	01	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Wissione of Turismo	7	otale Missione 07 Turismo	0	0	0	0	0	o	0	0	0	0
	01	Urbanistica e assetto del territorio	0,44	0	100	0,28	0	0,28	0	1,36	34,51	87,45
Totale Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
edilizia abitativa		tale Missione 08 Assetto del rritorio ed edilizia abitativa	0,44	0	100	0,28	o	0,28	o	1,36	34,51	87,45
	01	Difesa del suolo	1,15	0	100	1,22	0	1,22	0	1,12	0,08	21,69
	02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	03	Rifiuti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	04	Servizio idrico integrato	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	05	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0	0	0	0	0	0	0	0,01	0	73,97
Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del	06	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,57	0	100	0,6	0	0,6	0	0,6	0,21	58,84
territorio e dell'ambiente	07	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	08	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0	0	0	0	0	0	0	0,4	7,1	100

			BII	LANCIO DI PREVISION	IE ESERCIZI 2025, 20	26 e 2027(dati perce	ntuali)			ENDICONTI PE SUNTIVO DISE (dati percentua	
MISSIC	ONIE PROGRAMMI	Incidenza Missione/Program ma: 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/Program ma: 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	Incidenza Missione programma: Media (Impegni + FPV) /Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui)/ Media (Impegni + residui definitivi)
	Totale Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1,72	0	100	1,82	o	1,82	o	2,13	7,39	39,14
	1 Trasporto ferroviario	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	2 Trasporto pubblico locale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	3 Trasporto per vie d'acqua	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Missione 10 Trasporti e	4 Altre modalità di trasporto Viabilità e infrastrutture	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
diritto alla mobilità	5 stradali Totale Missione 10 Trasporti e	0	0	100	0	0	0	0	0,52	0	94,54
	diritto alla mobilità	0	0	100	0	0	0	0	0,52	0	94,54
	01 Sistema di protezione civile	0,55	0	100	0,53	0	0,53	0	0,63	3,45	85,52
Missione 11 Soccorso civile	02 Interventi a seguito di calamità naturali	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Totale Missione 11 Soccorso civile	0,55	0	100	0,53	0	0,53	0	0,63	3,45	85,52
	01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,68	0	100	0,57	0	0,57	0	0,78	0,98	77,64
	02 Interventi per la disabilità	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	03 Interventi per gli anziani 04 Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	05 Interventi per le famiglie	0,47	0	100	0,5	0	0,5	0	0,33	0,21	64,57
	06 Interventi per il diritto alla casa	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		46,49	0	100	46,22	0	46,22	0	49,6	11,13	90,49
	08 Cooperazione e associazionismo	0	0	100	0	0	0	0	0,01	0	17,9
	09 Servizio necroscopico e cimiteriale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Totale Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	47,65	0	100	47,3	0	47,3	0	50,72	12,31	90,04
	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

		BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2025, 2026 e 2027(dati percentuali)							MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)			
MISSIONI E PROGRAMMI			ESERCIZIO 2025			ESERCIZIO 2026		ESERCIZIO 2027		(dati percentua	alı)	
		Incidenza Missione/Program ma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Program ma: 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	Incidenza Missione programma: Media (Impegni + FPV) /Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui)/ Media (Impegni + residui definitivi)	
Missione 13 Tutela della salute	Servizio sanitario regiona finanziamento aggiuntivo 03 corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Servizio sanitario regiona 04 ripiano di disavanzi sanit relativi ad esercizi pregre	ri 0 si	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	05 Servizio sanitario regiona investimenti sanitari	U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Servizio sanitario regiona 06 restituzione maggiori get SSN		0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	07 Ulteriori spese in materia sanitaria	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Totale Missione 13 Tutela de salute	la O	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	01 Industria, PMI e Artigian	to 0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Missione 14 Sviluppo	02 Commercio - reti distribu tutela dei consumatori	ive - 0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
economico e	03 Ricerca e innovazione	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
competitività	04 Reti e altri servizi di pubb utilità	ica 0,13	0	100	0	0	0	0	0,14	0	57,49	
	Totale Missione 14 Svilupp	0,13	0	100	0	0	0	0	0,14	0	57,49	
	01 Servizi per lo sviluppo de mercato del lavoro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Missione 15 Politiche per		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
il lavoro e la formazione	03 Sostegno all'occupazione	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
professionale	Totale Missione 15 Politiche p lavoro e la formazione professionale	0	0	0	0	o	О	0	0	0	0	
Missione 16 Agricoltura,	O1 Sviluppo del settore agrice del sistema agroalimen	are 0	0	0	0	0	0	0	0,08	2,03	42,3	
politiche agroalimentari e pesca	02 Caccia e pesca	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Totale Missione 16 Agricoltu politiche agroalimentari e pe		0	0	0	0	0	0	0,08	2,03	42,3	
Missione 017 Energia e diversificazione delle fonti energetiche	01 Fonti energetiche	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Totale Missione 017 Energio diversificazione delle font energetiche	О	o	o	o	o	0	o	0	0	0	

MISSIONI E PROGRAMMI		BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2025, 2026 e 2027(dati percentuali)								MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*)		
		Incidenza Missione/Program ma: 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/Program ma: 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	Incidenza Missione programma: Media (Impegni + FPV) /Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui)/ Media (Impegni + residui definitivi)	
Missione 018 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Totale Missione 018 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	o	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Missione 19 Relazioni internazionali	01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Totale Missione 19 Relazioni internazionali	О	0	0	0	0	О	0	0	0	0	
	1 Fondo di riserva	0,26	0	67,91	0,28	0	0,28	0	0	0	0	
Missione 20 Fondi e accantonamenti	2 Fondo crediti di dubbia esigibilità	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	3 Altri fondi	0,82	0	100	0,84	0	0,84	0	0	0	0	
	Totale Missione 20 Fondi e accantonamenti	1,09	0	92,24	1,11	0	1,11	0	0	0	0	
Missione 50 Debito pubblico	Quota interessi 01 ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Quota capitale 02 ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Totale Missione 50 Debito	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Missione 60 Anticipazioni finanziarie	01 Restituzione anticipazion <u>i</u> di tesoreria	3,14	0	100	3,3	0	3,3	0	0	0	0	
	i Totale Missione 60 Anticipazioni finanziarie	3,14	0	100	3,3	0	3,3	0	0	0	0	
Missione 99 Servizi per conto terzi	01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	8,34	0	100	8,77	0	8,77	0	5,52	0	91,41	
	Anticipazioni per il 02 finanziamento del sistema sanitario nazionale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Totale Missione 99 Servizi per conto terzi	8,34	0	100	8,77	0	8,77	0	5,52	0	91,41	

^(*) 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 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.