



COMUNE DI ORISTANO

**PIANO DEGLI INDICATORI
DEL RENDICONTO 2017**
(D.M. 22.12.15)

Comune di Oristano
Piano degli indicatori del Rendiconto 2017 (D.M. 22.12.15)

Indice

Pag.

Indicatori sintetici	1
Indicatori analitici (entrate ed effettiva capacità di riscossione)	2
Indicatori analitici (spese per missioni e programmi)	3
Indicatori analitici (capacità di pagare le spese per missioni e programmi)	5

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO (Allegato 2a)					
Indicatori sintetici					
Rendiconto 2017					
Legenda (contenuto colonne)	A	Rendiconto 2017	Indicatore in valore percentuale (%)	= Rapporto tra numeratore e denominatore x 100	
Ind.		Elenco degli indicatori sintetici			2017
N.	-	Cod.	Denominazione		A
		1	Rigidità strutturale di bilancio		
1		1.1	Incidenza spese rigide (ripiano disavanzo, personale e debito) su entrate correnti		32,96
		2	Entrate correnti		
2		2.1	Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni iniziali di parte corrente		96,05
3		2.2	Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni definitive di parte corrente		90,80
4		2.3	Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente		55,27
5		2.4	Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente		52,25
6		2.5	Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni iniziali di parte corrente		59,44
7		2.6	Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni definitive di parte corrente		60,25
8		2.7	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente		30,26
9		2.8	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente		30,67
		3	Anticipazioni dell'Istituto tesoriere		
10		3.1	Utilizzo medio Anticipazioni di tesoreria		-
11		3.2	Anticipazione chiuse solo contabilmente		-
		4	Spese di personale		
12		4.1	Incidenza della spesa di personale sulla spesa corrente		29,80
13		4.2	Incidenza salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale		0,24
14		4.3	Incidenza spesa personale flessibile rispetto al totale della spesa di personale		-
15		4.4	Spesa di personale procapite		296,88
		5	Esternalizzazione dei servizi		
16		5.1	Indicatore di esternalizzazione dei servizi		-
		6	Interessi passivi		
17		6.1	Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti		2,96
18		6.2	Incidenza degli interessi passivi su anticipazioni sul totale della spesa per interessi passivi		-
19		6.3	Incidenza interessi di mora sul totale della spesa per interessi passivi		-
		7	Investimenti		
20		7.1	Incidenza investimenti sul totale della spesa corrente e in conto capitale		23,61
21		7.2	Investimenti diretti procapite		330,30
22		7.3	Contributi agli investimenti procapite		1,89
23		7.4	Investimenti complessivi procapite		332,20
24		7.5	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente		2,24
25		7.6	Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie		-
26		7.7	Quota investimenti complessivi finanziati da debito		-
		8	Analisi dei residui		
27		8.1	Incidenza nuovi residui pass. di parte corrente su stock residui pass. correnti		95,91
28		8.2	Incidenza nuovi residui pass. in c/capitale su stock residui pass. in conto capitale al 31 dicembre		83,98
29		8.3	Incidenza nuovi residui pass. per incremento att. finanz. su stock residui pass. incremento att. finanz. al 31.12		-
30		8.4	Incidenza nuovi residui att. di parte corrente su stock residui att. di parte corrente		29,56
31		8.5	Incidenza nuovi residui att. in c/capitale su stock residui att. in c/capitale		39,89
32		8.6	Incidenza nuovi residui att. per riduzione att. finanziarie su stock residui att. per riduzione att. finanziarie		-
		9	Smaltimento debiti non finanziari		
33		9.1	Smaltimento debiti commerciali nati nell'esercizio		68,67
34		9.2	Smaltimento debiti commerciali nati negli esercizi precedenti		-
35		9.3	Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati nell'esercizio		-
36		9.4	Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati negli esercizi precedenti		-
37		9.5	Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti (DPCM 22.09.14, art. 9, comma 1)		49,79
		10	Debiti finanziari		
38		10.1	Incidenza estinzioni anticipate debiti finanziari		-
39		10.2	Incidenza estinzioni ordinarie debiti finanziari		7,16
40		10.3	Sostenibilità debiti finanziari		7,98
41		10.4	Indebitamento procapite		772,05
		11	Composizione dell'avanzo di amministrazione		
42		11.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo		-
43		11.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo		2,02
44		11.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo		93,65
45		11.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo		75,99
		12	Disavanzo di amministrazione		
46		12.1	Quota disavanzo ripianato nell'esercizio		5,12
47		12.2	Incremento del disavanzo rispetto all'esercizio precedente		-
48		12.3	Sostenibilità patrimoniale del disavanzo		8,30
49		12.4	Sostenibilità disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio		0,72
		13	Debiti fuori bilancio		
50		13.1	Debiti fuori bilancio riconosciuti e finanziati		0,35
51		13.2	Debiti in corso di riconoscimento		1,14
52		13.3	Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento		-
		14	Fondo pluriennale vincolato		
53		14.1	Utilizzo del fondo pluriennale vincolato (FPV)		81,53
		15	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata		
54		15.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata		13,52
55		15.2	Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita		15,03

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO (Allegato 2b)									
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacità di riscossione									
Rendiconto esercizio 2017									
Legenda (contenuto delle colonne)	A	Bilancio 2017	Incidenza Tipologia / Titolo	= Previsioni iniziali competenza / Totale previsioni iniziali competenza					
	B	Rendiconto	Incidenza Tipologia / Titolo	= Previsioni definitive competenza / Totale previsioni definitive compet.					
	C	2017	Incidenza Tipologia / Titolo	= Accertamenti / Totale accertamenti					
	D	Bilancio 2017	% risc. prevista nel bilancio iniziale	= Previsioni iniziali cassa / Previsioni iniziali competenza + residui					
	E	Rendiconto 2017	% risc. prevista nelle prev. definitive	= Previsioni definitive cassa / Previsioni definitive competenza + residui					
	F		% risc. complessiva	= Risc. competenza + risc. residui / Accertamenti + residui definitivi iniz.					
	G		% risc. crediti esigibili nell'esercizio	= Risc. competenza / Accertamenti competenza					
	H		% risc. crediti esigibili in es. preced.	= Risc. residui / Residui definitivi					

Ind.	Titolo e Tipologia			Composizione entrate 2017						Percentuale di riscossione 2017					
N.	Tit.	Tip.	Denominazione	A	B	C	D	E	F	G	H				
1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa															
1	10101		Imposte, tasse e proventi assimilati	14,20	9,44	13,25	103,77	93,08	49,51	80,85	6,93				
2	10104		Compartecipazioni di tributi	-	0,01	0,01	-	100,00	100,00	100,00	-				
3	10301		Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	-	-	-	-	-	-	-	-				
4	10302		Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	-	-	-	-	-	-	-	-				
5			Totale Titolo 1	14,20	9,45	13,26	103,77	93,08	49,55	80,87	6,93				
2 Trasferimenti correnti															
6	20101		Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	15,02	10,87	13,59	99,67	99,55	87,16	96,71	47,62				
7	20102		Trasferimenti correnti da Famiglie	-	-	-	-	-	-	-	-				
8	20103		Trasferimenti correnti da Imprese	-	-	-	-	-	-	-	-				
9	20104		Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,03	0,03	0,03	100,00	100,00	100,00	100,00	-				
10	20105		Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,24	0,19	-	100,00	100,00	100,00	100,00	-				
11			Totale Titolo 2	15,30	11,10	13,62	99,68	99,55	87,18	96,72	47,62				
3 Entrate extratributarie															
12	30100		Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	3,39	2,01	2,66	73,79	68,28	33,03	70,55	11,60				
13	30200		Proventi da attività di controllo e repressione di irregolarità e illeciti	1,54	1,56	1,84	73,09	84,35	28,99	22,30	40,78				
14	30300		Interessi attivi	0,01	-	-	100,33	100,00	100,00	100,00	-				
15	30400		Altre entrate da redditi da capitale	0,03	0,02	0,04	100,00	100,00	100,00	100,00	-				
16	30500		Rimborsi e latre entrate correnti	0,86	0,63	0,70	91,66	96,52	56,01	61,91	45,85				
17			Totale Titolo 3	5,83	4,21	5,23	75,61	75,73	34,49	52,71	18,85				
4 Entrate in conto capitale															
18	40100		Tributi in conto capitale	-	-	-	-	-	-	-	-				
19	40200		Contributi agli investimenti	25,25	17,28	3,43	21,29	53,73	96,49	96,55	96,17				
20	40300		Trasferimenti in conto capitale	1,79	6,42	4,99	260,60	100,00	68,64	87,97	19,55				
21	40400		Entrae da alienazione di beni materiali e immateriali	2,38	1,57	0,09	6,01	100,00	43,97	43,97	-				
22	40500		Altre entrate in conto capitale	1,50	1,02	0,99	76,81	-	47,98	85,84	5,71				
23			Totale Titolo 4	30,92	26,29	9,50	50,92	65,75	74,13	90,42	29,23				
5 Entrate da riduzione di attività finanziarie															
24	50100		Alienazione di attività finanziarie	-	0,01	0,01	-	100,00	100,00	100,00	-				
25	50200		Riscossione di crediti di breve termine	-	-	-	-	-	-	-	-				
26	50300		Riscossione crediti di medio-lungo termine	-	-	-	102,71	100,00	44,10	-	44,10				
27	50400		Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	-	-	-	-	-	-	-	-				
28			Totale Titolo 5	-	0,01	0,01	102,71	100,00	44,35	100,00	44,10				
6 Accensione prestiti															
29	60100		Emissione di titoli obbligazionari	-	-	-	-	-	-	-	-				
30	60200		Accensione prestiti a breve termine	-	-	-	-	-	-	-	-				
31	60300		Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,45	-	-	100,00	-	-	-	-				
32	60400		Altre forme di indebitamento	-	-	-	-	-	-	-	-				
33			Totale Titolo 6	0,45	-	-	100,00	-	-	-	-				
7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere															
34	70100		Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	7,90	5,23	3,93	100,00	52,58	100,00	100,00	-				
35			Totale Titolo 7	7,90	5,23	3,93	100,00	52,58	100,00	100,00	-				
9 Entrate per conto terzi e partite di giro															
36	90100		Entrate per partite di giro	24,12	42,86	54,01	100,76	100,00	99,34	99,34	98,79				
37	90200		Entrate per conto terzi	1,27	0,84	0,44	100,06	99,98	94,13	99,67	0,97				
38			Totale Titolo 9	25,39	43,70	54,45	100,72	100,00	99,29	99,34	40,43				
38			Totale Entrate	100,00	100,00	100,00	85,01	86,71	79,15	93,27	21,34				

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO (Allegato 2c)									
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi									
Rendiconto 2017									
Legenda (contenuto delle colonne)	A	Bilancio	Incidenza Missione / Programma	= Previsioni iniziali stanziamento / Totale prev. iniziali missioni					
	B	2017	di cui: Incidenza FPV	= Previsioni iniziali stanziamento FPV / Totale prev. iniziali FPV					
	C	Rendiconto	Incidenza Missione / Programma	= Prev. definitive stanziamento / Totale prev. definitive missioni					
	D	2017	di cui: Incidenza FPV	= Prev. definitive stanziamento FPV / Totale prev. definitive FPV					
	E	Rendiconto 2017	Incidenza Missione / Programma	= Impegni + FPV / Totale impegni + totale FPV					
	F		di cui: Incidenza FPV	= FPV / Totale FPV					
G		Incidenza Economie di spesa	= Economie di competenza / Totale economie di competenza						

Ind.	Missioni e programmi			Prev. iniziali 2017	Prev. definitive 2017	Dati di rendiconto 2017				
N.	Mis.	Pro.	Denominazione	A	B	C	D	E	F	G
01			Servizi istituzionali, generali e di gestione							
40	01		Organi istituzionali	1,07	-	0,71	0,47	0,98	-	0,23
41	02		Segreteria generale	2,05	-	1,48	1,62	2,09	-	0,40
42	03		Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	2,51	-	1,53	0,15	1,28	-	1,96
43	04		Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,74	-	0,48	-	0,67	-	0,15
44	05		Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,61	-	0,44	0,28	0,54	-	0,27
45	06		Ufficio tecnico	1,91	-	1,22	0,82	1,83	-	0,16
46	07		Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,52	-	0,31	0,04	0,23	-	0,46
47	08		Statistica e sistemi informativi	-	-	0,01	-	-	-	0,01
48	09		Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	-	-	-	-	-	-	-
49	10		Risorse umane	-	-	-	-	-	-	-
50	11		Altri servizi generali	3,89	100,00	2,72	26,46	3,54	100,00	1,27
51			Totale Missione 01	13,29	100,00	8,89	29,83	11,17	100,00	4,91
02			Giustizia							
52	01		Uffici giudiziari	-	-	0,08	0,21	0,10	-	0,03
53	02		Casa circondariale e altri servizi	-	-	-	-	-	-	-
54			Totale Missione 02	-	-	0,08	0,21	0,10	-	0,03
03			Ordine pubblico e sicurezza							
55	01		Polizia locale e amministrativa	1,92	-	1,31	0,74	1,90	-	0,28
56	02		Sistema integrato di sicurezza urbana	-	-	-	-	-	-	-
57			Totale Missione 03	1,92	-	1,31	0,74	1,90	-	0,28
04			Istruzione e diritto allo studio							
58	01		Istruzione prescolastica	0,44	-	0,40	0,48	0,17	-	0,80
59	02		Altri ordini di istruzione non universitaria	2,19	-	1,76	3,88	0,36	-	4,22
60	04		Istruzione universitaria	-	-	-	-	-	-	-
61	05		Istruzione tecnica superiore	-	-	-	-	-	-	-
62	06		Servizi ausiliari all'istruzione	1,26	-	0,89	0,20	0,90	-	0,88
63	07		Diritto allo studio	0,03	-	0,03	-	0,05	-	-
64			Totale Missione 04	3,92	-	3,08	4,56	1,47	-	5,90
05			Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali							
65	01		Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,39	-	0,28	-	0,05	-	0,68
66	02		Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	2,06	-	1,37	0,19	0,92	-	2,17
67			Totale Missione 05	2,45	-	1,65	0,19	0,97	-	2,85
06			Politiche giovanili, sport e tempo libero							
68	01		Sport e tempo libero	0,27	-	2,72	0,90	2,33	-	3,41
69	02		Giovani	0,07	-	0,04	-	0,06	-	-
70			Totale Missione 06	0,34	-	2,77	0,90	2,40	-	3,41
07			Turismo							
71	01		Sviluppo e valorizzazione del turismo	1,24	-	0,80	-	0,08	-	2,05
72			Totale Missione 07	1,24	-	0,80	-	0,08	-	2,05
08			Assetto del territorio ed edilizia abitativa							
73	01		Urbanistica e assetto del territorio	6,21	-	3,94	1,20	0,57	-	9,83
74	02		Edilizia residenziale pubblica e locale	0,96	-	1,26	0,22	0,98	-	1,75
75			Totale Missione 08	7,17	-	5,20	1,42	1,55	-	11,58
09			Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente							
76	01		Difesa del suolo	0,28	-	0,19	0,44	-	-	0,53
77	02		Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	1,29	-	0,87	1,02	0,93	-	0,78
78	03		Rifiuti	4,90	-	3,08	-	4,65	-	0,33
79	04		Servizio idrico integrato	0,08	-	0,05	-	0,01	-	0,13
80	05		Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,13	-	0,30	2,28	0,17	-	0,52
81	06		Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	-	-	-	-	-	-	-
82	07		Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli comuni	-	-	-	-	-	-	-
83	08		Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	-	-	-	-	-	-	-
84			Totale Missione 09	6,68	-	4,50	3,74	5,76	-	2,29
10			Trasporti e diritto alla mobilità							
85	01		Trasporto ferroviario	-	-	-	-	-	-	-
86	02		Trasporto pubblico locale	-	-	-	-	-	-	-
87	03		Trasporto per vie d'acqua	-	-	-	-	-	-	-
88	04		Altre modalità di trasporto	-	-	-	-	-	-	-
89	05		Viabilità e infrastrutture stradali	14,21	-	11,26	22,78	1,96	-	27,52
90			Totale Missione 10	14,21	-	11,26	22,78	1,96	-	27,52
11			Soccorso civile							
91	01		Sistema di protezione civile	0,34	-	0,21	0,05	0,03	-	0,54
92	02		Interventi a seguito di calamità naturali	-	-	-	-	-	-	-
93			Totale Missione 11	0,34	-	0,21	0,05	0,03	-	0,54

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO (Allegato 2c)												
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi												
Rendiconto 2017												
Legenda (contenuto delle colonne)	A	Bilancio		Incidenza Missione / Programma		= Previsioni iniziali stanziamento / Totale prev. iniziali missioni						
	B	2017		di cui: Incidenza FPV		= Previsioni iniziali stanziamento FPV / Totale prev. iniziali FPV						
	C	Rendiconto		Incidenza Missione / Programma		= Prev. definitive stanziamento / Totale prev. definitive missioni						
	D	2017		di cui: Incidenza FPV		= Prev. definitive stanziamento FPV / Totale prev. definitive FPV						
	E	Rendiconto 2017		Incidenza Missione / Programma		= Impegni + FPV / Totale impegni + totale FPV						
	F			di cui: Incidenza FPV		= FPV / Totale FPV						
G			Incidenza Economie di spesa		= Economie di competenza / Totale economie di competenza							
Ind.	Missioni e programmi					Prev. iniziali 2017		Prev. definitive 2017		Dati di rendiconto 2017		
N.	Mis.	Pro.	Denominazione			A	B	C	D	E	F	G
12			Diritti sociali, politiche sociali e famiglia									
94	01		Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido			1,88	-	1,34	-	1,75	-	0,64
95	02		Interventi per la disabilità			0,15	-	0,23	0,23	0,30	-	0,11
96	03		Interventi per gli anziani			0,16	-	0,25	-	0,36	-	0,05
97	04		Interventi per soggetti a rischio esclusione sociale			1,89	-	1,61	3,40	1,84	-	1,20
98	05		Interventi per le famiglie			4,70	-	4,03	7,32	3,93	-	4,19
99	06		Interventi per il diritto alla casa			-	-	0,02	0,09	0,02	-	0,02
100	07		Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali			0,97	-	0,79	2,42	0,65	-	1,04
101	08		Cooperazione e associazionismo			-	-	-	-	-	-	-
102	09		Servizio necroscopico e cimiteriale			0,63	-	0,54	0,61	0,40	-	0,79
103			Totale Missione 12			10,38	-	8,81	14,08	9,25	-	8,05
13			Tutela della salute									
104	07		Ulteriori spese in materia sanitaria			-	-	-	-	-	-	-
105			Totale Missione 13			-	-	-	-	-	-	-
14			Sviluppo economico e competitività									
106	01		Industria PMI e Artigianato			0,69	-	0,45	0,05	0,07	-	1,11
107	02		Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori			0,20	-	0,90	11,11	0,38	-	1,80
108	03		Ricerca e innovazione			-	-	-	-	-	-	-
109	04		Reti e altri servizi di pubblica utilità			-	-	2,30	10,33	2,06	-	2,72
110			Totale Missione 14			0,89	-	3,64	21,49	2,51	-	5,63
15			Politiche per il lavoro e la formazione professionale									
111	01		Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro			-	-	0,02	-	-	-	0,07
112	02		Formazione professionale			-	-	0,01	-	-	-	0,02
113	03		Sostegno all'occupazione			-	-	-	-	-	-	-
114			Totale Missione 15			-	-	0,03	-	-	-	0,09
16			Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca									
115	01		Sviluppo del settore agricolo e settore agroalimentare			-	-	-	-	-	-	-
116	02		Caccia e pesca			-	-	-	-	-	-	-
117			Totale Missione 16			-	-	-	-	-	-	-
17			Energia e diversificazione delle fonti energetiche									
118	01		Fonti energetiche			-	-	-	-	-	-	-
119			Totale Missione 17			-	-	-	-	-	-	-
18			Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali									
120	01		Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali			-	-	-	-	-	-	-
121			Totale Missione 18			-	-	-	-	-	-	-
19			Relazioni internazionali									
122	01		Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo			-	-	-	-	-	-	-
123			Totale Missione 19			-	-	-	-	-	-	-
20			Fondi e accantonamenti									
124	01		Fondo di riserva			0,21	-	0,01	-	-	-	0,03
125	02		Fondo crediti di dubbia esigibilità			0,13	-	1,34	-	-	-	3,69
126	03		Altri fondi			2,31	-	0,40	-	-	-	1,09
127			Totale Missione 20			2,64	-	1,75	-	-	-	4,80
50			Debito pubblico									
128	01		Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari			0,96	-	0,60	-	0,95	-	-
129	02		Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari			1,63	-	1,02	-	1,61	-	-
130			Totale Missione 50			2,60	-	1,63	-	2,56	-	-
60			Anticipazioni finanziarie									
131	01		Restituzione anticipazione di tesoreria			7,58	-	4,75	-	3,92	-	6,19
132			Totale Missione 60			7,58	-	4,75	-	3,92	-	6,19
99			Servizi per conto terzi									
133	01		Servizi per conto terzi e Partite di giro			24,36	-	39,64	-	54,38	-	13,88
134	02		Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale			-	-	-	-	-	-	-
135			Totale Missione 99			24,36	-	39,64	-	54,38	-	13,88

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO (Allegato 2d)										
Indicatori analitici concernenti la capacità di pagare le spese per missioni e programmi										
Rendiconto 2017										
Legenda (contenuto delle colonne)	A	Bilancio 2017		Capacità pag. nel bilancio iniziale	= Prev. iniziali cassa / Residui + Prev. iniziali competenza - FPV					
	B	Rendiconto 2017		Capacità pag. nelle prev. definitive	= Prev. definitive cassa / Residui + Prev. iniziali competenza - FPV					
	C			Capacità pag. a consuntivo	= Pag. competenza + pagamento residui / Impegni + residui definitivi iniz.					
	D			Capacità pagam. spese d'esercizio	= Pag. competenza / Impegni competenza					
	E			Capacità pag. spese es. precedenti	= Pag. residui / Residui definitivi iniziali					
Ind. N.	Mis.	Pro.	Missioni e programmi			Capacità di pagamento				
			Denominazione			A	B	C	D	E
01 Servizi istituzionali, generali e di gestione										
1		01	Organi istituzionali			98,60	103,76	91,71	91,70	91,82
2		02	Segreteria generale			100,00	106,51	91,12	94,10	37,18
3		03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato			59,74	65,70	95,88	95,92	93,27
4		04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali			99,37	100,00	90,57	89,47	98,56
5		05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali			99,26	103,17	74,99	69,87	94,01
6		06	Ufficio tecnico			100,00	103,90	93,92	97,34	27,05
7		07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile			100,00	100,65	92,72	92,66	93,01
8		08	Statistica e sistemi informativi			-	100,00	-	-	-
9		09	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali			-	-	-	-	-
10		10	Risorse umane			-	-	-	-	-
11		11	Altri servizi generali			85,22	113,32	85,47	92,68	64,10
12			Totale Missione 01			88,63	98,21	90,15	92,67	68,75
02 Giustizia										
13		01	Uffici giudiziari			100,00	107,23	74,88	100,00	60,07
14		02	Casa circondariale e altri servizi			-	-	-	-	-
15			Totale Missione 02			100,00	107,23	74,88	100,00	60,07
03 Ordine pubblico e sicurezza										
16		01	Polizia locale e amministrativa			99,91	103,23	94,14	94,21	93,10
17		02	Sistema integrato di sicurezza urbana			100,00	100,00	14,02	-	14,24
18			Totale Missione 03			99,91	103,17	92,62	94,18	74,85
04 Istruzione e diritto allo studio										
19		01	Istruzione prescolastica			50,83	103,53	93,31	93,98	89,17
20		02	Altri ordini di istruzione non universitaria			26,23	114,51	90,92	90,80	91,79
21		04	Istruzione universitaria			-	-	-	-	-
22		05	Istruzione tecnica superiore			-	-	-	-	-
23		06	Servizi ausiliari all'istruzione			89,53	101,12	80,80	82,32	76,23
24		07	Diritto allo studio			100,00	100,00	93,06	93,29	12,67
25			Totale Missione 04			50,13	108,28	84,65	86,06	79,09
05 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali										
26		01	Valorizzazione dei beni di interesse storico			-	100,00	100,00	100,00	-
27		02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale			49,51	100,76	81,58	79,57	90,58
28			Totale Missione 05			42,11	100,64	82,40	80,68	90,58
06 Politiche giovanili, sport e tempo libero										
29		01	Sport e tempo libero			100,00	101,80	69,77	67,15	86,34
30		02	Giovani			100,00	100,00	57,12	87,34	31,34
31			Totale Missione 06			100,00	101,75	69,15	67,69	77,05
07 Turismo										
32		01	Sviluppo e valorizzazione del turismo			90,61	99,81	76,79	97,68	61,42
33			Totale Missione 07			90,61	99,81	76,79	97,68	61,42
08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa										
34		01	Urbanistica e assetto del territorio			15,62	30,50	60,33	55,36	72,25
35		02	Edilizia residenziale pubblica e locale			48,59	101,04	11,31	11,51	1,29
36			Totale Missione 08			22,79	47,29	33,28	27,69	66,81
09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente										
37		01	Difesa del suolo			69,24	115,13	100,00	100,00	-
38		02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale			83,01	104,92	63,69	39,62	98,85
39		03	Rifiuti			97,32	96,79	81,43	73,12	99,12
40		04	Servizio idrico integrato			100,00	100,00	23,84	99,90	0,76
41		05	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione			83,36	156,34	39,65	58,50	10,58
42		06	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche			100,00	100,00	-	-	-
43		07	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli comuni			-	-	-	-	-
44		08	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento			100,00	100,00	41,87	-	41,87
45			Totale Missione 09			92,97	101,23	76,54	67,33	94,30
10 Trasporti e diritto alla mobilità										
46		01	Trasporto ferroviario			-	-	-	-	-
47		02	Trasporto pubblico locale			-	-	-	-	-
48		03	Trasporto per vie d'acqua			-	-	-	-	-
49		04	Altre modalità di trasporto			-	-	-	-	-
50		05	Viabilità e infrastrutture stradali			32,47	61,48	72,51	68,87	90,61
51			Totale Missione 10			32,47	61,48	72,51	68,87	90,61
11 Soccorso civile										
52		01	Sistema di protezione civile			11,50	101,34	100,00	100,00	-
53		02	Interventi a seguito di calamità naturali			-	-	-	-	-
54			Totale Missione 11			11,50	101,34	100,00	100,00	-

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO (Allegato 2d)									
Indicatori analitici concernenti la capacità di pagare le spese per missioni e programmi									
Rendiconto 2017									
Legenda (contenuto delle colonne)	A	Bilancio 2017		Capacità pag. nel bilancio iniziale	= Prev. iniziali cassa / Residui + Prev. iniziali competenza - FPV				
	B	Rendiconto 2017	Capacità pag. nelle prev. definitive	= Prev. definitive cassa / Residui + Prev. iniziali competenza - FPV					
	C		Capacità pag. a consuntivo	= Pag. competenza + pagamento residui / Impegni + residui definitivi iniz.					
	D		Capacità pagam. spese d'esercizio	= Pag. competenza / Impegni competenza					
	E		Capacità pag. spese es. precedenti	= Pag. residui / Residui definitivi iniziali					
Ind. N.	Missioni e programmi				Capacità di pagamento				
Mis.	Pro.	Denominazione			A	B	C	D	E
12		Diritti sociali, politiche sociali e famiglia							
55	01	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido			90,89	100,00	72,57	70,13	79,38
56	02	Interventi per la disabilità			100,00	104,48	88,40	89,93	84,83
57	03	Interventi per gli anziani			100,00	100,00	46,02	40,17	93,12
58	04	Interventi per soggetti a rischio esclusione sociale			83,73	110,50	67,93	67,18	69,75
59	05	Interventi per le famiglie			90,95	108,70	68,78	63,65	78,44
60	06	Interventi per il diritto alla casa			100,00	122,86	74,13	57,88	98,98
61	07	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali			78,11	121,54	64,16	63,42	100,00
62	08	Cooperazione e associazionismo			-	-	-	-	-
63	09	Servizio necroscopico e cimiteriale			60,76	106,61	79,19	76,78	97,32
64				Totale Missione 12	87,35	107,95	69,38	66,04	77,65
13		Tutela della salute							
65	07	Ulteriori spese in materia sanitaria			-	-	-	-	-
66				Totale Missione 13	-	-	-	-	-
14		Sviluppo economico e competitività							
67	01	Industria PMI e Artigianato			-	22,44	78,00	78,00	-
68	02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori			100,00	348,67	94,63	95,04	88,47
69	03	Ricerca e innovazione			-	-	-	-	-
70	04	Reti e altri servizi di pubblica utilità			100,00	131,86	80,74	78,19	97,10
71				Totale Missione 14	88,79	135,00	82,66	80,75	96,47
15		Politiche per il lavoro e la formazione professionale							
72	01	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro			-	100,00	-	-	-
73	02	Formazione professionale			-	100,00	-	-	-
74	03	Sostegno all'occupazione			-	-	-	-	-
75				Totale Missione 15	-	100,00	-	-	-
16		Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca							
76	01	Sviluppo del settore agricolo e settore agroalimentare			-	-	-	-	-
77	02	Caccia e pesca			-	-	-	-	-
78				Totale Missione 16	-	-	-	-	-
17		Energia e diversificazione delle fonti energetiche							
79	01	Fonti energetiche			100,00	100,00	100,00	-	100,00
80				Totale Missione 17	100,00	100,00	100,00	-	100,00
18		Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali							
81	01	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali			-	-	-	-	-
82				Totale Missione 18	-	-	-	-	-
19		Relazioni internazionali							
83	01	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo			-	-	-	-	-
84				Totale Missione 19	-	-	-	-	-
20		Fondi e accantonamenti							
85	01	Fondo di riserva			2.490,56	711,63	-	-	-
86	02	Fondo crediti di dubbia esigibilità			-	-	-	-	-
87	03	Altri fondi			10,26	37,37	-	-	-
88				Totale Missione 20	204,77	12,22	-	-	-
50		Debito pubblico							
89	01	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari			100,00	100,00	100,00	100,00	-
90	02	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari			100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
91				Totale Missione 50	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
60		Anticipazioni finanziarie							
92	01	Restituzione anticipazione di tesoreria			100,00	100,00	100,00	100,00	-
93				Totale Missione 60	100,00	100,00	100,00	100,00	-
99		Servizi per conto terzi							
94	01	Servizi per conto terzi e Partite di giro			100,00	100,00	99,10	99,14	89,53
95	02	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale			-	-	-	-	-
96				Totale Missione 99	100,00	100,00	99,10	99,14	89,53