



Piano degli indicatori di bilancio

Comune di SELARGIUS

Allegato n. 2/a

Indicatori sintetici Rendiconto esercizio 2017

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE
		(dati percentuali) 2017
1 Rigidità strutturale di bilancio		23,52
1.1 Incidenza spese rigide (ripiano disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	[ripiano disavanzo a carico dell'esercizio + Impegni (Macroaggregati 1.1 Redditi di lavoro dipendente + pdc 1.02.01.01.000 IRAP – FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV personale in uscita 1.1 + 1.7 Interessi passivi + Titolo 4 Rimborso prestiti)] / (Accertamenti primi tre titoli Entrate)	
2 Entrate correnti		98,09
2.1 Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale accertamenti primi tre titoli di entrata / Stanzamenti iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	
2.2 Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale accertamenti primi tre titoli di entrata / Stanzamenti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	97,03
2.3 Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale accertamenti (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) / Stanzamenti iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	49,70
2.4 Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale accertamenti (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) / Stanzamenti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	49,16
2.5 Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui dei primi tre titoli di entrata / Stanzamenti iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	56,67
2.6 Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui primi tre titoli di entrata / Stanzamenti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	56,25
2.7 Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui (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) / Stanzamenti iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	24,95
2.8 Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui (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) / Stanzamenti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	24,77
3 Anticipazioni dell'Istituto tesoriere		0,00
3.1 Utilizzo medio Anticipazioni di tesoreria	Sommatoria degli utilizzi giornalieri delle anticipazioni nell'esercizio / (365 x max previsto dalla norma)	0,00
3.2 Anticipazione chiuse solo contabilmente	Anticipazione di tesoreria all'inizio dell'esercizio successivo / max previsto dalla norma	0,00
4 Spese di personale		24,06
4.1 Incidenza della spesa di personale sulla spesa corrente	Impegni (Macroaggregato 1.1 Redditi di lavoro dipendente + pdc 1.02.01.01.000 IRAP + FPV personale in uscita 1.1 – FPV personale in entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / (Impegni Spesa corrente – FCDE corrente + FPV concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	
4.2 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 + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / (Impegni (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) /	6,77



Indicatori sintetici Rendiconto esercizio 2017

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)	
		2017	
4.3 Incidenza spesa personale flessibile rispetto al totale della spesa di personale Indica come gli enti soddisfanno le proprie esigenze di risorse umane, mixando le varie alternative contrattuali più rigide (personale dipendente) o meno rigide (forme di lavo	Impegni (Macroaggregato 1.1 Redditi di lavoro dipendente + pdc U.1.02.01.01.000 IRAP + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1) Impegni (pdc U.1.03.02.01.000 Consulenze + pdc U.1.03.02.12.000 lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale + pdc U.1.03.02.11.000 Prestazioni professionali e specialistiche) /Impegni (Macroaggregato 1.1 Redditi di lavoro dipendente + pdc U.1.02.01.01.000 IRAP + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	5,24	
4.4 Spesa di personale procapite(Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Impegni (Macroaggregato 1.1 Redditi di lavoro dipendente + pdc 1.02.01.01.000 IRAP + FPV personale in uscita 1.1 – FPV personale in entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / popolazione residente al 1° gennaio (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	181,34	
5 Esternalizzazione dei servizi			
5.1 Indicatore di esternalizzazione dei servizi	(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) / totale spese Titolo I	27,25	
6 Interessi passivi			
6.1 Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti	Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Accertamenti primi tre titoli delle Entrate ("Entrate correnti")	0,05	
6.2 Incidenza degli interessi passivi sulle anticipazioni sul totale della spesa per interessi passivi	Impegni voce del pdc U.1.07.06.04.000 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" / Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	0,00	
6.3 Incidenza interessi di mora sul totale della spesa per interessi passivi	Impegni voce del pdc U.1.07.06.02.000 "Interessi di mora" / Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	0,00	
7 Investimenti			
7.1 Incidenza investimenti sul totale della spesa corrente e in conto capitale	Impegni (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") / totale Impegni Tit. I + II	15,80	
7.2 Investimenti diretti procapite (in valore assoluto)	Impegni per Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" / popolazione residente al 1° gennaio(al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	133,14	
7.3 Contributi agli investimenti procapite (in valore assoluto)	Impegni per Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti" / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	8,25	
7.4 Investimenti complessivi procapite (in valore assoluto)	Impegni per Macroaggregati 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" e 2.3 "Contributi agli investimenti" / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	141,40	
7.5 Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	Margine corrente di competenza/[Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")](9)	0,00	
7.6 Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	Saldo positivo delle partite finanziarie /Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")](9)	0,00	



Piano degli indicatori di bilancio

Comune di SELARGIUS

Allegato n. 2/a

Indicatori sintetici Rendiconto esercizio 2017

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)	
		2017	
7.7 Quota investimenti complessivi finanziati da debito	Accertamenti (Titolo 6Acensione prestiti - Categoria 6.02.02 Anticipazioni - Categoria 6.03.03 Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie - Accensioni di prestiti da rinegoziazioni) / [Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni + Macroaggregato 2.3 Contributi agli investimenti)] (9)	1,26	
8 Analisi dei residui			
8.1 Incidenza nuovi residui passivi di parte corrente su stock residui passivi correnti	Totale residui passivi titolo 1 di competenza dell'esercizio / Totale residui passivi titolo 1 al 31 dicembre	87,57	
8.2 Incidenza nuovi residui passivi in c/capitale su stock residui passivi in conto capitale al 31 dicembre	Totale residui passivi titolo 2 di competenza dell'esercizio/ Totale residui titolo 2 al 31 dicembre	93,06	
8.3 Incidenza nuovi residui passivi per incremento attività finanziarie su stock residui passivi per incremento attività finanziarie al 31 dicembre	Totale residui passivi titolo 3 di competenza dell'esercizio / Totale residui passivi titolo 3 al 31 dicembre	0,00	
8.4 Incidenza nuovi residui attivi di parte corrente su stock residui attivi di parte corrente	Totale residui attivi titoli 1,2,3 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titoli 1, 2 e 3 al 31 dicembre	37,64	
8.5 Incidenza nuovi residui attivi in c/capitale su stock residui attivi in c/capitale	Totale residui attivi titolo 4 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titolo 4 al 31 dicembre	69,76	
8.6 Incidenza nuovi residui attivi per riduzione di attività finanziarie su stock residui attivi per riduzione di attività finanziarie	Totale residui attivi titolo 5 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titolo 5 al 31 dicembre	0,00	
9 Smaltimento debiti non finanziari			
9.1 Smaltimento debiti commerciali nati nell'esercizio	Pagamenti di competenza (Macroaggregati 1.3 Acquisto di beni e servizi + 2.2 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni) / Impegni di competenza (Macroaggregati 1.3 Acquisto di beni e servizi + 2.2 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni)	80,35	
9.2 Smaltimento debiti commerciali nati negli esercizi precedenti	Pagamenti c/residui (Macroaggregati 1.3 Acquisto di beni e servizi + 2.2 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni) / stock residui al 1° gennaio (Macroaggregati 1.3 Acquisto di beni e servizi + 2.2 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni)	76,26	
9.3 Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati nell'esercizio	Pagamenti di competenza [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)] / Impegni di competenza [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)]	67,06	
9.4 Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati negli esercizi precedenti	Pagamenti in c/residui [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)] / stock residui al 1° gennaio [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)]	99,22	



Piano degli indicatori di bilancio

Comune di SELARGIUS

Allegato n. 2/a

Indicatori sintetici Rendiconto esercizio 2017

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)	
		2017	
9.5 Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti (di cui al comma 1, dell'articolo 9, DPCM del 22 settembre 2014)	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)] Giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura o richiesta equivalente di pagamento e la data di pagamento ai fornitori moltiplicata per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi pagati nel periodo di riferimento	0,00	
10 Debiti finanziari			
10.1 Incidenza estinzioni anticipate debiti finanziari	Impegni per estinzioni anticipate / Debito da finanziamenti al 31 dicembre anno precedente (2)	0,00	
10.2 Incidenza estinzioni ordinarie debiti finanziari	(Totale impegni Titolo 4 della spesa – Impegni estinzioni anticipate) / Debito da finanziamenti al 31 dicembre anno precedente (2)	0,00	
10.3 Sostenibilità debiti finanziari	[Impegni (Totale 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 – estinzioni anticipate) – (Accertamenti Entrate categoria E.4.02.06.00.000 Contributi agli investimenti destinati al rimborso di 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)] / Accertamenti titoli 1, 2 e 3	0,24	
10.4 Indebitamento procapite (in valore assoluto)	Debito di finanziamento al 31/12 (2) / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	0,00	
11 Composizione dell'avanzo di amministrazione (4)			
11.1 Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo	Quota libera di parte corrente dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (5)	100,00	
11.2 Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo	Quota libera in conto capitale dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (6)	0,00	
11.3 Incidenza quota accantonata nell'avanzo	Quota accantonata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (7)	0,00	
11.4 Incidenza quota vincolata nell'avanzo	Quota vincolata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione	0,00	
12 Disavanzo di amministrazione			
12.1 Quota disavanzo ripianato nell'esercizio	Disavanzo di amministrazione esercizio precedente – Disavanzo di amministrazione esercizio in corso / Totale Disavanzo esercizio precedente (3)	0,00	
12.2 Incremento del disavanzo rispetto all'esercizio precedente	Disavanzo di amministrazione esercizio in corso – Disavanzo di amministrazione esercizio precedente / Totale Disavanzo esercizio precedente (3)	0,00	
12.3 Sostenibilità patrimoniale del disavanzo	Totale disavanzo di amministrazione (3) / Patrimonio netto (1)	0,00	
12.4 Sostenibilità disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del conto del bilancio / Accertamenti dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate	0,00	
13 Debiti fuori bilancio			



Piano degli indicatori di bilancio

Comune di SELARGIUS

Allegato n. 2/a

Indicatori sintetici Rendiconto esercizio 2017

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE
		(dati percentuali) 2017
13.1 Debiti riconosciuti e finanziati	Importo Debiti fuori bilancio riconosciuti e finanziati / Totale impegni titolo I e titolo II	0,00
13.2 Debiti in corso di riconoscimento	Importo debiti fuori bilancio in corso di riconoscimento/Totale accertamento entrate dei titoli 1, 2 e 3	0,00
13.3 Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento	Importo Debiti fuori bilancio riconosciuti e in corso di finanziamento/Totale accertamento entrate dei titoli 1, 2 e 3	0,00
14 Fondo pluriennale vincolato		
14.1 Utilizzo del FPV	(Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio - Quota del fondo pluriennale vincolato corrente e capitale non utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi) / Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata nel bilancio	52,52
15 Partite di giro e conto terzi		
15.1 Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	Totale accertamenti Entrate per conto terzi e partite di giro / Totale accertamenti primi tre titoli delle entrate (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)	29,79
15.2 Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	Totale impegni Uscite per conto terzi e partite di giro / Totale impegni del titolo I della spesa (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)	30,77



Piano degli indicatori di bilancio

Comune di SELARGIUS

Allegato n. 2/b

Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacità di riscossione Rendiconto esercizio 2017

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (valori percentuali)			Percentuale di riscossione						
		Previsioni iniziali competenza/ totale previsioni iniziali competenza	Previsioni definitive competenza/ totale previsioni definitive competenza	Accertamenti/ Totale Accertamenti	% di riscossione prevista nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (previsioni iniziali competenza +	% di riscossione prevista nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (previsioni definitive competenza +	% di riscossione complessiva: (Riscossioni c/comp+ Riscossioni c/residui)/ (Accertamenti + residui definitivi iniziali)	% di riscossione nei crediti esigibili nell'esercizio: Riscossioni c/comp/ Accertamenti di competenza	% di riscossione dei crediti esigibili negli esercizi precedenti: Riscossioni c/residui/ residui definitivi iniziali		
Titolo 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa										
1.0101	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	20,86	20,77	23,72	100,00	100,71	41,91	68,71	10,96		
1.0104	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.0301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	2,69	2,64	3,01	100,00	99,94	97,22	96,92	100,72		
1.0302	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma (solo per Enti locali)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Titolo 1	Totale Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	23,55	23,41	26,73	100,00	100,65	45,72	71,89	12,09		
Titolo 2	Trasferimenti correnti										
2.0101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	25,63	24,93	28,29	100,00	100,14	90,50	89,57	98,68		
2.0102	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2.0103	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,07	0,08	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00		
2.0104	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2.0105	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Titolo 2	Totale Trasferimenti correnti	25,63	25,00	28,37	100,00	100,14	90,27	89,32	98,68		
Titolo 3	Entrate extratributarie										
3.0100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	2,41	2,41	3,18	100,00	98,78	75,12	72,41	84,59		
3.0200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	4,41	4,32	3,35	100,00	124,90	9,77	16,73	7,04		
3.0300	Tipologia 300: Interessi attivi	0,08	0,08	0,06	100,00	100,00	44,61	99,74	3,65		
3.0400	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	0,27	0,64	0,43	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00		



Piano degli indicatori di bilancio

Comune di SELARGIUS

Allegato n. 2/b

Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacità di riscossione Rendiconto esercizio 2017

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (valori percentuali)			Percentuale di riscossione				
		Previsioni iniziali competenza/ totale previsioni iniziali competenza	Previsioni definitive competenza/ totale previsioni definitive competenza	Accertamenti/ Totale Accertamenti	% di riscossione prevista nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (previsioni iniziali competenza +	% di riscossione prevista nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (previsioni definitive competenza +	% di riscossione complessiva: (Riscossioni c/comp+ Riscossioni c/residui)/ (Accertamenti + residui definitivi iniziali)	% di riscossione nei crediti esigibili nell'esercizio: Riscossioni c/comp/ Accertamenti di competenza	% di riscossione dei crediti esigibili negli esercizi precedenti: Riscossioni c/residui/ residui definitivi iniziali
3.0500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	1,33	1,28	1,49	100,00	102,36	54,63	68,22	41,42
Titolo 3	Totale Entrate extratributarie	8,49	8,72	8,51	100,00	114,78	32,62	51,34	18,19
Titolo 4	Entrate in conto capitale								
4.0100	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00	2,29	0,38	0,00	100,00	94,82	94,82	0,00
4.0200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	13,26	9,73	9,98	100,00	129,66	21,28	20,24	23,61
4.0300	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,08	0,03	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
4.0400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	3,95	4,06	3,94	100,00	103,85	92,68	100,00	52,67
4.0500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	6,29	2,81	2,67	100,00	101,26	93,37	95,23	28,96
Titolo 4	Totale Entrate in conto capitale	23,49	18,96	17,01	100,00	118,17	46,55	52,33	27,71
Titolo 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie								
5.0100	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.0200	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.0300	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.0400	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 5	Totale Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 6	Accensione prestiti								
6.0100	Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.0200	Tipologia 200: Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.0300	Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,38	0,37	0,42	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
6.0400	Tipologia 400: Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Piano degli indicatori di bilancio

Comune di SELARGIUS

Allegato n. 2/b

Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacità di riscossione

Rendiconto esercizio 2017

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (valori percentuali)			Percentuale di riscossione					
		Previsioni iniziali competenza/ totale previsioni iniziali competenza	Previsioni definitive competenza/ totale previsioni definitive competenza	Accertamenti/ Totale Accertamenti	% di riscossione prevista nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (previsioni iniziali competenza +	% di riscossione prevista nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (previsioni definitive competenza +	% di riscossione complessiva: (Riscossioni c/comp+ Riscossioni c/residui)/ (Accertamenti + residui definitivi iniziali)	% di riscossione nei crediti esigibili nell'esercizio: Riscossioni c/comp/ Accertamenti di competenza	% di riscossione dei crediti esigibili negli esercizi precedenti: Riscossioni c/residui/ residui definitivi iniziali	
Titolo 6	Totale Accensione prestiti	0,38	0,37	0,42	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
Titolo 7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere									
7.0100	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 7	Totale Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 9	Entrate per conto terzi e partite di giro									
9.0100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	17,07	22,15	18,03	100,00	100,00	99,83	99,83	99,83	99,63
9.0200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	1,39	1,39	0,92	100,00	100,50	32,13	75,64	75,64	2,89
Titolo 9	Totale Entrate per conto terzi e partite di giro	18,46	23,54	18,95	100,00	100,05	92,19	98,65	98,65	6,17
	TOTALE ENTRATE	100,00	100,00	100,00	100,00	105,18	60,82	76,95	76,95	22,13



Piano degli indicatori di bilancio

Comune di SELARGIUS

Allegato n. 2-c

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi

Rendiconto esercizio 2017

MISSIONI E PROGRAMMI	COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)												
	Previsioni iniziali					Previsioni definitive					Dati di rendiconto		
	Incidenza Missioni/Programmi : Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi : Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale	di cui Incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza						
Missione 1	Servizi istituzionali, generali e di gestione												
1.01	1,29	0,00	1,24	0,00	1,41	0,00	0,00	0,00	0,43				
1.02	2,26	0,00	2,12	0,00	2,41	0,59	0,59	0,59	0,77				
1.03	0,84	0,00	0,69	0,00	0,79	0,00	0,00	0,00	0,23				
1.04	0,69	0,00	0,52	0,00	0,57	0,03	0,03	0,03	0,27				
1.05	0,76	0,00	0,14	0,00	0,10	0,00	0,00	0,00	0,33				
1.06	0,77	0,00	0,95	0,00	1,09	0,47	0,47	0,47	0,34				
1.07	0,55	0,00	0,31	0,00	0,35	0,00	0,00	0,00	0,16				
1.08	0,28	0,00	0,41	0,00	0,36	0,12	0,12	0,12	0,66				
1.09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
1.10	3,47	0,00	3,25	0,00	3,63	3,01	3,01	3,01	1,44				
1.11	4,00	0,00	5,50	0,00	6,32	3,81	3,81	3,81	1,64				
Missione 1	14,90	0,00	15,13	0,00	17,02	8,03	8,03	8,03	6,27				
Missione 2	Giustizia												
2.01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2.02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Missione 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Missione 3	Ordine pubblico e sicurezza												
3.01	3,04	0,00	2,60	0,00	2,94	0,00	0,00	0,00	1,01				
3.02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Missione 3	3,04	0,00	2,60	0,00	2,94	0,00	0,00	0,00	1,01				
Missione 4	Istruzione e diritto allo studio												



Piano degli indicatori di bilancio

Comune di SELARGIUS

Allegato n. 2-c

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi

Rendiconto esercizio 2017

	COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)									
	Previsioni iniziali					Previsioni definitive			Dati di rendiconto	
	Incidenza Missioni/Programmi : Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi : Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV)	di cui Incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza			
MISSIONI E PROGRAMMI										
4.01 Programma 1: Istruzione prescolastica	1,24	0,00	1,21	0,65	1,07	0,65	1,90			
4.02 Programma 2: Altri ordini di istruzione non universitaria	3,55	0,00	3,20	1,49	2,87	1,49	4,74			
4.04 Programma 4: Istruzione universitaria	0,08	0,00	0,07	0,00	0,08	0,00	0,00			
4.05 Programma 5: Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
4.06 Programma 6: Servizi ausiliari all'istruzione	1,78	0,00	1,50	0,00	1,70	0,00	0,55			
4.07 Programma 7: Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Missione 4 Totale Istruzione e diritto allo studio	6,65	0,00	5,98	2,15	5,72	2,15	7,19			
Missione 5 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali										
5.01 Programma 1: Valorizzazione dei beni di interesse storico.	0,96	0,00	0,79	0,14	0,89	0,14	0,32			
5.02 Programma 2: Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	5,47	0,00	4,12	18,01	4,79	18,01	0,94			
Missione 5 Totale Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	6,43	0,00	4,91	18,14	5,68	18,14	1,26			
Missione 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero										
6.01 Programma 1: Sport e tempo libero	2,19	0,00	2,11	2,41	2,18	2,41	1,79			
6.02 Programma 2: Giovani	0,12	0,00	0,10	0,00	0,12	0,00	0,01			
Missione 6 Totale Politiche giovanili, sport e tempo libero	2,31	0,00	2,21	2,41	2,30	2,41	1,80			
Missione 7 Turismo										
7.01 Programma 1: Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,11	0,00	0,10	0,00	0,12	0,00	0,00			
Missione 7 Totale Turismo	0,11	0,00	0,10	0,00	0,12	0,00	0,00			
Missione 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa										
8.01 Programma 1: Urbanistica e assetto del territorio	2,76	0,00	2,33	1,99	2,15	1,99	3,21			
8.02 Programma 2: Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,11	0,00	0,82	2,19	0,88	2,19	0,57			
Missione 8 Totale Assetto del territorio ed edilizia abitativa	2,87	0,00	3,16	4,18	3,02	4,18	3,77			



Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi

Rendiconto esercizio 2017

	COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)									
	Previsioni iniziali					Previsioni definitive			Dati di rendiconto	
	Incidenza Missioni/Programmi : Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi : Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV)	di cui Incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza			
MISSIONI E PROGRAMMI										
Missione 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente										
9.01 Programma 1: Difesa del suolo	0,11	0,00	0,13	0,35	0,08	0,35	0,36			
9.02 Programma 2: Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	3,64	0,00	3,52	8,25	3,80	8,25	2,22			
9.03 Programma 3: Rifiuti	12,68	0,00	11,52	1,01	12,94	1,01	4,88			
9.04 Programma 4: Servizio idrico integrato	1,05	0,00	1,20	4,21	1,15	4,21	1,43			
9.05 Programma 5: Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,01	0,00	0,18	1,00	0,21	1,00	0,03			
9.06 Programma 6: Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,20	0,00	0,18	0,17	0,22	0,17	0,01			
9.07 Programma 7: Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
9.08 Programma 8: Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Missione 9 Totale Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	17,68	0,00	16,73	15,00	18,39	15,00	8,92			
Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità										
10.01 Programma 1: Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
10.02 Programma 2: Trasporto pubblico locale	0,25	0,00	0,22	0,00	0,17	0,00	0,44			
10.03 Programma 3: Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
10.04 Programma 4: Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
10.05 Programma 5: Viabilità e infrastrutture stradali	11,95	0,00	12,92	41,24	12,65	41,24	14,18			
Missione 10 Totale Trasporti e diritto alla mobilità	12,20	0,00	13,14	41,24	12,82	41,24	14,62			
Missione 11 Soccorso civile										
11.01 Programma 1: Sistema di protezione civile	0,02	0,00	0,02	0,00	0,01	0,00	0,04			
11.02 Programma 2: Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Missione 11 Totale Soccorso civile	0,02	0,00	0,02	0,00	0,01	0,00	0,04			
Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia										



Piano degli indicatori di bilancio

Comune di SELARGIUS

Allegato n. 2-c

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi Rendiconto esercizio 2017

MISSIONI E PROGRAMMI		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)											
		Previsioni iniziali					Previsioni definitive					Dati di rendiconto	
		Incidenza Missioni/Programmi : Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi : Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza					
12.01	Programma 1: Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,86	0,00	0,84	0,00	0,97	0,00	0,23					
12.02	Programma 2: Interventi per la disabilità	0,63	0,00	0,90	0,00	0,98	0,00	0,52					
12.03	Programma 3: Interventi per gli anziani	1,32	0,00	1,25	0,00	1,49	0,00	0,13					
12.04	Programma 4: Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,27	0,00	0,26	0,00	0,25	0,00	0,32					
12.05	Programma 5: Interventi per le famiglie	9,87	0,00	8,80	3,24	10,23	3,24	2,07					
12.06	Programma 6: Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
12.07	Programma 7: Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
12.08	Programma 8: Cooperazione e associazionismo	0,03	0,00	0,03	0,00	0,04	0,00	0,00					
12.09	Programma 9: Servizio necroscopico e cimiteriale	0,57	0,00	0,66	2,74	0,77	2,74	0,15					
12.10	Totale Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	13,55	0,00	12,73	5,97	14,72	5,97	3,40					
Missione 13 Tutela della salute													
13.01	Programma 1: Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
13.02	Programma 2: Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
13.03	Programma 3: Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
13.04	Programma 4: Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
13.05	Programma 5: Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
13.06	Programma 6: Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
13.07	Programma 7: Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
13.10	Totale Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
Missione 14 Sviluppo economico e competitività													



Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi Rendiconto esercizio 2017

MISSIONI E PROGRAMMI		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)									
		Previsioni iniziali				Previsioni definitive				Dati di rendiconto	
		Incidenza Missioni/Programmi : Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi : Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza			
14.01	Programma 1: Industria PMI e Artigianato	0,13	0,00	0,48	1,95	0,53	1,95	0,23			
14.02	Programma 2: Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,02	0,00	0,04	0,00	0,05	0,00	0,00			
14.03	Programma 3: Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
14.04	Programma 4: Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Missione 14 Totale Sviluppo economico e competitività		0,14	0,00	0,52	1,95	0,58	1,95	0,23			
Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale											
15.01	Programma 1: Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,03	0,17	0,04	0,17	0,00			
15.02	Programma 2: Formazione professionale	0,00	0,00	0,14	0,43	0,17	0,43	0,00			
15.03	Programma 3: Sostegno all'occupazione	0,01	0,00	0,01	0,00	0,01	0,00	0,02			
Missione 15 Totale Politiche per il lavoro e la formazione professionale		0,01	0,00	0,18	0,60	0,22	0,60	0,02			
Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca											
16.01	Programma 1: Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,29	0,00	0,26	0,32	0,07	0,32	1,15			
16.02	Programma 2: Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Missione 16 Totale Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca		0,29	0,00	0,26	0,32	0,07	0,32	1,15			
Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche											
17.01	Programma 1: Fonti energetiche	0,06	0,00	0,10	0,00	0,11	0,00	0,07			
Missione 17 Totale Energia e diversificazione delle fonti energetiche		0,06	0,00	0,10	0,00	0,11	0,00	0,07			
Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali											
18.01	Programma 1: Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Missione 18 Totale Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Missione 19 Relazioni internazionali											
19.01	Programma 1: Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			



Piano degli indicatori di bilancio

Comune di SELARGIUS

Allegato n. 2-c

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi

Rendiconto esercizio 2017

MISSIONI E PROGRAMMI	COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)							
	Previsioni iniziali				Previsioni definitive			Dati di rendiconto
	Incidenza Missioni/Programmi : Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi : Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza	
Missione 19 Totale Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 20 Fondi e accantonamenti								
20.01 Programma 1: Fondo di riserva	0,16	0,00	0,39	0,00	0,00	0,00	0,00	2,24
20.02 Programma 2: Fondo crediti di dubbia esigibilità	3,01	0,00	2,68	0,00	0,00	0,00	0,00	15,23
20.03 Programma 3: Altri Fondi	0,03	0,00	0,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,48
Missione 20 Totale Fondi e accantonamenti	3,19	0,00	3,15	0,00	0,00	0,00	0,00	17,95
Missione 50 Debito pubblico								
50.01 Programma 1: Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,02	0,00	0,02	0,00	0,00	0,03	0,00	0,00
50.02 Programma 2: Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,07	0,00	0,06	0,00	0,00	0,08	0,00	0,00
Missione 50 Totale Debito pubblico	0,09	0,00	0,08	0,00	0,00	0,10	0,00	0,00
Missione 60 Anticipazioni finanziarie								
60.01 Programma 1: Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 60 Totale Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 99 Servizi per conto terzi								
99.01 Programma 1: Servizi per conto terzi e Partite di giro	16,43	0,00	19,00	0,00	0,00	16,17	0,00	32,29
99.02 Programma 2: Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 99 Totale Servizi per conto terzi	16,43	0,00	19,00	0,00	0,00	16,17	0,00	32,29



Piano degli indicatori di bilancio

Comune di SELARGIUS

Allegato n. 2/d

Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi

Rendiconto esercizio 2017

MISSIONI E PROGRAMMI	CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 20.. (dati percentuali)				
	Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui +previsioni iniziali competenza- FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui +previsioni definitive competenza- FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione					
1.01 Programma 1: Organi istituzionali	100,00	100,29	92,11	91,57	96,78
1.02 Programma 2: Segreteria generale	100,00	106,11	94,08	95,43	76,42
1.03 Programma 3: Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	100,00	100,09	91,96	91,48	97,47
1.04 Programma 4: Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	100,00	100,56	46,31	93,72	6,50
1.05 Programma 5: Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	100,00	114,39	79,68	100,00	0,00
1.06 Programma 6: Ufficio tecnico	100,00	109,12	86,26	85,90	96,85
1.07 Programma 7: Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	100,00	108,55	89,56	97,13	75,42
1.08 Programma 8: Statistica e sistemi informativi	100,00	105,58	90,03	89,97	100,00
1.09 Programma 9: Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.10 Programma 10: Risorse umane	100,00	119,04	94,64	95,11	84,86
1.11 Programma 11: Altri servizi generali	100,00	115,88	72,08	73,17	63,77
Missione 1 Totale Servizi istituzionali, generali e di gestione	100,00	110,98	81,91	86,07	52,85
Missione 2 Giustizia					
2.01 Programma 1: Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.02 Programma 2: Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 2 Totale Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 3 Ordine pubblico e sicurezza					
3.01 Programma 1: Polizia locale e amministrativa	100,00	100,33	89,23	90,92	80,00
3.02 Programma 2: Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 3 Totale Ordine pubblico e sicurezza	100,00	100,33	89,23	90,92	80,00
Missione 4 Istruzione e diritto allo studio					
4.01 Programma 1: Istruzione prescolastica	100,00	111,75	80,15	81,54	66,59



Piano degli indicatori di bilancio

Comune di SELARGIUS

Allegato n. 2/d

Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi

Rendiconto esercizio 2017

MISSIONI E PROGRAMMI	CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 20.. (dati percentuali)				
	Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui +previsioni iniziali competenza- FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui +previsioni definitive competenza- FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
4.02 Programma 2: Altri ordini di istruzione non universitaria	100,00	117,29	83,32	85,28	71,62
4.04 Programma 4: Istruzione universitaria	100,00	100,00	67,97	67,97	0,00
4.05 Programma 5: Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.06 Programma 6: Servizi ausiliari all'istruzione	100,00	102,25	66,62	54,84	92,60
4.07 Programma 7: Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 4 Totale Istruzione e diritto allo studio	100,00	111,34	76,33	74,51	83,77
Missione 5 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali					
5.01 Programma 1: Valorizzazione dei beni di interesse storico.	100,00	107,28	80,72	82,91	69,37
5.02 Programma 2: Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	100,00	502,87	63,97	63,20	68,24
Missione 5 Totale Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	100,00	324,95	71,92	72,50	68,79
Missione 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero					
6.01 Programma 1: Sport e tempo libero	100,00	121,94	85,13	84,08	89,13
6.02 Programma 2: Giovani	100,00	100,00	83,67	75,76	100,00
Missione 6 Totale Politiche giovanili, sport e tempo libero	100,00	120,44	85,02	83,52	90,41
Missione 7 Turismo					
7.01 Programma 1: Sviluppo e valorizzazione del turismo	100,00	100,00	50,00	50,00	0,00
Missione 7 Totale Turismo	100,00	100,00	50,00	50,00	0,00
Missione 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa					
8.01 Programma 1: Urbanistica e assetto del territorio	100,00	119,52	83,22	91,22	41,73
8.02 Programma 2: Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	100,00	187,57	91,91	100,00	0,00
Missione 8 Totale Assetto del territorio ed edilizia abitativa	100,00	131,25	84,78	92,91	37,63
Missione 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente					
9.01 Programma 1: Difesa del suolo	100,00	197,31	0,00	0,00	0,00



Piano degli indicatori di bilancio

Comune di SELARGIUS

Allegato n. 2/d

Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi

Rendiconto esercizio 2017

MISSIONI E PROGRAMMI	CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 20.. (dati percentuali)				
	Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui +previsioni iniziali competenza- FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui +previsioni definitive competenza- FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
9.02 Programma 2: Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	100,00	162,47	88,95	87,73	96,91
9.03 Programma 3: Rifiuti	100,00	105,11	73,02	72,86	73,67
9.04 Programma 4: Servizio idrico integrato	100,00	243,01	67,17	58,55	94,80
9.05 Programma 5: Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	100,00	1.577,56	26,22	0,00	28,55
9.06 Programma 6: Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	100,00	120,44	80,20	80,20	0,00
9.07 Programma 7: Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.08 Programma 8: Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 9 Totale Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	100,00	119,08	74,90	74,70	75,75
Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità					
10.01 Programma 1: Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.02 Programma 2: Trasporto pubblico locale	100,00	100,40	93,79	94,37	0,50
10.03 Programma 3: Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.04 Programma 4: Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.05 Programma 5: Viabilità e infrastrutture stradali	100,00	174,15	83,12	74,82	91,19
Missione 10 Totale Trasporti e diritto alla mobilità	100,00	172,37	83,35	75,63	91,17
Missione 11 Soccorso civile					
11.01 Programma 1: Sistema di protezione civile	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
11.02 Programma 2: Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 11 Totale Soccorso civile	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia					
12.01 Programma 1: Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	100,00	100,01	69,44	66,26	99,35
12.02 Programma 2: Interventi per la disabilità	100,00	100,98	71,76	66,87	93,68
12.03 Programma 3: Interventi per gli anziani	100,00	100,46	83,41	77,91	97,91



Piano degli indicatori di bilancio

Comune di SELARGIUS

Allegato n. 2/d

Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi

Rendiconto esercizio 2017

MISSIONI E PROGRAMMI	CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 20.. (dati percentuali)				
	Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui +previsioni iniziali competenza- FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui +previsioni definitive competenza- FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
12.04 Programma 4: Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	100,00	100,01	80,65	72,64	96,67
12.05 Programma 5: Interventi per le famiglie	100,00	105,84	82,21	81,36	86,21
12.06 Programma 6: Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.07 Programma 7: Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.08 Programma 8: Cooperazione e associazionismo	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
12.09 Programma 9: Servizio necroscopico e cimiteriale	100,00	321,79	87,36	87,56	86,63
Missione 12 Totale Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	100,00	107,58	80,85	78,81	89,76
Missione 13 Tutela della salute					
13.01 Programma 1: Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.02 Programma 2: Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.03 Programma 3: Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.04 Programma 4: Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.05 Programma 5: Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.06 Programma 6: Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.07 Programma 7: Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 13 Totale Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 14 Sviluppo economico e competitività					
14.01 Programma 1: Industria PMI e Artigianato	100,00	278,41	89,07	94,14	80,45
14.02 Programma 2: Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	100,00	100,00	19,97	19,97	0,00
14.03 Programma 3: Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.04 Programma 4: Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Piano degli indicatori di bilancio

Comune di SELARGIUS

Allegato n. 2/d

Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi

Rendiconto esercizio 2017

MISSIONI E PROGRAMMI	CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 20.. (dati percentuali)				
	Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui +previsioni iniziali competenza- FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui +previsioni definitive competenza- FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
Missione 14 Totale Sviluppo economico e competitività	100,00	247,74	74,73	72,36	80,45
Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale					
15.01 Programma 1: Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.02 Programma 2: Formazione professionale	100,00	215,38	100,00	100,00	100,00
15.03 Programma 3: Sostegno all'occupazione	100,00	108,05	81,36	89,89	28,53
Missione 15 Totale Politiche per il lavoro e la formazione professionale	100,00	236,56	97,51	98,82	31,82
Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca					
16.01 Programma 1: Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	100,00	127,98	0,00	0,00	0,00
16.02 Programma 2: Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 16 Totale Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	100,00	127,98	0,00	0,00	0,00
Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche					
17.01 Programma 1: Fonti energetiche	100,00	100,00	96,59	96,09	100,00
Missione 17 Totale Energia e diversificazione delle fonti energetiche	100,00	100,00	96,59	96,09	100,00
Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali					
18.01 Programma 1: Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 18 Totale Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 19 Relazioni internazionali					
19.01 Programma 1: Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 19 Totale Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 20 Fondi e accantonamenti					
20.01 Programma 1: Fondo di riserva	149,87	117,57	0,00	0,00	0,00
20.02 Programma 2: Fondo crediti di dubbia esigibilità	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
20.03 Programma 3: Altri Fondi	100,00	100,00	100,00	0,00	100,00



Piano degli indicatori di bilancio

Comune di SELARGIUS

Allegato n. 2/d

Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi

Rendiconto esercizio 2017

MISSIONI E PROGRAMMI	CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 20.. (dati percentuali)				
	Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui +previsioni iniziali competenza- FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui +previsioni definitive competenza- FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
Missione 20 Totale Fondi e accantonamenti	102,44	102,19	100,00	0,00	100,00
Missione 50 Debito pubblico					
50.01 Programma 1: Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
50.02 Programma 2: Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
Missione 50 Totale Debito pubblico	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
Missione 60 Anticipazioni finanziarie					
60.01 Programma 1: Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 60 Totale Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 99 Servizi per conto terzi					
99.01 Programma 1: Servizi per conto terzi e Partite di giro	100,00	100,04	88,31	91,41	65,57
99.02 Programma 2: Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 99 Totale Servizi per conto terzi	100,00	100,04	88,31	91,41	65,57