



COMUNE DI GALEATA

Provincia di Forlì-Cesena

Indicatori sintetici ed analitici

Allegato F)

Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE
		INDICATORE (percentuale) ANNO 2024
1	Rigidità strutturale di bilancio	
1.1	Incidenza spese rigide (ripiano disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	34,545
	[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 Rimborsi presiti)] / (Accertamenti dei primi tre titoli Entrate e trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi progressi)	
2	Entrate correnti	96,403
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
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
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
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
2.6	Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui dei primi tre titoli di entrata / Stanzamenti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate
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
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
3	Anticipazioni dell'Istituto tesoriere	
3.1	Utilizzo medio Anticipazioni di tesoreria	Sommatoria degli utilizzi giornalieri delle anticipazioni nell'esercizio / (365 X max previsto dalla norma)
3.2	Anticipazione chiuse solo contabilmente	Anticipazione di tesoreria all'inizio dell'esercizio successivo / max previsto dalla norma

Piano degli indicatori di bilancio - Rendiconto esercizio 2024

Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (percentuale)	
		ANNO 2024	
4	Spese di personale		20,97
4.1	Incidenza della spesa di personale sulla spesa corrente	Impegni (Macroaggregato 1.1 + 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	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 1.01 - FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / 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)	5,365
4.3	Incidenza spesa personale flessibile rispetto al totale della spesa di personale. 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)	Impegni (pdc U.1.03.02.010.000 '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)	10,215
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)	216,7
5	Esternalizzazione dei servizi		23,256
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	
6	Interessi passivi		2,049
6.1	Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti	Impegni Macroaggregato 1.7 'Interessi passivi' / Accertamenti primi tre titoli delle Entrate ('Entrate correnti')	
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'	
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'	
7	Investimenti		

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (percentuale)	
		ANNO 2024	
Indicatori sintetici			
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 titolo 1 e II	
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 dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1 gennaio dell'ultimo anno disponibile)	
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)	
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)	
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')	
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')	
7.7	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	Accertamenti (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)/Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni' + Macroaggregato 2.3 'Contributi agli investimenti')	
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	
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	
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	
8.4	Incidenza nuovi residui attivi di parte corrente su stock residui attivi correnti	Totale residui attivi titolo 1,2,3 di competenza dell'esercizio / totale residui attivi titolo 1,2,3 al 31 dicembre	

Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE
		INDICATORE (percentuale) ANNO 2024
8.5	Incidenza nuovi residui attivi in c/capitale su stock residui attivi in conto capitale al 31 dicembre	54,437
8.6	Incidenza nuovi residui attivi per riduzione attività finanziarie su stock residui attivi per riduzione attività finanziarie al 31 dicembre	
9	Smaltimento debiti non finanziari	
9.1	Smaltimento debiti commerciali nati nell'esercizio	41,978
9.2	Smaltimento debiti commerciali nati negli esercizi precedenti	63,23
9.3	Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati nell'esercizio	25,346
9.4	Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati negli esercizi precedenti	19,1
9.5	Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti (di cui al comma 1, dell'articolo 9, DPCM del 22 settembre 2014)	-2,02
10	Debiti finanziari	
10.1	Incidenza estinzioni anticipate debiti finanziari	
10.2	Incidenza estinzioni ordinarie debiti finanziari	19,803

Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE
		INDICATORE (percentuale) ANNO 2024
10.3	Sostenibilità debiti finanziari	14,91
	[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 direttamente 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	
10.4	Indebitamento procapite (in valore assoluto)	574,805
	Debito di finanziamento al 31/12 / popolazione residente (al 1 gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1 gennaio dell'ultimo anno disponibile)	
11	Composizione dell'avanzo di amministrazione	
11.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo	41,272
	Quota libera di parte corrente dell'avanzo/Avanzo di amministrazione	
11.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo	1,658
	Quota libera in conto capitale dell'avanzo/Avanzo di amministrazione	
11.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo	28,6
	Quota accantonata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione	
11.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo	28,47
	Quota vincolata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione	
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	
12.2	Incremento del disavanzo rispetto all'esercizio precedente	
	Disavanzo di amministrazione esercizio in corso - Disavanzo di amministrazione esercizio precedente/ Totale disavanzo esercizio precedente	
12.3	Sostenibilità patrimoniale del disavanzo	
	Totale disavanzo di amministrazione / Patrimonio netto	
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 e trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi progressi)	

Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE
		INDICATORE (percentuale) ANNO 2024
13	Debiti fuori bilancio	1,423
13.1	Debiti riconosciuti e finanziati	
	Importo debiti fuori bilancio riconosciuti e finanziati / Totale impegni titolo I e titolo II	
13.2	Debiti in corso di riconoscimento	
	Importo debiti fuori bilancio in corso di riconoscimento / Totale accertamento entrate dei titoli 1,2 e 3	
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	
14	Fondo pluriennale vincolato	
14.1	Utilizzo del FPV	100,0
	(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 (Per il FPV riferirsi ai valori riportati nell'allegato del rendiconto concernente il FPV, totale delle colonne a) e c)	
15	Partite di giro e conto terzi	
15.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	11,266
	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)	
15.2	Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	11,933
	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)	

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

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (valori percentuali)			Percentuale riscossioni				
		Previs.iniz. comp./ Totale previs.iniz. comp.	Previs.def. comp./ Totale previs.def. comp.	Accertamenti / Totale accertamenti	%riscoss. prevista nel bil. prev. iniz. prev. iniz. cassa / (prev. iniz. compet. + residui)	%riscoss. prevista nelle previs.def. prev. def. cassa / (prev. def. compet. + residui)	%riscoss. complessiva: (riscoss. c/compet + riscoss. c/residui) / (accertamenti + res. def. iniziali)	%riscoss. crediti esigib. riscoss. c/compet / accertamenti di compet.	%riscoss. crediti esigib. negli esercizi prec.: riscoss. c/residui / residui definitivi iniziali
TITOLO 9 Entrate per conto terzi e partite di giro									
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	5,113	4,473	7,175	100,000	100,103	99,701	99,700	100,000
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	1,226	1,063	0,051	100,000	100,000	7,986	100,000	0,000
90000	Totale TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	6,339	5,536	7,226	100,000	100,080	92,267	99,702	3,288
TOTALE ENTRATE		100,000	100,000	100,000	99,735	96,586	43,966	52,548	30,559

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi

COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)									
MISSIONI E PROGRAMMI	Previsioni iniziali			Previsioni definitive			Dati di rendiconto		
	Incidenza Missioni / Programmi: / Totale prev. missioni	di cui incidenza FPV: / Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Incidenza Missioni / Programmi: / Totale prev. missioni	di cui incidenza FPV: / Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Incidenza Missioni / Programmi: (Impegni + FPV) / (Totale impegni + totale FPV)	di cui incidenza FPV: / FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie spesa: / Economie di competenza / Totale economie di competenza		
MISSIONE 01 Servizi istituzionali e generali e di gestione									
01	Organi istituzionali	0,723	0,000	0,607	0,000	1,412	0,000	0,076	
02	Segreteria generale	2,628	0,000	2,389	0,000	4,558	0,000	0,961	
03	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	1,079	0,000	0,992	0,000	2,177	0,000	0,212	
04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,575	0,000	0,470	0,000	1,090	0,000	0,061	
05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	1,538	0,000	4,697	0,000	11,443	0,000	0,256	
06	Ufficio tecnico	1,841	0,000	1,639	0,000	3,606	0,000	0,343	
07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,674	0,000	0,526	0,000	1,164	0,000	0,106	
08	Statistica e sistemi informativi	1,040	0,000	1,053	0,000	0,000	0,000	1,746	
09	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
10	Risorse umane	0,062	0,000	0,051	0,000	0,084	0,000	0,029	
11	Altri servizi generali	0,437	0,000	0,767	100,000	1,785	100,000	0,097	
TOTALE Missione 01: Servizi istituzionali e generali e di gestione									
		10,597	0,000	13,190	100,000	27,320	100,000	3,887	
MISSIONE 02 Giustizia									
01	Uffici giudiziari	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
02	Casa circondariale e altri servizi	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
TOTALE Missione 02: Giustizia									
		0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza									
01	Polizia locale e amministrativa	0,806	0,000	0,659	0,000	1,660	0,000	0,000	
02	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
TOTALE Missione 03: Ordine pubblico e sicurezza									
		0,806	0,000	0,659	0,000	1,660	0,000	0,000	
MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio									
01	Istruzione prescolastica	0,220	0,000	0,236	0,000	0,591	0,000	0,002	
02	Altri ordini di istruzione	1,825	0,000	2,164	0,000	5,431	0,000	0,012	

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi

COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)									
MISSIONI E PROGRAMMI	Previsioni iniziali			Previsioni definitive			Dat di rendiconto		di cui incidenza economie spesa: Economie di competenza / Totale economie di competenza
	Incidenza Missioni / Programmi: Previsione / Totale prev. missioni	di cui incidenza FPV: Previsione / Totale FPV	Previsione / Totale prev. missioni	Incidenza Missioni / Programmi: Previsione / Totale FPV	di cui incidenza FPV: Previsione / Totale FPV	Incidenza Missioni / Programmi: (Impegni + FPV) / (Totale impegni + totale FPV)	FPV / Totale FPV		
MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio									
04 Istruzione universitaria	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
05 Istruzione tecnica superiore	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
06 Servizi ausiliari all'istruzione	0,010	0,000	0,008	0,000	0,000	0,020	0,000	0,000	0,000
07 Diritto allo studio	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
TOTALE Missione 04: Istruzione e diritto allo studio	2,055	0,000	2,407	0,000	0,000	6,042	0,000	0,000	0,015
MISSIONE 05 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali									
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	2,192	0,000	6,812	0,000	0,000	0,609	0,000	0,000	10,896
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	2,741	0,000	3,180	0,000	0,000	6,598	0,000	0,000	0,930
TOTALE Missione 05: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	4,932	0,000	9,992	0,000	0,000	7,207	0,000	0,000	11,826
MISSIONE 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero									
01 Sport e tempo libero	8,617	0,000	7,700	0,000	0,000	4,815	0,000	0,000	9,600
02 Giovani	0,116	0,000	0,200	0,000	0,000	0,384	0,000	0,000	0,080
TOTALE Missione 06: Politiche giovanili, sport e tempo libero	8,732	0,000	7,901	0,000	0,000	5,198	0,000	0,000	9,680
MISSIONE 07 Turismo									
01 Sviluppo e la valorizzazione del turismo	0,550	0,000	0,153	0,000	0,000	0,190	0,000	0,000	0,129
TOTALE Missione 07: Turismo	0,550	0,000	0,153	0,000	0,000	0,190	0,000	0,000	0,129
MISSIONE 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa									
01 Urbanistica e assetto del territorio	0,117	0,000	0,128	0,000	0,000	0,323	0,000	0,000	0,000

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi

COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)									
MISSIONI E PROGRAMMI	Previsioni iniziali				Previsioni definitive			Dati di rendiconto	
	Incidenza Missioni / Programmi:	di cui incidenza FPV:	Incidenza Missioni / Programmi:	di cui incidenza FPV:	Incidenza Missioni / Programmi:	di cui incidenza FPV:	di cui incidenza economie spesa:		
	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	(Impegni + FPV) / (Totale impegni + totale FPV)	FPV / Totale FPV	Economie di competenza / Totale economie di competenza		
MISSIONE 08 Aspetto del territorio ed edilizia abitativa									
02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,012	0,000	0,010	0,000	0,025	0,000	0,000	0,000
TOTALE Missione 08: Aspetto del territorio ed edilizia abitativa		0,129	0,000	0,138	0,000	0,348	0,000	0,000	0,000
MISSIONE 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente									
01	Difesa del suolo	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	4,267	0,000	3,676	0,000	3,065	0,000	4,079	0,000
03	Rifiuti	0,113	0,000	0,100	0,000	0,242	0,000	0,007	0,000
04	Servizio idrico integrato	0,093	0,000	0,124	0,000	0,309	0,000	0,003	0,000
05	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
06	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
07	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
08	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
TOTALE Missione 09: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		4,473	0,000	3,901	0,000	3,616	0,000	4,088	0,000
MISSIONE 10 Trasporti e diritto alla mobilità									
01	Trasporto ferroviario	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
02	Trasporto pubblico locale	1,013	0,000	0,610	0,000	1,523	0,000	0,010	0,000
03	Trasporto per vie d'acqua	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
04	Altre modalità di trasporto	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
05	Viabilità e infrastrutture stradali	50,327	0,000	46,387	0,000	20,928	0,000	63,150	0,000
TOTALE Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità		51,340	0,000	46,997	0,000	22,450	0,000	63,159	0,000
MISSIONE 11 Soccorso civile									
01	Sistema di protezione civile	0,049	0,000	0,058	0,000	0,145	0,000	0,000	0,000

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi

COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)										
MISSIONI E PROGRAMMI	Previsioni iniziali			Previsioni definitive			Dati di rendiconto			
	Incidenza Missioni / Programmi:	di cui incidenza FPV:	Incidenza Missioni / Programmi:	di cui incidenza FPV:	Incidenza Missioni / Programmi:	di cui incidenza FPV:	di cui incidenza economie spesa:	di cui incidenza economie spesa:	di cui incidenza economie spesa:	
	Previsioni / Totale prev. missioni	Previsioni / Totale FPV	Previsioni / Totale prev. missioni	Previsioni / Totale FPV	(Impegni + FPV) / (Totale impegni + totale FPV)	FPV / Totale FPV	Economie di competenza / Totale economie di competenza	Economie di competenza / Totale economie di competenza	Economie di competenza / Totale economie di competenza	
MISSIONE 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali										
01	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
TOTALE Missione 18: Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali		0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
MISSIONE 19 Relazioni Internazionali										
01	Relazioni internazionali e cooperazione allo sviluppo	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
TOTALE Missione 19: Relazioni Internazionali		0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
MISSIONE 20 Fondi e accantonamenti										
01	Fondo di riserva	0,088	0,000	0,092	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,153
02	Fondo svalutazione crediti	0,328	0,000	0,311	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,516
03	Altri fondi	0,094	0,000	0,077	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,128
TOTALE Missione 20: Fondi e accantonamenti		0,510	0,000	0,480	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,797
MISSIONE 50 Debito pubblico										
01	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
02	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	3,505	0,000	2,865	0,000	7,215	0,000	0,000	0,000	0,000
TOTALE Missione 50: Debito pubblico		3,505	0,000	2,865	0,000	7,215	0,000	0,000	0,000	0,000
MISSIONE 60 Anticipazioni Finanziarie										
01	Restituzione anticipazione di tesoreria	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
TOTALE Missione 60: Anticipazioni Finanziarie		0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
MISSIONE 99 Servizi per conto terzi										
01	Servizi per conto terzi - Partite di giro	6,339	0,000	5,222	0,000	6,320	0,000	0,000	0,000	4,498

Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi

CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2024 (dati percentuali)							
MISSIONI E PROGRAMMI	Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale:	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive:	Capacità di pagamento a consuntivo:	Capacità di pagamento delle spese di esercizio:	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti:		
	Prev.iniz.cassa / (res.+prev.iniz. compet.-FPV)	Prev.def.cassa / (residui + prev. def. compet.-FPV)	Pagam. c/comp.+ c/residui) / (impegni + residui def. iniziali)	Pagam. c/comp. / Impegni	Pagam.c/residui / Residui definitivi iniziali		
MISSIONE 01 Servizi istituzionali e generali e di gestione							
01 Organi istituzionali	100,000	96,994	69,928	88,474	40,620		
02 Segreteria generale	100,000	100,081	60,107	76,178	35,383		
03 Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	100,000	100,449	63,620	62,385	67,800		
04 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	100,000	103,224	37,961	93,126	2,469		
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	100,000	100,279	64,437	61,700	86,647		
06 Ufficio tecnico	100,000	101,360	74,914	77,290	70,308		
07 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	100,000	106,859	87,887	85,521	100,000		
08 Statistica e sistemi informativi	100,000	100,000	0,000	0,000	0,000		
09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000		
10 Risorse umane	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000		
11 Altri servizi generali	100,000	101,545	88,338	88,338	0,000		
TOTALE Missione 01: Servizi istituzionali e generali e di gestione	100,000	100,656	65,183	70,925	50,519		
MISSIONE 02 Giustizia							
01 Uffici giudiziari	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000		
02 Casa circondariale e altri servizi	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000		
TOTALE Missione 02: Giustizia	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000		
MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza							
01 Polizia locale e amministrativa	100,000	99,377	5,095	40,143	0,000		
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000		
TOTALE Missione 03: Ordine pubblico e sicurezza	100,000	99,377	5,095	40,143	0,000		
MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio							
01 Istruzione prescolastica	100,000	100,346	86,524	72,591	98,050		
02 Altri ordini di istruzione	100,000	100,463	74,156	63,268	100,000		

Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi

CAPACITÀ DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2024 (dati percentuali)							
MISSIONI E PROGRAMMI	Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale:	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive:	Capacità di pagamento a consuntivo:	Capacità di pagamento delle spese di esercizio:	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti:		
	Prev.iniz.cassa / (res.+prev.iniz. compet.-FPV)	Prev.def.cassa / (residui + prev. def. compet.-FPV)	Pagam. c/comp.+ c/(residui) / (impegni + residui def. iniziali)	Pagam. c/comp. / impegni	Pagam.c/residui / Residui definitivi iniziali		
MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio							
04 Istruzione universitaria	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
05 Istruzione tecnica superiore	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
06 Servizi ausiliari all'istruzione	100,000	100,000	82,178	78,617	100,000	100,000	100,000
07 Diritto allo studio	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
TOTALE Missione 04: Istruzione e diritto allo studio	100,000	100,445	75,961	64,231	64,231	99,537	99,537
MISSIONE 05 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali							
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	100,000	100,079	59,671	64,464	38,071	38,071	38,071
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	100,000	94,273	48,295	66,381	39,926	39,926	39,926
TOTALE Missione 05: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	100,000	96,811	48,687	66,219	66,219	39,909	39,909
MISSIONE 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero							
01 Sport e tempo libero	99,871	98,780	45,283	34,135	62,329	62,329	62,329
02 Giovani	100,000	75,401	44,255	98,693	9,661	9,661	9,661
TOTALE Missione 06: Politiche giovanili, sport e tempo libero	99,874	97,684	45,169	38,899	38,899	53,856	53,856
MISSIONE 07 Turismo							
01 Sviluppo e la valorizzazione del turismo	100,000	95,183	48,366	0,000	57,569	57,569	57,569
TOTALE Missione 07: Turismo	100,000	95,183	48,366	0,000	57,569	57,569	57,569
MISSIONE 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa							
01 Urbanistica e assetto del territorio	100,000	100,000	26,079	56,747	6,382	6,382	6,382
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000
TOTALE Missione 08: Assetto del territorio ed edilizia abitativa	100,000	100,000	34,968	59,831	20,336	20,336	20,336

Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi

		CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2024 (dati percentuali)					
		Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale:	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive:	Capacità di pagamento a consuntivo:	Capacità di pagamento delle spese di esercizio:	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti:	
		Prev.iniz.cassa / (res.+prev.iniz. compet.-FPV)	Prev.def.cassa / (residui + prev. det. compet.-FPV)	Pagam. c/comp.+ c/residui) / (impegni + residui def. iniziali)	Pagam. c/comp. / Impegni	Pagam.c/residui / Residui definitivi iniziali	
MISSIONI E PROGRAMMI							
MISSIONE 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente							
01	Difesa del suolo	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	100,000	100,431	24,246	33,557	19,191	
03	Rifiuti	100,000	100,000	38,455	72,565	0,000	
04	Servizio idrico integrato	100,000	100,007	50,620	42,385	79,830	
05	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
06	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
07	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
08	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
TOTALE Missione 09: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		100,000	100,408	26,018	36,926	19,386	
MISSIONE 10 Trasporti e diritto alla mobilità							
01	Trasporto ferroviario	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
02	Trasporto pubblico locale	100,000	105,685	84,619	82,000	100,000	
03	Trasporto per vie d'acqua	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
04	Altre modalità di trasporto	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
05	Viabilità e infrastrutture stradali	100,000	100,173	40,979	29,527	84,734	
TOTALE Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità		100,000	100,253	43,738	33,085	85,424	
MISSIONE 11 Soccorso civile							
01	Sistema di protezione civile	100,000	100,000	53,047	0,000	100,000	
02	Interventi a seguito di calamità naturali	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
TOTALE Missione 11: Soccorso civile		100,000	100,000	53,047	0,000	100,000	
MISSIONE 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia							
01	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	100,000	100,000	78,658	75,000	96,346	
02	Interventi per la disabilità	100,000	100,000	25,391	0,000	100,000	

Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi

		CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2024 (dati percentuali)					
MISSIONI E PROGRAMMI		Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale:	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive:	Capacità di pagamento a consuntivo:	Capacità di pagamento delle spese di esercizio:	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti:	
		Previs. iniz. cassa / (res. - prev. iniz. compet. - FPV)	Prev. def. cassa / (residui + prev. def. compet. - FPV)	Pagam. c/comp. + c/residui / (impegni + residui def. iniziali)	Pagam. c/comp. / Impegni	Pagam. c/residui / Residui definitivi iniziali	
MISSIONE 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia							
03	Interventi per gli anziani	100,000	101,295	81,347	75,661	91,663	
04	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	100,000	100,000	59,079	14,270	100,000	
05	Interventi per le famiglie	100,000	187,719	49,233	0,000	94,425	
06	Interventi per il diritto alla casa	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
07	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	100,000	100,000	3,602	3,602	0,000	
08	Cooperazione e associazionismo	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
09	Servizio necroscopico e cimiteriale	100,000	100,306	22,824	21,755	37,822	
TOTALE Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		100,000	100,810	47,468	40,953	84,187	
MISSIONE 13 Tutela della salute							
01	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
02	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
03	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
04	Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi progressi	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
05	Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
06	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
07	Ulteriori spese in materia sanitaria	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
TOTALE Missione 13: Tutela della salute		0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
MISSIONE 14 Sviluppo economico e competitività							
01	Industria, PMI e Artigianato	100,000	100,000	0,000	0,000	0,000	
02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	100,000	100,000	15,282	4,963	17,700	
03	Ricerca e innovazione	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
04	Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
TOTALE Missione 14: Sviluppo economico e competitività		100,000	100,000	15,274	4,963	17,689	

Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi

CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2024 (dati percentuali)						
MISSIONI E PROGRAMMI	Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale:	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive:	Capacità di pagamento a consuntivo:	Capacità di pagamento delle spese di esercizio:	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti:	
	Prev.iniz.cassa / (res.-prev.iniz. compet.-FPV)	Prev.def.cassa / (residui + prev. def. compet.-FPV)	Pagam. c/comp. + c/residui / (impegni + residui def. iniziali)	Pagam. c/comp. / impegni	Pagam.c/residui / Residui definitivi iniziali	
MISSIONE 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale						
01	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
02	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
03	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
TOTALE Missione 15: Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
MISSIONE 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca						
01	100,000	225,659	52,804	0,000	0,000	100,000
02	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
TOTALE Missione 16: Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	100,000	225,659	52,804	0,000	0,000	100,000
MISSIONE 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche						
01	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
TOTALE Missione 17: Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
MISSIONE 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali						
01	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
TOTALE Missione 18: Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
MISSIONE 19 Relazioni Internazionali						
01	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
TOTALE Missione 19: Relazioni Internazionali	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
MISSIONE 20 Fondi e accantonamenti						
01	1.111,111	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000

Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi

CAPACITÀ DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2024 (dati percentuali)						
MISSIONI E PROGRAMMI	Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale:	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive:	Capacità di pagamento a consuntivo:	Capacità di pagamento delle spese di esercizio:	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti:	
	Prev.iniz.cassa / (res.+prev.iniz. compet.-FPV)	Prev.def.cassa / (residui + prev. def. compet.-FPV)	Pagam. c/residui + c/residui) / (impegni + residui def. iniziali)	Pagam. c/comp. / impegni	Pagam.c/residui / Residui definitivi iniziali	
MISSIONE 20 Fondi e accantonamenti						
02 Fondo svalutazione crediti	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
03 Altri fondi	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
TOTALE Missione 20: Fondi e accantonamenti	192,244	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
MISSIONE 50 Debito pubblico						
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000	0,000
TOTALE Missione 50: Debito pubblico	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000	0,000
MISSIONE 60 Anticipazioni Finanziarie						
01 Restituzione anticipazione di tesoreria	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
TOTALE Missione 60: Anticipazioni Finanziarie	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
MISSIONE 99 Servizi per conto terzi						
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	100,000	100,090	89,272	94,234	62,290	62,290
02 Anticipazioni per il finanziamento del SSN	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
TOTALE Missione 99: Servizi per conto terzi	100,000	100,090	89,272	94,234	62,290	62,290