



COMUNE DI CIS

Piazza Centrale, 5
38020 Cis (Tn)
Tel. 0463/533132 Fax 0463/533083
C.F. 00291010221
www.comunecis.it
c.cis@comuni.infotn.it



CONTO DEL BILANCIO ANNO 2023

Piano degli indicatori di bilancio

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO

Indicatori sintetici

Rendiconto esercizio 2023

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2023 (percentuale)
1 Rigidità strutturale di bilancio			
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)	28,79%
2 Entrate correnti			
2,1	Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale accertamenti primi tre titoli di entrata / Stanziamenti iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	111,37%
2,2	Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale accertamenti primi tre titoli di entrata / Stanziamenti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	103,48%
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") / Stanziamenti iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	44,72%
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") / Stanziamenti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	41,55%
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 / Stanziamenti iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	90,60%
2,6	Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui primi tre titoli di entrata / Stanziamenti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	82,17%
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") / Stanziamenti iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	40,12%
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") / Stanziamenti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	36,39%
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)	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			
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)	35,77%
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 1.1 – 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)	12,25%

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)	15,09%
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)	527,96
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	0,83%
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")	0,00%
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	39,22%
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)	926,96
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)	62,50
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)	989,46
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%
7,7	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	Accertamenti (Titolo 6 "Accensione 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)	0,00%
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	85,62%
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	94,58%
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	81,57%

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	35,64%
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")	91,50%
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")	57,29%
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)]	17,72%
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)]	77,30%
9,5	Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti (di cui al comma 1, dell'articolo 9, DPCM del 22 settembre 2014)	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	-8,00
10 Debiti finanziari			
10,1	Incidenza estinzioni anticipate debiti finanziari	Impegni per estinzioni anticipate / Debito da finanziamento 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 finanziamento al 31 dicembre anno precedente (2)	20,00%
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 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	2,17%
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)	171,75
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)	73,60%

11,2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo	Quota libera in conto capitale dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (6)	11,00%
11,3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo	Quota accantonata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (7)	14,65%
11,4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo	Quota vincolata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (8)	0,75%
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		
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 <i>(Per il FPV riferirsi ai valori riportati nell'allegato del rendiconto concernente il FPV, totale delle colonne a) e c)</i>	47,84%
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 <i>(al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)</i>	21,83%
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 <i>(al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)</i>	28,81%

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO

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

Rendiconto esercizio 2023

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 + residui)	% di riscossione prevista nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (previsioni definitive competenza + residui)	% di riscossione complessiva: (Riscossioni c/comp + Riscossioni c/residui)/ (Accertamenti + residui definitivi iniziali)	% di riscossione dei 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									
10101	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	5,24%	5,12%	8,87%	95,93%	100,00%	91,64%	91,31%	98,70%
10104	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
10301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
10302	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
10000	Totale TITOLO 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	5,24%	5,12%	8,87%	95,93%	100,00%	91,64%	91,31%	98,70%
TITOLO 2: Trasferimenti correnti									
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	23,50%	24,42%	33,74%	94,76%	100,00%	75,76%	77,33%	67,49%
20102	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
20103	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
20104	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
20105	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%
20000	Totale TITOLO 2: Trasferimenti correnti	23,50%	24,42%	33,74%	94,76%	100,00%	75,76%	77,33%	67,49%
TITOLO 3: Entrate extratributarie									
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	4,43%	4,11%	5,63%	99,91%	97,34%	69,50%	48,92%	90,83%
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,04%	0,13%	0,19%	100,00%	100,00%	94,64%	94,64%	0,00%

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO

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

Rendiconto esercizio 2023

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 + residui)	% di riscossione prevista nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (previsioni definitive competenza + residui)	% di riscossione complessiva: (Riscossioni c/comp+ Riscossioni c/residui)/ (Accertamenti + residui definitivi iniziali)	% di riscossione dei 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: Accensione prestiti									
60100	Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
60200	Tipologia 200: Accensione prestiti a breve termine	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
60300	Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
60400	Tipologia 400: Altre forme di indebitamento	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
60000	Totale TITOLO 6: Accensione prestiti	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
TITOLO 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere									
70100	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	7,29%	7,05%	0,00%	100,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%
70000	Totale TITOLO 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	7,29%	7,05%	0,00%	100,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%
TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro									
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	25,44%	24,62%	11,98%	104,01%	100,00%	99,98%	100,00%	0,00%
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	1,35%	1,38%	0,32%	99,16%	99,20%	58,23%	65,47%	10,18%
90000	Totale TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	26,79%	26,00%	12,31%	103,76%	99,96%	98,72%	99,09%	9,74%
TOTALE ENTRATE		100,00%	100,00%	100,00%	99,66%	107,88%	60,06%	67,82%	50,41%

Piano degli indicatori di bilancio									
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi									
Rendiconto esercizio 2023									
COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)									
MISSIONI E PROGRAMMI		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 economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza		
Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	01	Organi istituzionali	3,43%	0,00%	3,28%	0,00%	4,21%	0,00%	1,36%
	02	Segreteria generale	6,08%	0,00%	6,34%	0,80%	8,42%	0,80%	2,02%
	03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0,99%	0,00%	0,89%	0,00%	1,04%	0,00%	0,57%
	04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,31%	0,00%	0,32%	0,00%	0,06%	0,00%	0,85%
	05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	6,80%	0,00%	6,87%	0,00%	8,92%	0,00%	2,59%
	06	Ufficio tecnico	0,11%	0,00%	2,02%	2,98%	2,67%	2,98%	0,66%
	07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	3,21%	0,00%	3,35%	1,61%	4,21%	1,61%	1,55%
	08	Statistica e sistemi informativi	6,75%	0,00%	5,57%	7,34%	2,25%	7,34%	12,46%
	09	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	10	Risorse umane	0,09%	0,00%	0,10%	0,00%	0,08%	0,00%	0,13%
	11	Altri servizi generali	0,86%	0,00%	1,02%	0,00%	0,80%	0,00%	1,46%
TOTALE Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione		28,63%	0,00%	29,74%	12,73%	32,67%	12,73%	23,64%	
Missione 02 Giustizia	01	Uffici giudiziari	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	02	Casa circondariale e altri servizi	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	TOTALE Missione 02 Giustizia		0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza	01	Polizia locale e amministrativa	0,15%	0,00%	0,36%	0,00%	0,51%	0,00%	0,03%
	02	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	TOTALE Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza		0,15%	0,00%	0,36%	0,00%	0,51%	0,00%	0,03%
Missione 04 Istruzione e diritto allo studio	01	Istruzione prescolastica	0,03%	0,00%	0,03%	0,00%	0,04%	0,00%	0,00%
	02	Altri ordini di istruzione non universitaria	0,57%	0,00%	0,82%	0,00%	1,18%	0,00%	0,06%
	04	Istruzione universitaria	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	05	Istruzione tecnica superiore	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	06	Servizi ausiliari all'istruzione	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	07	Diritto allo studio	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	TOTALE Missione 04 Istruzione e diritto allo studio		0,59%	0,00%	0,85%	0,00%	1,22%	0,00%	0,06%
Missione 05 Tutela e valorizzazione dei	01	Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,35%	0,00%	0,34%	0,29%	0,50%	0,29%	0,00%
	02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,78%	0,00%	0,75%	0,00%	0,79%	0,00%	0,66%

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi

Rendiconto esercizio 2023

COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)									
MISSIONI E PROGRAMMI		Previsioni iniziali			Previsioni definitive			Data 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	
beni e delle attività culturali	TOTALE Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	1,13%	0,00%	1,09%	0,29%	1,29%	0,29%	0,66%	
	01 Sport e tempo libero	0,12%	0,00%	0,12%	0,00%	0,11%	0,00%	0,14%	
	02 Giovani	0,11%	0,00%	0,15%	0,00%	0,17%	0,00%	0,11%	
Missione 06 Politiche giovanili sport e tempo libero	TOTALE Missione 06 Politiche giovanili sport e tempo libero	0,23%	0,00%	0,27%	0,00%	0,28%	0,00%	0,25%	
	01 Sviluppo e la valorizzazione del turismo	0,03%	0,00%	0,04%	0,00%	0,06%	0,00%	0,00%	
	TOTALE Missione 07 Turismo	0,03%	0,00%	0,04%	0,00%	0,06%	0,00%	0,00%	
Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	01 Urbanistica e assetto del territorio	4,86%	0,00%	2,77%	9,65%	3,97%	9,65%	0,29%	
	02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
	TOTALE Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	4,86%	0,00%	2,77%	9,65%	3,97%	9,65%	0,29%	
Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	01 Difesa del suolo	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
	02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,70%	0,00%	0,23%	0,00%	0,33%	0,00%	0,03%	
	03 Rifiuti	0,18%	0,00%	0,17%	0,00%	0,24%	0,00%	0,03%	
	04 Servizio idrico integrato	2,34%	0,00%	3,02%	0,00%	2,86%	0,00%	3,35%	
	05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	1,18%	0,00%	1,23%	0,00%	1,68%	0,00%	0,30%	
	06 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
	07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
	08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,06%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità	TOTALE Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	11,45%	0,00%	4,66%	0,00%	5,11%	0,00%	3,71%	
	01 Trasporto ferroviario	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
	02 Trasporto pubblico locale	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
	03 Trasporto per vie d'acqua	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
	04 Altre modalità di trasporto	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
	05 Viabilità e infrastrutture stradali	21,19%	0,00%	22,30%	58,25%	28,96%	58,25%	8,44%	
	TOTALE Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità	21,19%	0,00%	22,30%	58,25%	28,96%	58,25%	8,44%	
	01 Sistema di protezione civile	0,72%	0,00%	0,98%	0,00%	1,33%	0,00%	0,28%	

Piano degli indicatori di bilancio															Allegato n. 2/c
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi															
Rendiconto esercizio 2023															
COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)															
MISSIONI E PROGRAMMI		Previsioni iniziali		Previsioni definitive			Dati di rendiconto			di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza					
		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								
Missione 11 Soccorso civile	02	Interventi a seguito di calamità naturali	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
	TOTALE Missione 11 Soccorso civile		0,72%	0,00%	0,98%	0,00%	0,33%	0,00%	0,00%	0,28%					
	01	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,34%	0,00%	0,37%	0,00%	0,56%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
	02	Interventi per la disabilità	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	03	Interventi per gli anziani	0,03%	0,00%	0,03%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
	04	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
	05	Interventi per le famiglie	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
	06	Interventi per il diritto alla casa	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
	07	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
	08	Cooperazione e associazionismo	0,17%	0,00%	0,10%	0,00%	0,02%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
	09	Servizio necroscopico e cimiteriale	0,06%	0,00%	0,05%	0,00%	0,03%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
	TOTALE Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		0,59%	0,00%	0,55%	0,00%	0,60%	0,00%	0,45%						
Missione 13 Tutela della salute	01	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%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
	02	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%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
	03	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%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
	04	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%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
	05	Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
	06	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
	07	Ulteriori spese in materia sanitaria	0,01%	0,00%	0,20%	0,00%	0,20%	0,00%	0,20%	0,00%	0,00%	0,00%	0,19%	0,19%	
TOTALE Missione 13 Tutela della salute		0,01%	0,00%	0,20%	0,00%	0,20%	0,00%	0,20%	0,00%	0,00%	0,00%	0,19%	0,19%		
Missione 14 Sviluppo economico e competitività	01	Industria, PMI e Artigianato	0,60%	0,00%	0,58%	0,00%	0,85%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
	02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
	03	Ricerca e innovazione	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
	04	Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	

Piano degli indicatori di bilancio														Allegato n. 2/c
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi														
Rendiconto esercizio 2023														
COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)														
MISSIONI E PROGRAMMI		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 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale	TOTALE Missione 14 Sviluppo economico e competitività		0,60%	0,00%	0,58%	0,00%	0,85%	0,00%	0,00%					
	01	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%					
	02	Formazione professionale	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%					
	03	sostegno all'occupazione	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%					
Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	TOTALE Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale		0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%					
	01	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%					
	02	Caccia e pesca	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%					
	TOTALE Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca		0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%					
Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche	01	Fonti energetiche	8,77%	0,00%	8,49%	0,00%	11,85%	19,08%	19,08%	1,50%				
	TOTALE Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche		8,77%	0,00%	8,49%	0,00%	11,85%	19,08%	19,08%	1,50%				
	01	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%				
	TOTALE Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali		0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%				
Missione 19 Relazioni internazionali	01	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%				
	TOTALE Missione 19 Relazioni internazionali		0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%				
	01	Fondo di riserva	0,11%	0,00%	0,10%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,30%				
	02	Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,76%	0,00%	0,73%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	2,26%				
Missione 20 Fondi e accantonamenti	03	Altri fondi	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%				
	TOTALE Missione 20 Fondi e accantonamenti		0,87%	0,00%	0,83%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	2,56%				
	01	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%				
	02	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,70%	0,00%	0,68%	0,00%	1,00%	0,00%	0,00%	0,00%				
Missione 50 Debito pubblico	TOTALE Missione 50 Debito pubblico		0,70%	0,00%	0,68%	0,00%	1,00%	0,00%	0,00%	0,00%				
	01	Restituzione anticipazioni di tesoreria	5,66%	0,00%	5,47%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	16,84%				

Denominazione Ente: COMUNE DI CIS - PROVINCIA DI TRENTO		Piano degli indicatori di bilancio										Allegato n. 2/c
		Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi										
		Rendiconto esercizio 2023										
		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)										
		Previsioni definitive				Dat di rendiconto						
		Previsioni iniziali		Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/FPV/ Previsione FPV totale		di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale		Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale Impegni + Totale FPV)		di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza		
Anticipazioni finanziarie	TOTALE Missione 60 Anticipazioni finanziarie	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/FPV/ Previsione FPV totale	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/FPV/ Previsione FPV totale	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale Impegni + Totale FPV)		di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza				
	01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	5,66%	0,00%	5,47%	0,00%	0,00%		0,00%		16,84%		
	02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	20,80%	0,00%	20,16%	0,00%	10,09%		41,10%				
Missione 99 Servizi per conto terzi	TOTALE Missione 99 Servizi per conto terzi	20,80%	0,00%	20,16%	0,00%	10,09%		41,10%				

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la capacità di pagare le spese per missioni e programmi

Rendiconto esercizio 2023

MISSIONI E PROGRAMMI		CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2023 (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 y (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 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	01 Organi istituzionali	102,78%	100,00%	95,21%	94,85%	100,00%
	02 Segreteria generale	99,22%	102,38%	97,07%	97,36%	93,95%
	03 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	105,38%	100,00%	85,62%	93,43%	57,76%
	04 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	0,00%
	05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	100,00%	100,00%	82,82%	83,69%	54,14%
	06 Ufficio tecnico	100,00%	142,93%	99,55%	99,55%	0,00%
	07 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	98,86%	110,29%	97,18%	97,00%	100,00%
	08 Statistica e sistemi informativi	100,00%	136,57%	0,00%	0,00%	0,00%
	09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	10 Risorse umane	104,72%	100,00%	90,01%	88,84%	100,00%
	11 Altri servizi generali	99,96%	100,00%	91,72%	89,12%	100,00%
TOTALE Missione 01 Servizi istituzionali generali e di gestione		100,39%	108,97%	91,91%	92,33%	86,34%
Missione 02 Giustizia	01 Uffici giudiziari	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	02 Casa circondariale e altri servizi	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
TOTALE Missione 02 Giustizia		0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza	01 Polizia locale e amministrativa	73,72%	100,00%	45,43%	22,96%	79,55%
	02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
TOTALE Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza		73,72%	100,00%	45,43%	22,96%	79,55%
Missione 04 Istruzione e diritto allo studio	01 Istruzione prescolastica	50,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	02 Altri ordini di istruzione non universitaria	100,00%	100,00%	45,62%	45,62%	0,00%
	04 Istruzione universitaria	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	05 Istruzione tecnica superiore	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	06 Servizi ausiliari all'istruzione	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	07 Diritto allo studio	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	TOTALE Missione 04 Istruzione e diritto allo studio	56,45%	100,00%	44,12%	44,12%	0,00%
Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	100,00%	121,48%	100,00%	100,00%	0,00%
	02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	100,00%	100,00%	55,10%	45,41%	91,56%
	TOTALE Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	100,00%	105,12%	68,22%	64,14%	91,56%
Missione 06 Politiche giovanili sport e tempo libero	01 Sport e tempo libero	100,00%	100,00%	69,79%	69,79%	0,00%
	02 Giovani	100,00%	100,00%	79,02%	75,15%	100,00%
	TOTALE Missione 06 Politiche giovanili sport e tempo libero	100,00%	100,00%	75,37%	73,11%	100,00%

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la capacità di pagare le spese per missioni e programmi

Rendiconto esercizio 2023

MISSIONI E PROGRAMMI		CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2023 (dati percentuali)				
		Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni definitive 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 /y (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 07 Turismo	01 Sviluppo e la valorizzazione del turismo	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	0,00%
	TOTALE Missione 07 Turismo	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	0,00%
Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	01 Urbanistica e assetto del territorio	99,39%	302,59%	96,52%	100,00%	80,68%
	02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	TOTALE Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	99,39%	302,59%	96,52%	100,00%	80,68%
	01 Difesa del suolo	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	100,00%	100,00%	79,94%	79,94%	0,00%
	03 Rifiuti	79,26%	100,00%	82,56%	77,72%	100,00%
	04 Servizio idrico integrato	100,00%	100,00%	97,96%	97,78%	98,18%
	05 Area protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	81,72%	100,00%	31,82%	0,00%	63,66%
	06 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità	08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	63,46%	100,00%	100,00%	0,00%	100,00%
	TOTALE Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	96,96%	100,00%	72,72%	63,55%	84,13%
Missione 11 Soccorso civile	01 Trasporto ferroviario	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	02 Trasporto pubblico locale	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	03 Trasporto per vie d'acqua	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	04 Altro modalità di trasporto	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	05 Viabilità e infrastrutture stradali	99,97%	147,81%	88,04%	75,40%	99,99%
Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Totale Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità	99,97%	147,81%	88,04%	75,40%	99,99%
	01 Sistema di protezione civile	102,93%	100,00%	95,53%	95,26%	100,00%
Missione 13 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	TOTALE Missione 11 Soccorso civile	102,93%	100,00%	95,53%	95,26%	100,00%
Missione 14 Interventi per la disabilità	01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	86,09%	100,00%	82,50%	78,20%	100,00%
	02 Interventi per la disabilità	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	03 Interventi per gli anziani	200,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	04 Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	05 Interventi per le famiglie	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	06 Interventi per il diritto alla casa	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Missione 15 Cooperazione e associazionismo	08 Cooperazione e associazionismo	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	0,00%

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la capacità di pagare le spese per missioni e programmi

Rendiconto esercizio 2023

MISSIONI E PROGRAMMI		CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2023 (dati percentuali)				
		Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni definitive cassa/ (residui + previsioni definitive 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 13 Tutela della salute	09 Servizio necroscopico e cimiteriale	100,00%	100,00%	98,83%	79,80%	100,00%
	TOTALE Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	98,92%	100,00%	96,70%	78,99%	100,00%
	01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia del LEA	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	02 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori al LEA	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	03 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	04 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	05 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	06 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	07 Ulteriori spese in materia sanitaria	100,00%	100,00%	5,48%	0,00%	100,00%
	TOTALE Missione 13 Tutela della salute	100,00%	100,00%	5,48%	0,00%	100,00%
Missione 14 Sviluppo economico e competitività	01 Industria, PMI e Artigianato	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	0,00%
	02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	03 Ricerca e innovazione	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale	TOTALE Missione 14 Sviluppo economico e competitività	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	0,00%
	01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	02 Formazione professionale	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	03 Impiego all'occupazione	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	TOTALE Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	02 Caccia e pesca	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	TOTALE Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche	01 Fonti energetiche	100,00%	182,17%	99,41%	99,91%	0,00%
	TOTALE Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche	100,00%	182,17%	99,41%	99,91%	0,00%
	01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	TOTALE Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Missione 19 Relazioni internazionali	01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	TOTALE Missione 19 Relazioni internazionali	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la capacità di pagare le spese per missioni e programmi

Rendiconto esercizio 2023

MISSIONI E PROGRAMMI		CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2023 (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 y (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 Fondi e accantonamenti	01 Fondo di riserva	500,00%	544,44%	0,00%	0,00%	0,00%
	02 Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	03 Altri fondi	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	TOTALE Missione 20 Fondi e accantonamenti	64,38%	64,42%	0,00%	0,00%	0,00%
Missione 50 Debito pubblico	01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	0,00%
	TOTALE Missione 50 Debito pubblico	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	0,00%
Missione 60 Anticipazioni finanziarie	01 Restituzione anticipazioni di tesoreria	100,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	TOTALE Missione 60 Anticipazioni finanziarie	100,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	120,94%	100,00%	87,90%	90,97%	11,04%
Missione 99 Servizi per conto terzi	02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	TOTALE Missione 99 Servizi per conto terzi	120,94%	100,00%	87,90%	90,97%	11,04%