

N. MISSIONE

1 SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

Programma Descrizione PROGRAMMI/PROCESSI

- 1 Organi istituzionali
- 2 Segreteria Generale
- 3 Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato
- 4 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali
- 5 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali
- 6 Ufficio tecnico
- 7 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile
- 8 Statistica e sistemi informativi
- 11 Altri servizi generali
- 1 Polizia locale e amministrativa
- 2 Sistema integrato di sicurezza urbana
- 1 Istruzione prescolastica
- 2 Altri ordini di istruzione non universitaria
- 4 Istruzione universitaria
- 6 Servizi ausiliari all'istruzione
- 1 Valorizzazione dei beni di interesse storico
- 2 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale
- 1 Sport e tempo libero
- 2 Giovani
- 1 Urbanistica e assetto del territorio
- 2 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare
- 1 Difesa del suolo

5 TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI

6 POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO

8 ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA

9 SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE

10 TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ

11 SOCCORSO CIVILE

12 DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA

- 2 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale
- 3 Rifiuti
- 4 Servizio idrico integrato
- 5 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione
- 8 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento
- 2 Trasporto pubblico locale
- 5 Viabilità e infrastrutture stradali
- 1 Sistema di protezione civile
- 1 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido
- 2 Interventi per la disabilità
- 3 Interventi per gli anziani
- 4 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale
- 5 Interventi per le famiglie
- 6 Interventi per il diritto alla casa
- 7 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali
- 8 Cooperazione e associazionismo
- 9 Servizio necroscopico e cimiteriale
- 7 Ulteriori spese in materia sanitaria
- 2 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori
- 4 Reti e altri servizi di pubblica utilità

15 POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE

- 1 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro
- 3 Sostegno all'occupazione
- 1 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare
- 1 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo
- 1 Fondo di riserva
- 2 Fondo crediti di dubbia esigibilità
- 3 Altri fondi
- 1 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari
- 2 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

16 AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA

19 RELAZIONI INTERNAZIONALI

20 FONDI E ACCANTONAMENTI

50 DEBITO PUBBLICO

AREA ORGANIZZATIVA

COMUNE DI BORRIANA - POF 0005859 901 18\08\2023 11F III CT e 1920

ANNO 2022				
STRUTTURA - ORGANIZZAZIONE				
Personale in servizio				
Descrizione	2019	2020	2021	2022
Dirigenti (Segretario comunale)	1,00	1,00	1,00	1,00
Posizioni Organizzative	3,00	3,00	2,00	2,00
Dipendenti	1,00	1,00	1,00	1,00
Totale Personale in servizio	5,00	5,00	4,00	4,00
Età media del personale				
Descrizione	2019	2020	2021	2022
Dirigenti (Segretario comunale)	48,50	56,00	53,00	54,00
Posizioni Organizzative	47,67	48,67	53,00	54,00
Dipendenti	51,00	54,00	53,00	54,00
Totale Età Media	49,06	52,89	53,00	54,00
Indici di assenza				
Descrizione	2019	2020	2021	2022
	7,78%	8,29%	8,29%	8,29%
Malattia + Altro	2,38%	4,63%	4,63%	4,63%
Indici per la spesa del Personale				
Descrizione	2019	2020	2021	2022
Spesa complessiva per il personale	€ 153.123,65	€ 138.760,65	€ 132.857,52	€ 131.210,91
Spesa per la formazione (stanziato)	€ 260,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Spesa per la formazione (impegnato)	€ 260,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
SPESA PER IL PERSONALE				
Descrizione	2019	2020	2021	2022
1. Spesa personale su spesa corrente				
Spesa complessiva personale	26,58%	27,19%	22,47%	21,54%
Spese Correnti				
2. Spesa media del personale				
Spesa complessiva personale	€ 30.624,73	€ 27.752,13	€ 33.214,38	€ 32.802,73
Totale personale in servizio				
3. Spesa personale pro-capite				
Spesa complessiva personale	€ 173,41	€ 160,23	€ 153,42	€ 152,57
Popolazione				
4. Rapporto dipendenti su popolazione				
Popolazione	177	173	217	215
Totale personale in servizio				
5. Rapporto dirigenti su dipendenti				
Numero dirigenti	20,00%	20,00%	25,00%	25,00%
Totale personale in servizio				
6. Rapporto P.O. su dipendenti				
Numero Posizioni Organizzative	60,00%	60,00%	50,00%	50,00%
Totale personale in servizio				
7. Capacità di spesa su formazione				
Spesa per formazione impegnata	100,00%	#DIV/0!	#DIV/0!	0,00%
Spesa per formazione stanziata				
8. Spesa media formazione				
Spesa per formazione	€ 52,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale personale in servizio				
9. Spesa formazione su spesa personale				
Spesa per formazione	0,17%	0,00%	0,00%	0,00%
Spesa complessiva personale				

CARATTERISTICHE DELL'ENTE

Popolazione					
Descrizione		2019	2020	2021	2022
Popolazione residente al 31/12		883	866	866	860
di cui popolazione straniera		27	20	21	28
Descrizione		2019	2020	2021	2022
nati nell'anno		6	4	4	7
deceduti nell'anno		9	16	10	9
immigrati		30	33	28	32
emigrati		22	30	25	32
Popolazione per fasce d'età ISTAT		2019	2020	2021	2022
Popolazione in età prescolare	0-6 anni	43	33	34	39
Popolazione in età scuola dell'obbligo	7-14 anni	62	64	63	64
Popolazione in forza lavoro	15-29 anni	110	100	105	108
Popolazione in età adulta	30-65 anni	436	225	420	403
Popolazione in età senile	oltre 65 anni	232	236	230	246
Popolazione per fasce d'età Stakeholders		2019	2020	2021	2022
Prima infanzia	0-3 anni	22	18	19	21
Utenza scolastica	4-13 anni	75	74	74	77
Minori	0-18 anni	139	127	130	135
Giovani	15-25 anni	92	84	84	
Popolazione massima insediabile (da strumento urbanistico vigente)					

Territorio		
Superficie in Km ²		5
Frazioni		
Risorse idriche		
Laghi		
Fiumi		

COMUNE DI BOKKIUM - P.O.C. 0005852 GET 18\08\2023 116 III CT e 1582

Viabilità					
Strade		2019	2020	2021	2022
Statali	Km	0	0	0	0
Provinciali	Km	2,5	2,5	2,5	2,5
Comunali	Km	2,4	2,4	2,4	2,4
Vicinali	Km	2	2	2	2
Autostrade	Km	0	0	0	0
Tot. Km strade		6,9	6,9	6,9	7

STRUTTURA - DATI ECONOMICO PATRIMONIALI								ANNO	2022	
Gestione delle Entrate										
Titoli	2019		2020		2021		2022			
	Accertato	Incassato	Accertato	Incassato	Accertato	Incassato	Accertato	Incassato		
Avanzo applicato	€ 3.915,22	€ 3.915,22	€ 0,00	€ 0,00	€ 33.826,04	€ 33.826,04	€ 36.401,66	€ 36.401,66		
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO	€ 5.621,83	€ 5.621,83	€ 2.779,32	€ 2.779,32	€ 7.838,88	€ 7.838,88	€ 1.218,05	€ 1.218,05		
1 - Entrate di natura tributaria, contributiva e perequativa	€ 461.815,71	€ 371.523,70	€ 442.063,89	€ 350.598,28	€ 432.888,98	€ 319.978,80	€ 497.645,04	€ 486.498,58		
2 - Trasferimenti correnti	€ 26.941,77	€ 16.773,55	€ 96.413,44	€ 91.974,67	€ 33.718,80	€ 24.845,26	€ 52.436,21	€ 61.108,00		
3 - Extratributarie	€ 130.044,82	€ 93.151,36	€ 109.526,74	€ 101.234,38	€ 108.500,54	€ 86.603,64	€ 136.413,38	€ 93.966,55		
4 - Entrate in conto capitale	€ 424.264,80	€ 116.287,66	€ 84.147,14	€ 47.116,69	€ 199.283,16	€ 110.426,39	€ 221.299,51	€ 234.100,83		
6 - Accensione di prestiti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		
9 - Entrate per servizi conto terzi e partite di giro	€ 109.745,22	€ 104.069,60	€ 101.598,50	€ 100.842,95	€ 322.567,49	€ 677.432,51	€ 102.615,75	€ 100.731,29		
Totale entrate	€ 1.162.349,37	€ 711.342,92	€ 836.529,03	€ 694.546,29	€ 493.488,91	€ 1.260.951,52	€ 1.048.029,60	€ 976.405,25		
Gestione delle Spese										
Titoli	2019		2020		2021		2022			
	Impegnato	Pagato	Impegnato	Pagato	Impegnato	Pagato	Impegnato	Pagato		
1 - Spesa corrente	€ 576.076,98	€ 436.921,94	€ 510.289,72	€ 458.833,66	€ 591.284,05	€ 490.154,59	€ 609.102,42	€ 597.591,17		
2 - Spese c/capitale	€ 427.500,83	€ 100.489,31	€ 68.438,39	€ 36.983,66	€ 195.462,40	€ 98.128,54	€ 251.655,71	€ 109.115,10		
3 - Spese per incremento attività finanziarie (dal 2016)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		
4 - Rimborso di prestiti	€ 32.452,33	€ 32.452,33	€ 9.734,66	€ 9.734,66	€ 26.780,65	€ 26.780,65	€ 27.445,30	€ 27.445,30		
5 - Chiusura anticipazioni (dal 2016)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 677.432,51	€ 619.739,15	€ 478.618,43	€ 536.311,79		
7 - Spese per servizi conto terzi e partite di giro	€ 109.745,22	€ 97.548,72	€ 101.598,50	€ 99.342,51	€ 127.678,25	€ 116.108,82	€ 102.615,75	€ 100.504,20		
Totale spesa	€ 1.145.775,36	€ 667.412,30	€ 690.061,27	€ 604.894,49	€ 1.618.637,86	€ 1.350.911,75	€ 1.469.437,61	€ 1.370.967,56		
Gestione residui										
Titolo	ENTRATE		2019		2020		2021		2022	
			residui attivi	riscossione	residui attivi	riscossione	residui attivi	riscossione	residui attivi	riscossione
1	Entrate di natura tributaria, contributiva e perequativa		€ 181.218,38	€ 72.651,04	€ 166.693,26	€ 68.546,96	€ 189.611,91	€ 78.566,32	€ 187.114,61	€ 109.101,59
2	Trasferimenti correnti		€ 7.286,11	€ 7.282,11	€ 10.168,22	€ 10.164,22	€ 4.438,77	€ 4.438,77	€ 18.428,76	€ 18.424,76
3	Extratributarie		€ 47.950,78	€ 34.371,97	€ 50.491,07	€ 38.239,28	€ 20.620,71	€ 1.822,83	€ 42.191,15	€ 15.646,47
4	Entrate in conto capitale		€ 9.007,43	€ 0,00	€ 316.984,50	€ 48.430,02	€ 292.434,20	€ 66.320,87	€ 262.701,94	€ 132.298,44
6	Accessioni di prestiti		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
9	Servizi conto terzi		€ 7.078,32	€ 3.967,06	€ 5.986,72	€ 4.174,29	€ 2.567,98	€ 100,74	€ 5.524,48	€ 3.000,00
Totale residui su entrate			€ 252.541,02	€ 118.272,18	€ 550.323,77	€ 169.554,77	€ 509.673,57	€ 151.249,53	€ 515.960,94	€ 278.471,26
Titolo	SPESE		2019		2020		2021		2022	
			residui passivi	pagamenti	residui passivi	pagamenti	residui passivi	pagamenti	residui passivi	pagamenti
1	Spesa corrente		€ 203.015,26	€ 144.194,14	€ 185.280,71	€ 132.006,28	€ 100.867,59	€ 41.216,76	€ 149.333,30	€ 91.217,93
2	Spese c/capitale		€ 36.059,08	€ 20.821,17	€ 341.811,63	€ 62.049,75	€ 311.156,15	€ 271.151,66	€ 40.358,83	€ 8.482,13
3	Spese per incremento attività finanziarie (D.Lgs. 118/2011)		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
4	Rimborso di prestiti		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
5	Chiusura anticipazioni (D.Lgs. 118/2011)		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 57.693,36	€ 57.693,36
7	Servizi conto terzi		€ 14.944,56	€ 7.673,85	€ 15.986,50	€ 12.193,56	€ 6.045,99	€ 167,90	€ 16.034,04	€ 9.651,25
Totale residui su spese			€ 254.018,90	€ 172.689,16	€ 543.078,84	€ 206.249,59	€ 418.069,73	€ 312.536,32	€ 263.419,53	€ 167.044,67
Indici per analisi finanziaria										
Descrizione		2019		2020		2021		2022		
Trasferimenti dallo Stato (Entrata Tit. 2, Tipologia 1, Categoria 101)		€ 5.734,61		€ 63.906,70		€ 24.845,26		€ 52.436,21		
Interessi passivi (Spesa Tit. 1, Macroaggregato 107)		€ 27.761,10		€ 19.923,95		€ 19.470,90		€ 19.259,87		
Spesa del personale (Spesa Tit. 1, Macroaggregato 101)		€ 131.036,86		€ 128.513,99		€ 128.886,72		€ 152.912,78		
Quota capitale mutui (Spesa Tit. 4, Macroaggregato 403)		€ 32.452,33		€ 9.734,66		€ 26.780,65		€ 27.445,30		
Anticipazioni di cassa		€ 0,00		€ 0,00		€ 677.432,51		€ 478.618,43		
STRUTTURA - DATI ECONOMICO PATRIMONIALI										
Grado di autonomia finanziaria										
Descrizione		2019		2020		2021		2022		
1. Autonomia finanziaria										
Entrate tributarie+ extratributarie		95,65%		85,12%		94,14%		92,36%		
Entrate correnti										
2. Autonomia impositiva										
Entrate tributarie		74,63%		68,22%		75,27%		72,49%		
Entrate correnti										
3. Dipendenza erariale										
Trasferimenti correnti statali		0,93%		9,86%		4,32%		7,64%		
Entrate correnti										
Grado di rigidità del Bilancio										
Indicatori		2019		2020		2021		2022		
1. Rigidità strutturale										
Spesa corrente+rimborso mutui (cap+int)		30,91%		24,41%		30,45%		29,08%		
Entrate correnti										
2. Rigidità per costo personale										
Spesa complessiva personale		21,18%		19,83%		22,41%		22,27%		
Entrate correnti										
3. Rigidità per indebitamento										
Rimborso mutui (cap+int)		9,73%		4,58%		8,04%		6,80%		
Entrate correnti										
Pressione fiscale ed erariale pro-capite										
Indicatori		2019		2020		2021		2022		
1. Pressione entrate proprie pro-capite										
Entrate tributarie+ extratributarie		€ 670,28		€ 636,94		€ 625,16		€ 737,28		
Numero abitanti										
2. Pressione tributaria pro-capite										
Entrate tributarie		€ 523,01		€ 510,47		€ 499,87		€ 578,66		
Numero abitanti										
3. Indebitamento locale pro-capite										
Rimborso mutui (cap+int)		€ 68,19		€ 34,25		€ 53,41		€ 54,31		
Numero abitanti										
4. Trasferimenti erariali pro-capite										
Trasferimenti correnti statali		€ 6,49		€ 73,80		€ 28,69		€ 60,97		
Numero abitanti										
Capacità gestionale										
Indicatori		2019		2020		2021		2022		
1. Incidenza residui attivi										
Residui attivi		21,73%		65,79%		103,28%		49,23%		
Totale accertamenti										
2. Incidenza residui passivi										
Residui passivi		22,17%		78,70%		25,83%		17,93%		
Totale impegni										
3. Velocità di riscossione entrate proprie										
Riscossioni titoli 1 + 3		78,51%		81,91%		75,10%		91,55%		
Accertamenti titoli 1 + 3										
4. Velocità di pagamenti spese correnti										
Pagamenti titolo 1		75,84%		89,92%		82,90%		98,11%		
Impegni titolo 1										

COMUNE DI BOVIGNANO - BILANCIO DI PREVISIONE 2022

					n. ab. 2022 (preventivo)			862		n. ab. 2022 (consuntivo)			866		n. ab. 2023			862		n. ab. 2024			862	
Missione	Programma	Descrizione programma	Indicatori	Formula	NUMERATORE	DENOMINATORE	VALORE ATTESO ANNO CORRENTE	NUMERATORE	DENOMINATORE	VALORE RAGGIUNTO ANNO CORRENTE	SCOSTAMENTO	NUMERATORE	DENOMINATORE	2020	NUMERATORE	DENOMINATORE	2021							
1	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	1	Organi istituzionali	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 21.040,00	862	€ 24,41	€ 19.253,32	866		-€ 24,41	€ 21.040,00	862	€ 24,41	€ 21.040,00	862	€ 24,41						
		2	Segreteria Generale	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 54.470,00	862	€ 63,19	€ 55.706,01	866		-€ 63,19	€ 54.470,00	862	€ 63,19	€ 54.470,00	862	€ 63,19						
		3	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 36.300,00	862	€ 42,11	€ 38.635,89	866		-€ 42,11	€ 36.300,00	862	€ 42,11	€ 36.300,00	862	€ 42,11						
		4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 300,00	862	€ 0,35	€ 45,00	866		-€ 0,35	€ 300,00	862	€ 0,35	€ 300,00	862	€ 0,35						
				Capacità di riscossione	Riscosso/accertato entrate proprie	€ 400.000,00	€ 400.000,00	100,00%	€ 359.149,45			-€ 1,00	€ 400.000,00	€ 400.000,00	100,00%	€ 400.000,00	€ 400.000,00	100,00%						
				Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 19.350,00	862	€ 22,45	€ 61.763,13	866		-€ 22,45	€ 19.350,00	862	€ 22,45	€ 19.350,00	862	€ 22,45						
		5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	% copertura costi di gestione del patrimonio comunale	Proventi totali derivanti dall'utilizzo del patrimonio/Spesa programma	€ 25.000,00	€ 19.350,00	1,29%	€ 83.737,45	€ 61.763,13			-1,29%	€ 25.000,00	€ 19.350,00	€ 1,29	€ 25.000,00	€ 19.350,00	€ 1,29					
		6	Ufficio tecnico	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 53.750,00	862	€ 62,35	€ 69.513,80	866		-€ 62,35	€ 53.750,00	862	€ 62,35	€ 53.750,00	862	€ 62,35						
		7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 45.350,00	862	€ 52,61	€ 47.143,75	866		-€ 52,61	€ 45.350,00	862	€ 52,61	€ 45.350,00	862	€ 52,61						
		Spesa media per atto	Spesa del Programma/ somma di C.1., variazioni anagrafiche, ...	€ 45.350,00	500	€ 90,70	€ 47.143,75	500		-€ 90,70	€ 45.350,00	500	€ 90,70	€ 45.350,00	500	€ 90,70								
		Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 0,00	862	€ 0,00	€ 0,00	866		€ 0,00	€ 0,00	862	€ 0,00	€ 0,00	862	€ 0,00								
		Spesa media per postazione	Spesa del Programma/ n. postazioni hardware	€ 0,00	4	€ 0,00	€ 0,00	4		€ 0,00	€ 0,00	4	€ 0,00	€ 0,00	4	€ 0,00								
		Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 5.350,00	862	€ 6,21	€ 4.945,81	866		-€ 6,21	€ 5.350,00	862	€ 6,21	€ 5.350,00	862	€ 6,21								
		Spesa complessiva del contenzioso	Importo capitoli contenziosi	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00							
3	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	1	Polizia locale e amministrativa	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 500,00	862	€ 0,58	€ 497,15	866		-€ 0,58	€ 500,00	862	€ 0,58	€ 500,00	862	€ 0,58						
				n. sanzioni	n. sanzioni emesse	0	0	0	0	0		0,00	0	0	0	0	0							
				Presidio del territorio	n. ore servizio esterno/ore complessive di servizio anno	30	1260	2,38%	30	1260		-2,38%	30	1260	2,38%	30	1260	2,38%						
		2	Sistema integrato di sicurezza urbana	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 0,00	862	€ 0,00	€ 0,00	0		€ 0,00	€ 0,00	862	€ 0,00	€ 0,00	862	€ 0,00						
		n. indagini di p.g.	n. indagini di polizia giudiziaria	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0							
4	ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	1	Istruzione prescolastica	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 17.950,00	862	€ 20,82	€ 21.429,67	866		-€ 20,82	€ 17.950,00	862	€ 20,82	€ 17.950,00	862	€ 20,82						
				Spesa media per utente	Spesa del programma/utenti	€ 17.950,00	12	€ 1.495,83	€ 21.429,67	20		-€ 1.495,83	€ 17.950,00	12	€ 1.495,83	€ 17.950,00	12	€ 1.495,83						
		2	Altri ordini di istruzione non universitaria	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 21.650,00	862	€ 25,12	€ 26.949,40	866		-€ 25,12	€ 21.650,00	862	€ 25,12	€ 21.650,00	862	€ 25,12						
				Spesa media per alunno	Spesa del programma/n. totale alunni (primaria + secondaria)	€ 21.650,00	65	€ 333,08	€ 26.949,40	52		-€ 333,08	€ 21.650,00	65	€ 333,08	€ 21.650,00	65	€ 333,08						
		4	Istruzione universitaria	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 0,00	862	€ 0,00	€ 0,00	866		€ 0,00	€ 0,00	862	€ 0,00	€ 0,00	862	€ 0,00						
		6	Servizi ausiliari all'istruzione	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 30.300,00	862	€ 35,15	€ 38.986,13	866		-€ 35,15	€ 30.300,00	862	€ 35,15	€ 30.300,00	862	€ 35,15						
				Spesa media per pasto	Spesa della refezione/n. pasti erogati	€ 30.300,00	6.400	€ 4,73	€ 38.986,13	7853		-€ 4,73	€ 30.300,00	6.400	€ 4,73	€ 30.300,00	6.400	€ 4,73						
				Spesa media per alunno trasportato	Spesa trasporto scolastico/n. alunni iscritti al servizio	€ 0,00	0	#DIV/0!	€ 0,00	0		#DIV/0!	€ 0,00	0	#DIV/0!	€ 0,00	0	#DIV/0!						
5	TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI	1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 0,00	862	€ 0,00	€ 0,00	866		€ 0,00	€ 0,00	862	€ 0,00	€ 0,00	862	€ 0,00						
		2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 2.500,00	862	€ 2,90	€ 11.529,00	866		-€ 2,90	€ 2.500,00	862	€ 2,90	€ 2.500,00	862	€ 2,90						
6	POLITICHE GIOVANILI, SPORT E	1	Sport e tempo libero	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 0,00	862	€ 0,00	€ 774,64	866		€ 0,00	€ 0,00	862	€ 0,00	€ 0,00	862	€ 0,00						
		2	Giovani	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 0,00	862	€ 0,00	€ 0,00	866		€ 0,00	€ 0,00	862	€ 0,00	€ 0,00	862	€ 0,00						
8	ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA	1	Urbanistica e assetto del territorio	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 0,00	862	€ 0,00	€ 107.389,02	866		€ 0,00	€ 0,00	862	€ 0,00	€ 0,00	862	€ 0,00						
				Oneri urbanizzazione accertati	Oneri urbanizzazione accertati	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 7.297,51			€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00							
				n. pratiche gestite	(DIA, SCIA, CILA, permessi di costruire, aut. paesaggistiche)	50	0	50	32			-50	50	0	50	0	50							
		2	Edilizia residenziale pubblica locale e piani di edilizia economico-popolare	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 0,00	862	€ 0,00	€ 0,00	866		€ 0,00	€ 0,00	862	€ 0,00	€ 0,00	862	€ 0,00						
			Spesa per alloggio	Spesa del programma/n.alloggi ERP	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	0		€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00							
9	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	1	Difesa del suolo	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 0,00	862	€ 0,00	€ 0,00	866		€ 0,00	€ 0,00	862	€ 0,00	€ 0,00	862	€ 0,00						
				Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 950,00	862	€ 1,10	€ 900,00	866		-€ 1,10	€ 950,00	862	€ 1,10	€ 950,00	862	€ 1,10						
		2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	Spesa media mq verde pubblico	Importo spesa per verde pubblico/mq verde	€ 3.000,00	8000	€ 0,38	€ 2.611,70	8000		-€ 0,38	€ 3.000,00	8000	€ 0,38	€ 3.000,00	8000	€ 0,38						
		3	Rifiuti	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 105.150,00	862	€ 121,98	€ 101.828,40	866		-€ 121,98	€ 105.150,00	862	€ 121,98	€ 105.150,00	862	€ 121,98						
				% raccolta differenziata	Q.li raccolta differenziata/quintali totali raccolta rifiuti	2.150	3.700	58,11%	2630	3600	73,15%	15,04%	2.150	3.700	58,11%	2.150	3.700	58,11%						
		4	Servizio idrico integrato	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 0,00	862	€ 0,00	€ 0,00	866		€ 0,00	€ 0,00	862	€ 0,00	€ 0,00	862	€ 0,00						
		5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 0,00	862	€ 0,00	€ 0,00	866		€ 0,00	€ 0,00	862	€ 0,00	€ 0,00	862	€ 0,00						
8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 0,00	862	€ 0,00	€ 0,00	866		€ 0,00	€ 0,00	862	€ 0,00	€ 0,00	862	€ 0,00								
10	TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ	2	Trasporto pubblico locale	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 0,00	862	€ 0,00	€ 0,00	866		€ 0,00	€ 0,00	862	€ 0,00	€ 0,00	862	€ 0,00						
				Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 68.270,00	862	€ 79,20	€ 175.959,62	866		-€ 79,20	€ 68.270,00	862	€ 79,20	€ 68.270,00	862	€ 79,20						
		5	Viabilità e infrastrutture stradali	Spesa media per gestione strade a KM	Spesa per gestione strade/Km strade (escluse strade bianche)	€ 10.000,00	4	€ 2.500,00	€ 125.877,66	7		-€ 2.500,00	€ 10.000,00	4	€ 2.500,00	€ 10.000,00	4	€ 2.500,00						
				Spesa media a punto luce	Spesa per illuminazione/n. punti di luce totali	€ 20.000,00	210	€ 95,24	€ 50.081,96	210		-€ 95,24	€ 20.000,00	210	€ 95,24	€ 20.000,00	210	€ 95,24						

11	SOCCORSO CIVILE	1	Sistema di protezione civile	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 360,00	862	€ 0,42	€ 344,40	866		-€ 0,42	€ 360,00	862	€ 0,42	€ 360,00	862	€ 0,42
12	DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA	1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 2.000,00	862	€ 2,32	€ 3.000,00	866		-€ 2,32	€ 2.000,00	862	€ 2,32	€ 2.000,00	862	€ 2,32
				Spesa media per utente	Spesa del nido/ n. iscritti nido	€ 4.500,00	12	€ 375,00	€ 3.000,00	12		-€ 375,00	€ 4.500,00	12	€ 375,00	€ 4.500,00	12	€ 375,00
				Spesa media per minore	Spesa per interventi minori/n. minori in carico	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	2		€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00
		2	Interventi per la disabilità	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 0,00	866	€ 0,00	€ 0,00	866		€ 0,00	€ 0,00	866	€ 0,00	€ 0,00	866	€ 0,00
				Spesa media per disabile	Spesa per interventi disabili/n. disabili in carico	€ 0,00	0	€ 0,00	€ 0,00	4		€ 0,00	€ 0,00	0	€ 0,00	€ 0,00	0	€ 0,00
		3	Interventi per gli anziani	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 400,00	862	€ 0,46	€ 400,00	866		-€ 0,46	€ 400,00	862	€ 0,46	€ 400,00	862	€ 0,46
				Spesa media per anziani	Spesa per interventi anziani/n. anziani in carico	€ 400,00	12	€ 33,33	€ 400,00	16		-€ 33,33	€ 400,00	12	€ 33,33	€ 400,00	12	€ 33,33
		4	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 0,00	862	€ 0,00	€ 0,00	866		€ 0,00	€ 0,00	862	€ 0,00	€ 0,00	862	€ 0,00
				Spesa media per utente	Spesa del programma/n. utenti	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	9		€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00
		5	Interventi per le famiglie	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 0,00	862	€ 0,00	€ 6.445,07	866		€ 0,00	€ 0,00	862	€ 0,00	€ 0,00	862	€ 0,00
				Valore medio contributo	Spesa del programma/n.contributi	€ 0,00		€ 0,00	€ 6.445,07	9		€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00
		7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 41.200,00	862	€ 47,80	€ 41.956,25	866		-€ 47,80	€ 41.200,00	862	€ 47,80	€ 41.200,00	862	€ 47,80
		8	Cooperazione e associazionismo	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 0,00	862	€ 0,00	€ 0,00	866		€ 0,00	€ 0,00	862	€ 0,00	€ 0,00	862	€ 0,00
		9	Servizio necroscopico e cimiteriale	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 6.700,00	862	€ 7,77	€ 6.337,53	866		-€ 7,77	€ 6.700,00	862	€ 7,77	€ 6.700,00	862	€ 7,77
				Tasso di copertura	Proventi totali cimitero/spesa del programma	€ 500,00	€ 6.700,00	7,46%	€ 8.031,30	7830		-7,46%	€ 500,00	€ 6.700,00	7,46%	€ 500,00	€ 6.700,00	7,46%
13	TUTELA DELLA SALUTE	7	Ulteriori spese in materia sanitaria	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 500,00	862	€ 0,58	€ 0,00	866		-€ 0,58	€ 500,00	862	€ 0,58	€ 500,00	862	€ 0,58
14	SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ	2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 0,00	862	€ 0,00	€ 0,00	866		€ 0,00	€ 0,00	862	€ 0,00	€ 0,00	862	€ 0,00
		4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 0,00	862	€ 0,00	€ 0,00	866		€ 0,00	€ 0,00	862	€ 0,00	€ 0,00	862	€ 0,00
				Utile d'esercizio della farmacia	Utile d'esercizio	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00			€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
15	POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE	1	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 0,00	862	€ 0,00	€ 0,00	866		€ 0,00	€ 0,00	862	€ 0,00	€ 0,00	862	€ 0,00
		3	Sostegno all'occupazione	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 0,00	862	€ 0,00	€ 0,00	866		€ 0,00	€ 0,00	862	€ 0,00	€ 0,00	862	€ 0,00
16	AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA	1	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 0,00	862	€ 0,00	0,00	866		€ 0,00	€ 0,00	862	€ 0,00	€ 0,00	862	€ 0,00
19	RELAZIONI INTERNAZIONALI	1	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 0,00	862	€ 0,00	0,00	866		€ 0,00	€ 0,00	862	€ 0,00	€ 0,00	862	€ 0,00
20	FONDI E ACCANTONAMENTI	1,2,3	Fondo di riserva, FCDE, altri fondi	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 37.340,00	862	€ 43,32		866		-€ 43,32	€ 37.340,00	862	€ 43,32	€ 37.340,00	862	€ 43,32
50	DEBITO PUBBLICO	1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 17.360,00	862	€ 20,14	17.358,24	866		-€ 20,14	€ 17.360,00	862	€ 20,14	€ 17.360,00	862	€ 20,14
		7	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 27.520,00	862	€ 31,93	27.445,30	866		-€ 31,93	€ 27.520,00	862	€ 31,93	€ 27.520,00	862	€ 31,93