



Comune di Tavagnacco
Provincia di Udine

PIANO DEGLI INDICATORI E RISULTATI ATTESI - BILANCIO 2014

INDICI DI STRUTTURA

DESCRIZIONE	SIGNIFICATO	MODALITA' DI CALCOLO	RENDICONTO 2012	RENDICONTO 2013	PREVISIONI 2014
RAPPORTO POPOLAZIONE / DIPENDENTI	L'indice rileva sinteticamente l'entità della struttura rispetto al numero di abitanti che l'Ente rappresenta.	<u>Popolazione</u> Nr. Dipendenti	164	170	174
SPESA DEL PERSONALE PRO-CAPITE	L'indice misura la spesa del personale rilevando il costo medio per cittadino (al netto Fondo Pluriennale Vincolato).	<u>Spese personale (MA 1) - FPV</u> Popolazione	€ 237,91	€ 219,29	€ 222,14
INDEBITAMENTO PRO-CAPITE	L'indice misura la spesa per indebitamento rilevando il costo medio per cittadino.	<u>Interessi (MA 7) + Cap mutui</u> Popolazione	€ 181,69	€ 177,05	€ 172,29
	al netto fideiussioni.	<u>(Int.(MA 7) + Cap mutui) - Fid.</u> Popolazione	€ 181,69	€ 177,05	€ 172,29
INVESTIMENTI PRO-CAPITE	L'indice misura la spesa dell'investimento medio per cittadino (al netto Fondo Pluriennale Vincolato)	<u>Investimenti - FPV</u> Popolazione	€ 134,36	€ 59,55	€ 91,80

Tavagnacco, 20/09/2014



IL RESPONSABILE
AREA ECONOMICO FINANZIARIA
F.to Dott.ssa Alessandra Boschi



Comune di Tavagnacco
Provincia di Udine

PIANO DEGLI INDICATORI E RISULTATI ATTESI - BILANCIO 2014

INDICI DI ENTRATA

DESCRIZIONE	SIGNIFICATO	MODALITA' DI CALCOLO	RENDICONTO 2012	RENDICONTO 2013	PREVISIONI 2014
AUTONOMIA FINANZIARIA	L'indice rileva il grado di autonomia finanziaria rispetto al volume complessivo delle entrate correnti del periodo considerato.	$\frac{\text{Titolo I} + \text{Titolo III}}{\text{Titoli I} + \text{II} + \text{III}} \times 100$	62,64%	63,07%	65,26%
AUTONOMIA IMPOSITIVA	L'autonomia impositiva rileva il peso percentuale delle entrate tributarie sul volume delle entrate correnti del periodo considerato.	$\frac{\text{Titolo I}}{\text{Titoli I} + \text{II} + \text{III}} \times 100$	47,31%	49,06%	51,72%
DIPENDENZA FINANZIARIA DAI TRASFERIMENTI	L'indice rileva il grado di dipendenza finanziaria dallo Stato e da altri soggetti in misura percentuale sul totale delle entrate correnti del periodo considerato.	$\frac{\text{Titolo II}}{\text{Titoli I} + \text{II} + \text{III}} \times 100$	37,36%	36,93%	34,74%
INCIDENZA TRASFERIMENTI CORRENTI DALLO STATO	L'indice evidenzia la misura percentuale del peso dei trasferimenti erariali rispetto al volume complessivo delle entrate correnti del periodo considerato.	$\frac{\text{Trasf. Statali}}{\text{Titoli I} + \text{II} + \text{III}} \times 100$	0,73%	0,93%	3,26%
PRESSIONE TRIBUTARIA PRO-CAPITE	La pressione tributaria indica il prelievo medio per cittadino a titolo di imposte, tasse ed altri tributi locali.	$\frac{\text{Titolo I}}{\text{Popolazione}}$	€ 434,12	€ 420,88	€ 486,72
INTERVENTO ERARIALE PRO-CAPITE	L'indice rileva la somma media per cittadino che lo Stato eroga all'Ente per il finanziamento delle spese della struttura e dei servizi pubblici.	$\frac{\text{Trasf. Statali}}{\text{Popolazione}}$	€ 6,73	€ 7,94	€ 30,64

Tavagnacco, 20/09/2014



IL RESPONSABILE
AREA ECONOMICO FINANZIARIA
F.to Dott.ssa Alessandra Boschi



Comune di Tavagnacco
Provincia di Udine

PIANO DEGLI INDICATORI E RISULTATI ATTESI - BILANCIO 2014

INDICI DI SPESA

DESCRIZIONE	SIGNIFICATO	MODALITA' DI CALCOLO	RENDICONTO 2012	RENDICONTO 2013	PREVISIONI 2014
RIGIDITA' DELLA SPESA CORRENTE	La rigidità della spesa rileva la misura percentuale delle spese fisse sul totale delle spese e entrate correnti.	$\frac{MA\ 1 + MA\ 2 + MA\ 7}{100} \times$ Spese Titolo I	40,50%	41,79%	35,23%
		$\frac{MA\ 1 + 2 + 7 + Cap.\ Mutui}{100} \times$ Entrate Titolo I + II + III	48,03%	48,24%	44,75%
INCIDENZA SPESE DEL PERSONALE	L'indice rileva la misura percentuale di una delle spese più rilevanti nel bilancio degli Enti Locali.	$\frac{Spese\ personale\ (MA\ 1)}{100} \times$ Spese Titolo I	27,41%	28,34%	24,66%
		$\frac{Spese\ personale\ (MA\ 1)}{100} \times$ Entrate Titolo I + II + III	25,93%	25,56%	24,64%
SPESA MEDIA DEL PERSONALE	L'indice completa l'analisi dell'indicatore precedente rilevando la spesa media per addetto (al netto del Fondo Pluriennale Vincolato).	$\frac{Spese\ personale - FPV}{Nr.\ Dipendenti}$	€ 39.001,46	€ 37.223,21	€ 38.594,77
INCIDENZA INTERESSI PASSIVI SULLE SPESE CORRENTI	L'incidenza degli interessi passivi rileva la misura percentuale di una spesa rilevante nel bilancio dell'Ente.	$\frac{Interessi\ passivi\ (MA\ 7)}{Spese\ Titolo\ I} \times 100$	10,66%	11,20%	8,76%

Tavagnacco, 20/09/2014



IL RESPONSABILE
AREA ECONOMICO FINANZIARIA
F.to Dott.ssa Alessandra Boschi