

Indicatore	Formula	2011	2012	2013		Scostamento 2013 (b-a)
				Previsioni (a)	Consuntivo (b)	
Grado di dipendenza erariale	Trasferimenti correnti Stato / E correnti	20,33%	<b>21,13%</b>	34,71%	<b>37,50%</b>	2,79%
Incidenza entrate tributarie su entrate proprie	E tributarie / (E tributarie + E extratributarie)	80,26%	<b>82,59%</b>	84,50%	<b>82,59%</b>	-1,91%
Incidenza entrate extratributarie su entrate proprie	E extratributarie / (E tributarie + E extratributarie)	19,74%	<b>17,41%</b>	15,50%	<b>17,41%</b>	1,91%

### Pressione fiscale: onere che grava sul cittadino per usufruire dei servizi forniti dall'ente

Indicatore	Formula	2011	2012	2013		Scostamento 2013 (b-a)
				Previsioni (a)	Consuntivo (b)	
Pressione entrate proprie pro-capite	E tributarie + E extratributarie) / n. abitanti	538,04	533,20	523,79	<b>543,01</b>	19,22

Indicatore	Formula	2011	2012	2013		Scostamento 2013(b-a)
				Previsioni (a)	Consuntivo (b)	
Rigidità per costo del personale	Spesa personale / E correnti	38,04%	<b>37,99%</b>	37,51%	<b>38,95%</b>	1,44%
Rigidità per indebitamento	Spesa per rimborso mutui / E correnti	8,48%	<b>10,41%</b>	10,22%	<b>10,23%</b>	0,01%
Rigidità strutturale procapite	Spesa personale e rimborso mutui / n. abitanti	314,22	<b>319,88</b>	328,36	<b>338,02</b>	9,66
Costo del personale procapite	Spesa personale / n. abitanti	256,98	<b>256,85</b>	258,07	<b>267,70</b>	9,23
Indebitamento pro-capite	Rimborso mutui / n. abitanti	57,24	<b>63,03</b>	70,32	<b>70,32</b>	0

Indicatore	Formula	2011	2012	2013		Scostamento 2013 (b-a)
				Previsioni (a)	Consuntivo (b)	
<b>Costo Totale Annuo del personale</b>	=====	442.770,45	<b>435.875,11</b>	430.680,00	<b>446.794,03</b>	16.114,03
Incidenza del costo del personale sulla spesa corrente	Spesa personale / S correnti	42,37%	<b>42,41%</b>	41,68%	<b>42,92%</b>	1,24%
Costo medio del personale	Spesa personale / n. dipendenti	40.251,86	<b>36.322,92</b>	35.890,00	<b>36.396,78</b>	506,78

### Propensione agli investimenti

Indicatore	Formula	2011	2012	2013		Scostamento 2013 (b-a)
				Previsioni (a)	Consuntivo (b)	
Propensione all'investimento	Investimenti / S correnti + investimenti	43,96%	28,25%	87,11%	34,81%	-52,30%

Investimenti pro-capite	Investimenti / n. abitanti	475,72	238,45	4.185,90	325,56	-3.860,34
-------------------------	----------------------------	--------	--------	----------	--------	-----------

### Capacità di programmazione

Indicatore	Formula	2011	2012	2013
Grado di attendibilità delle previsioni	Stanziameti definitivi / stanziamenti iniziali	1,002%	1%	1%
Grado di previsione	Accertamenti / stanziamenti iniziali	9,68%	14,93%	22,61%
	Impegni / stanziamenti iniziali	9,57%	15,06%	20,16%
Grado di realizzazione delle previsioni	Accertamenti / stanziamenti definitivi	9,66%	14,92%	22,52%
	Impegni / stanziamenti definitivi	9,55%	15,05%	20,08%

Indicatore	Formula	2010/2011	2011/2012	2012/2013
Variazione delle spese correnti	Impegni anno precedente / impegni anno corrente	99,48%	1,017%	88,79%

Indicatore	Formula	2010/2011	2011/2012	2012/2013
Variazione delle spese correnti per funzione	Impegni anno precedente / impegni anno corrente			
Funzione 1 - Amministrazione, gestione e controllo		1,08%	1,06%	0,63%
Funzione 2 - Giustizia		0,00	0,00	0,00
Funzione 3 - Polizia locale		0,87%	0,98%	-14,91%
Funzione 4 - Istruzione pubblica		0,82%	1,04%	-6,71%
Funzione 5 - Cultura e beni culturali		0,88%	2,87%	45,90%
Funzione 6 - Sport e ricreazione		1,01%	1,41%	-6,18%
Funzione 7 - Turismo		0,00	0,00	0,00
Funzione 8 - Viabilità e trasporti		0,83%	0,96%	7,33%
Funzione 9 - Territorio e ambiente		0,97%	0,96%	-3,85%
Funzione 10 - Settore sociale		1,49%	0,97%	-7,58%
Funzione 11 - Sviluppo economico		0,00	0,00	0,00

Indicatore	Formula	2010/2011	2011/2012	2012/2013
Variazione delle spese correnti per funzione	Impegni anno precedente / impegni anno corrente			

Intervento 01 – Personale	0,99%	1%	1,72%
Intervento 02 - Acquisto beni	0,92%	1,05%	-9,65%
Intervento 03 - Prestazioni di servizi	0,98%	0,95%	-3,97%
Intervento 04 - Utilizzo beni di terzi	3,00%	0	0
Intervento 05 - Trasferimenti	0,55%	1,83%	-30,70%
Intervento 06 - Interessi passivi	0,92%	1,02%	11,00%
Intervento 07 - Imposte e tasse	0,89%	1,91%	3,40%
Intervento 08 - Oneri straordinari gestione corrente	2,50%	1,06%	21,99%

### Gestione dei residui

Indicatore	Formula	2011	2012	2013
Incidenza residui passivi	Residui passivi comp. / impegni	52,93%	36,17%	47,77%
Smaltimento residui passivi	Residui passivi utilizzati / residui passivi iniziali	62,52%	21,42%	57,73%
Incidenza residui attivi	Residui attivi comp. / accertamenti	50,80%	32,73%	38,66%
Smaltimento residui attivi	Residui attivi utilizzati / residui attivi iniziali	56,98%	19,59%	50,44%
		<b>2010/2011</b>	<b>2011/2012</b>	<b>2012/2013</b>
Trend residui passivi	Residui passivi anno precedente / residui passivi anno corrente	125,98%	93,85%	126,38%
Trend residui attivi	Residui attivi anno precedente / residui attivi anno corrente	116,71%	96,82%	122,54%