



Comune di Brescia

**RENDICONTO 2008
ELABORAZIONI GRAFICHE**



INDICE

Risultato della gestione finanziaria esercizio 2008	pag.	3
Andamento dell'avanzo di amministrazione nel quinquennio 2004-2008	pag.	4
Composizione delle entrate correnti 2008	pag.	5
Raffronto entrate correnti 2007/2008	pag.	6
Composizione delle entrate tributarie 2008	pag.	7
Principali entrate tributarie – Raffronto 2007-2008	pag.	8
Composizione trasferimenti del settore pubblico allargato 2008	pag.	9
Andamento dei trasferimenti del settore pubblico allargato nel quinquennio 2004-2008	pag.	10
Composizione trasferimenti del settore pubblico allargato nel quinquennio 2004-2008	pag.	11
Composizione delle entrate extratributarie 2008	pag.	12
Andamento spesa corrente e rimborso prestiti nel quinquennio 2004-2008	pag.	13
Composizione spesa corrente per interventi 2008	pag.	14
Spesa corrente per interventi – raffronto 2007/2008	pag.	15
Spesa corrente per personale (incarichi dirigenziali a termine e irap compresi) andamento 2004-2008	pag.	16
Percentuale incidenza spesa personale (incarichi dirigenziali a termine e irap compresi) su spesa corrente 2004-2008	pag.	17
Spesa corrente per funzioni – raffronto 2007-2008	pag.	18
Spesa corrente per programmi – 2008	pag.	19
Spesa corrente impegnata nel 2008 - top list centri di costo	pag.	20
Spesa in conto capitale 2008 distinta per interventi di bilancio	pag.	21
Spesa in conto capitale 2008 distinta per tipologia	pag.	22
Progetti esec. per investimenti relativi a lavori pubblici distinti per tipologia di interventi	pag.	23
Attività progettuale e realizzativa relativa a lavori pubblici (Investimenti) 2007-2008	pag.	24
Interventi in conto capitale e modalità di finanziamento nel quinquennio 2004-2008	pag.	25
Spesa in conto capitale per funzioni – raffronto 2007-2008	pag.	26
Spesa in conto capitale 2008 per programmi	pag.	27
Spesa in conto capitale impegnata nel 2008 – top list centri di costo	pag.	28
Grado di realizzazione del programma	pag.	29
Spesa per programmi 2008 – valori assestati e impegnati a consuntivo	pag.	30
Indici relativi alla composizione delle entrate correnti	pag.	31-32
Indici relativi alla struttura delle spese correnti e rimborso prestiti	pag.	33
Indici relativi agli investimenti	pag.	34
Flussi procedurali	pag.	35
Analisi della gestione del bilancio	pag.	36
Indici relativi alla gestione dei servizi	pag.	37

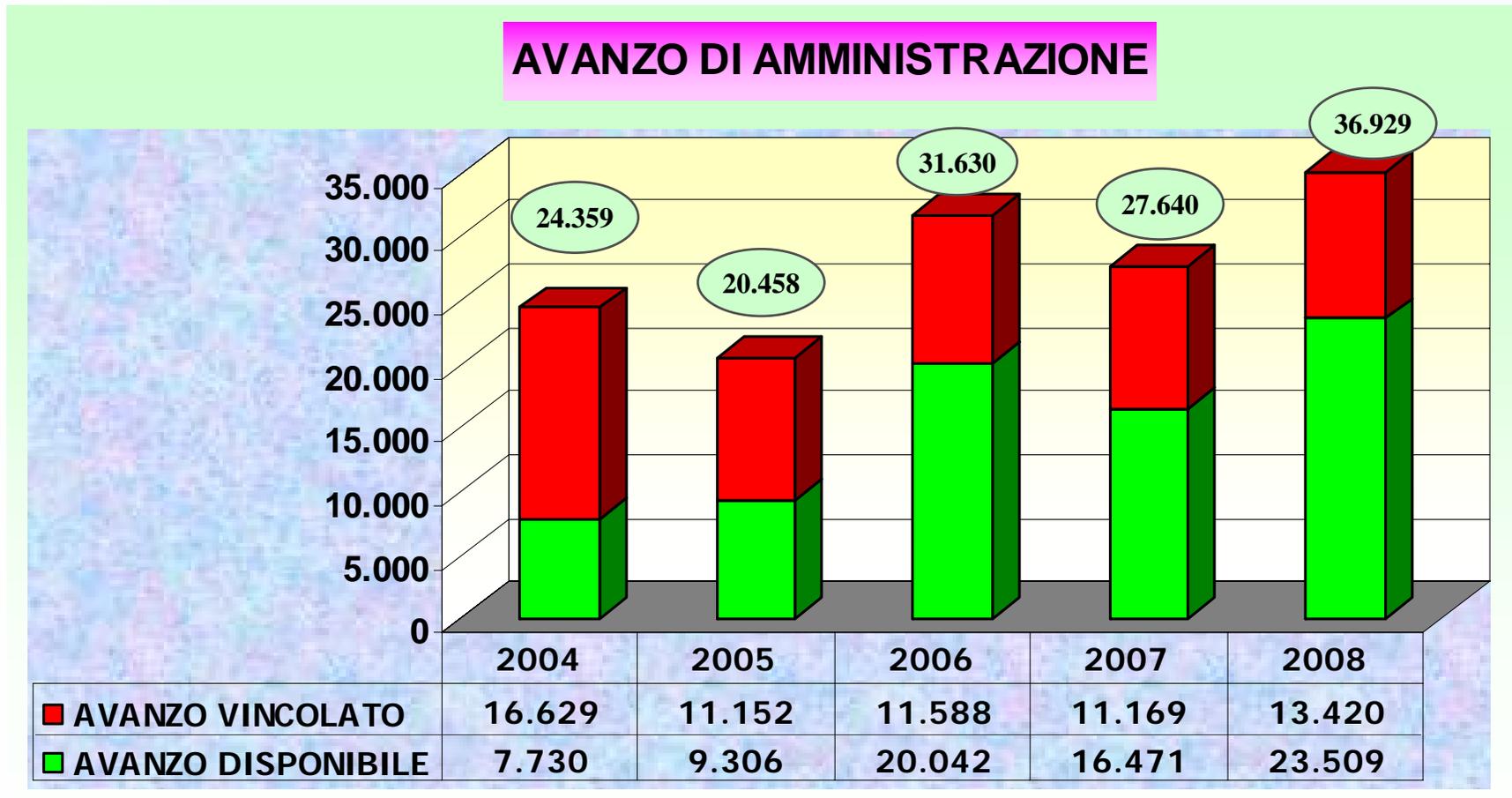


RISULTATO GESTIONE FINANZIARIA ESERCIZIO 2008

<i>Fondo di cassa al 1 gennaio 2008</i>	€ 38.446 +
Riscossioni	€ 401.324 -
Pagamenti	€ 319.642=
<i>Fondo di cassa al 31 dicembre 2008</i>	€ 120.128+
Residui attivi (crediti vantati)	€ 189.925 -
Residui passivi (debiti maturati)	€ 273.124=
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2008	€ 36.929
di cui:	
avanzo vincolato	€ 13.420
avanzo disponibile	€ 23.509



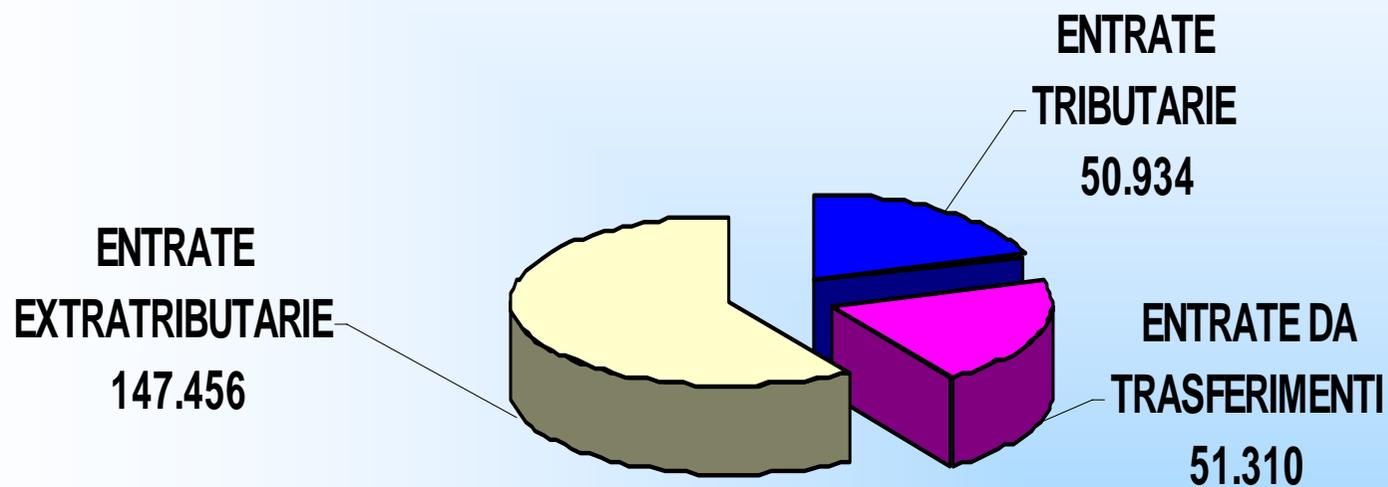
ANDAMENTO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE QUINQUENNIO 2004-2008





COMPOSIZIONE DELLE ENTRATE CORRENTI 2008

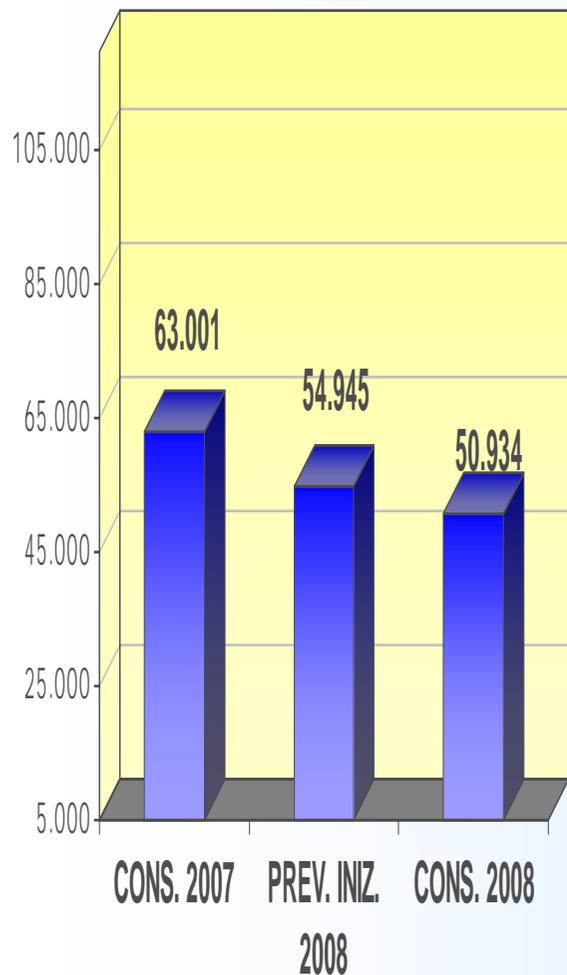
ENTRATE CORRENTI 2008: 249.700 migliaia di Euro



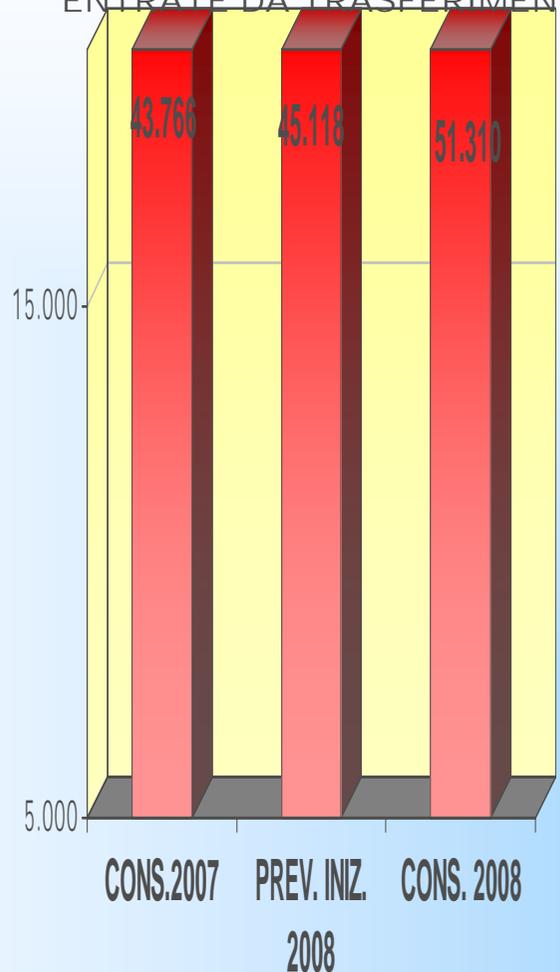


RAFFRONTO ENTRATE CORRENTI 2007 - 2008

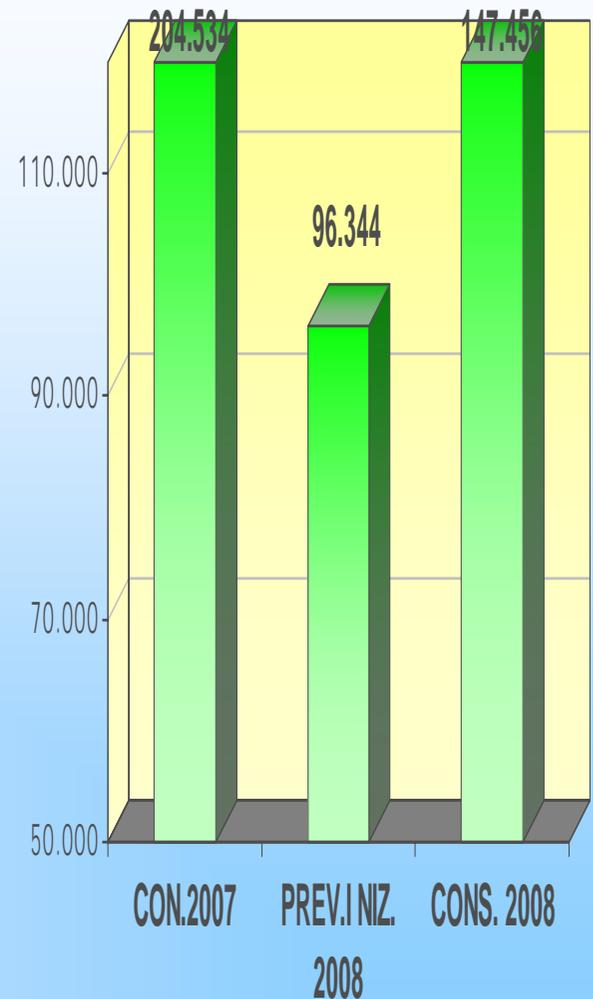
ENTRATE TRIBUTARIE



ENTRATE DA TRASFERIMENTI



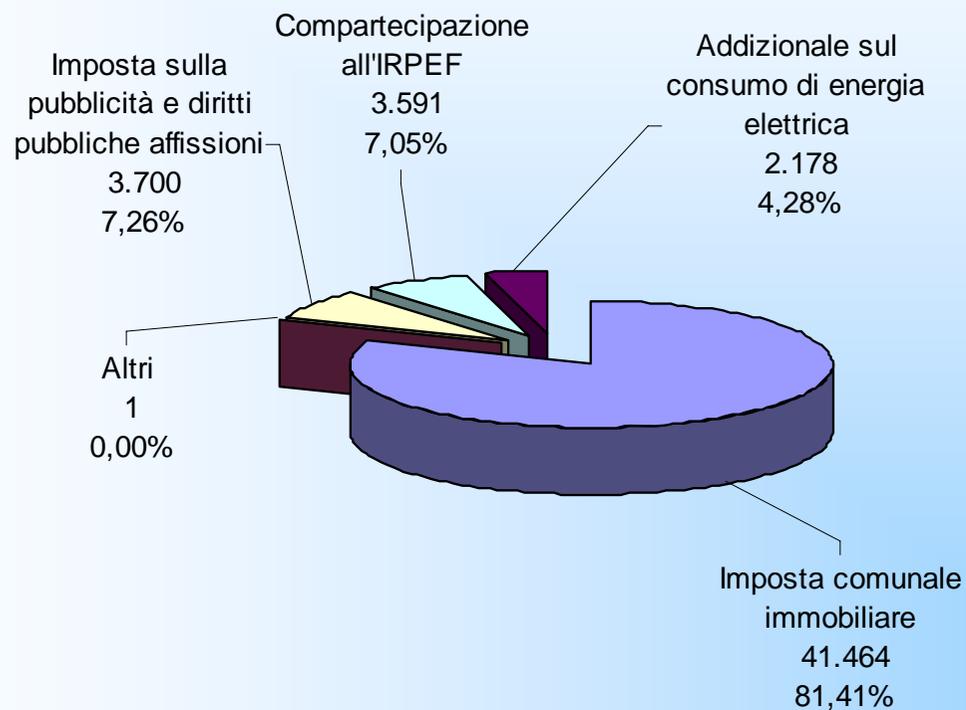
ENTRATE EXTRATRIBUTARIE





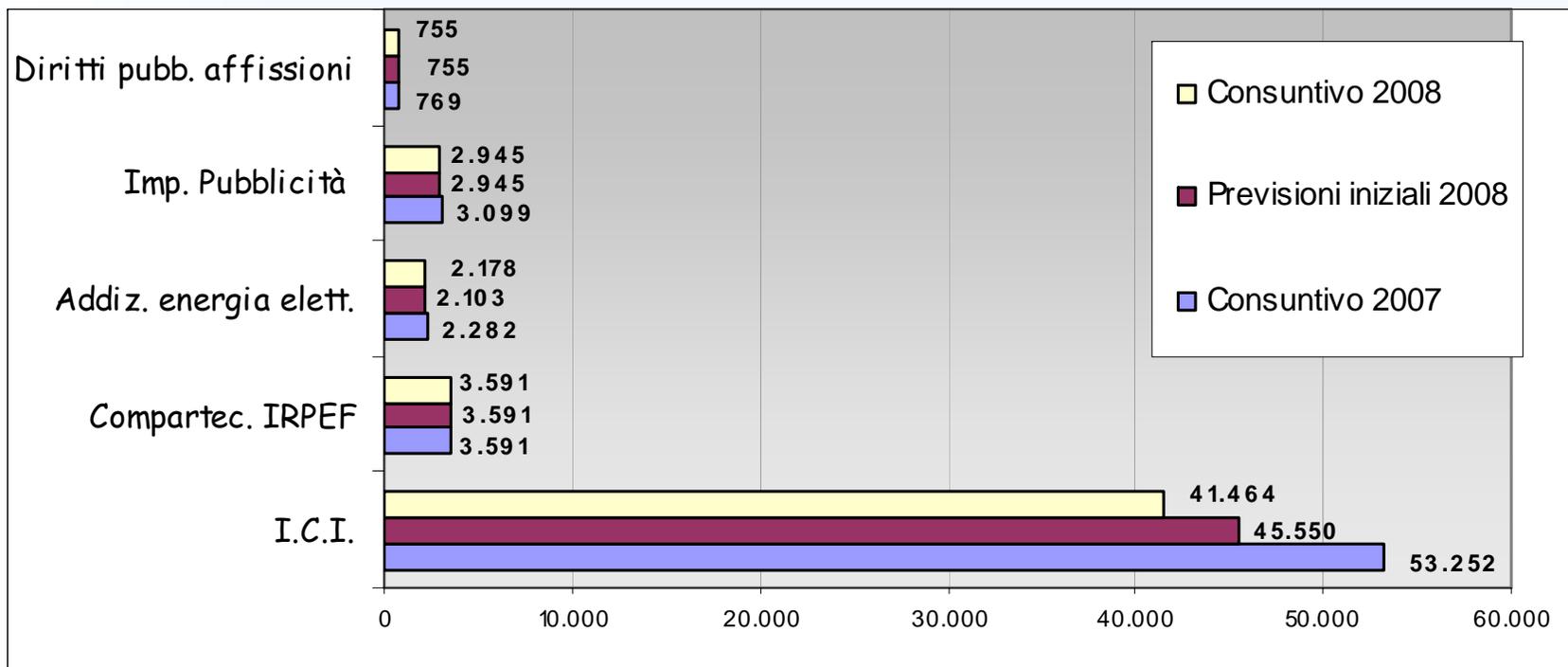
COMPOSIZIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE 2008

ENTRATE TRIBUTARIE 2008: 50.934 migliaia di Euro





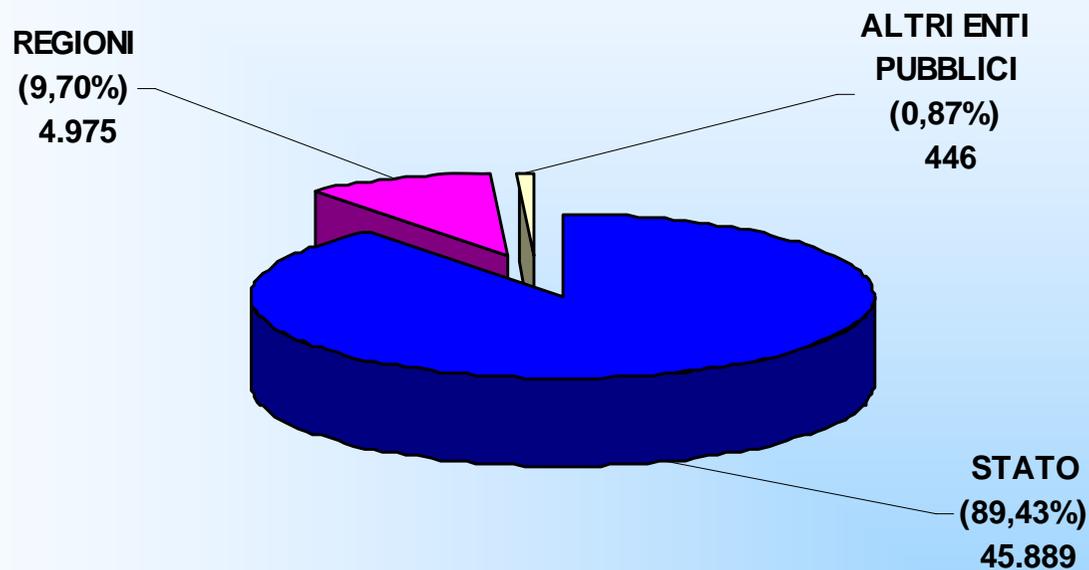
PRINCIPALI ENTRATE TRIBUTARIE RAFFRONTO 2007 - 2008





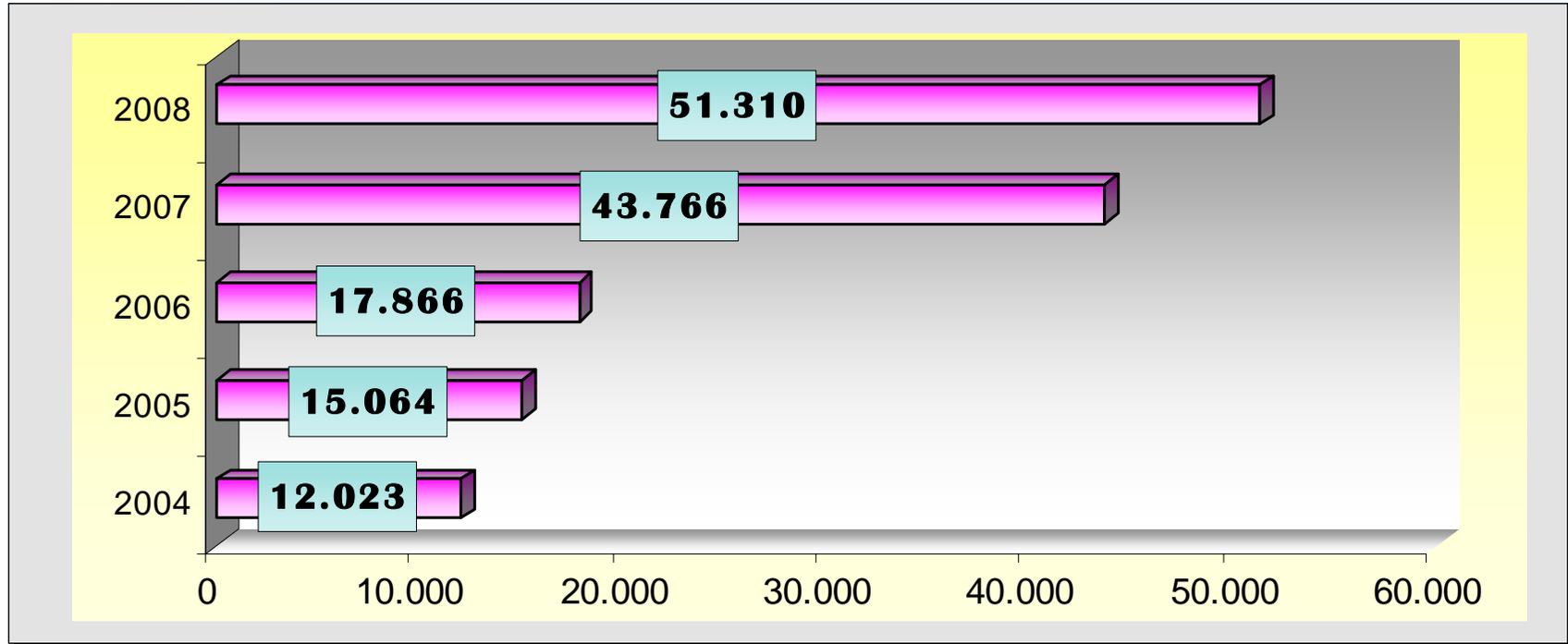
COMPOSIZIONE TRASFERIMENTI DEL SETTORE PUBBLICO ALLARGATO 2008

**TOTALE ENTRATE DA TRASFERIMENTI
CORRENTI 2008: 51.310 migliaia di Euro**



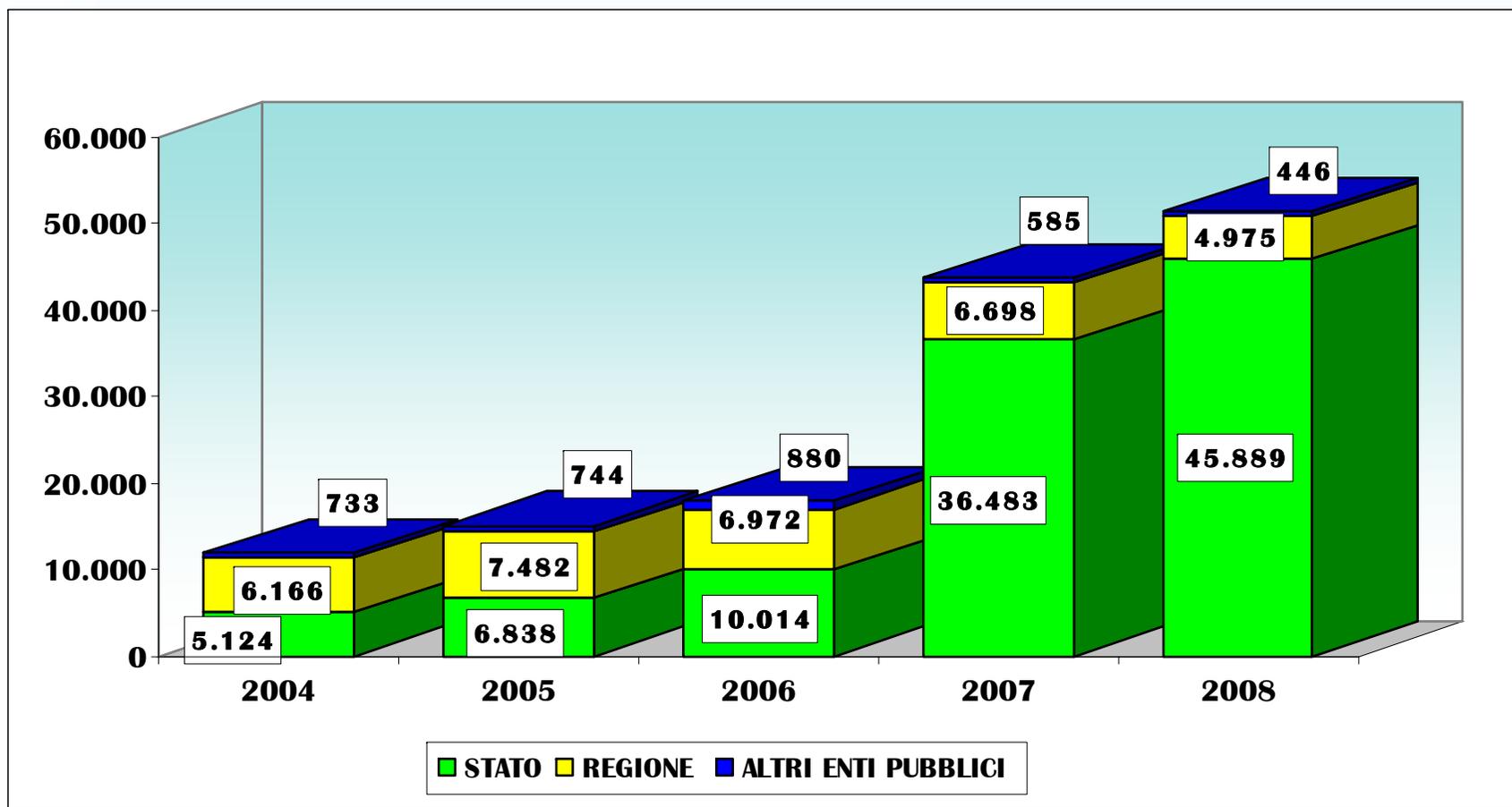


ANDAMENTO TRASFERIMENTI DEL SETTORE PUBBLICO ALLARGATO QUINQUENNIO 2004 - 2008



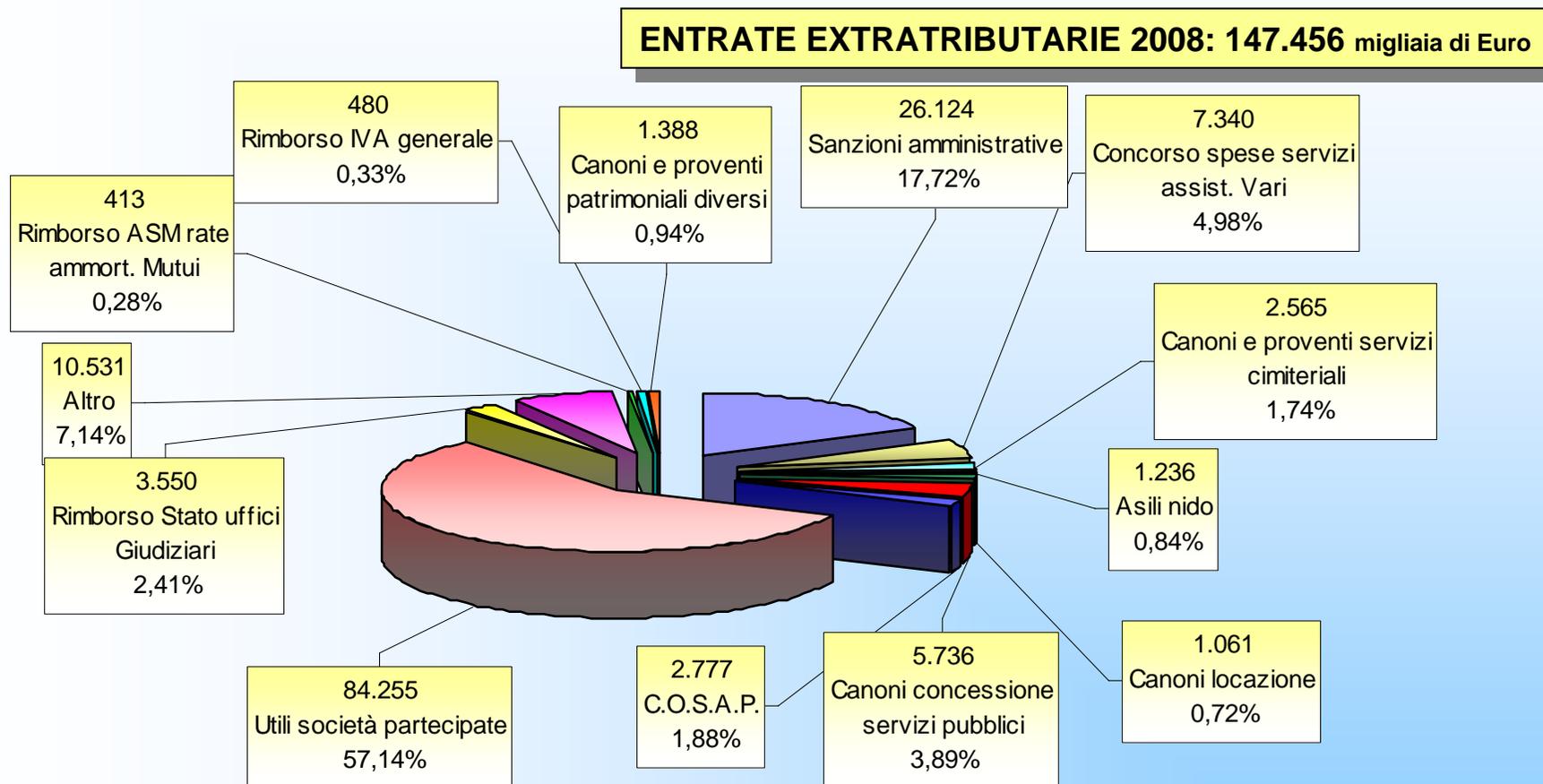


COMPOSIZIONE TRASFERIMENTI DEL SETTORE PUBBLICO ALLARGATO QUINQUENNIO 2004 - 2008



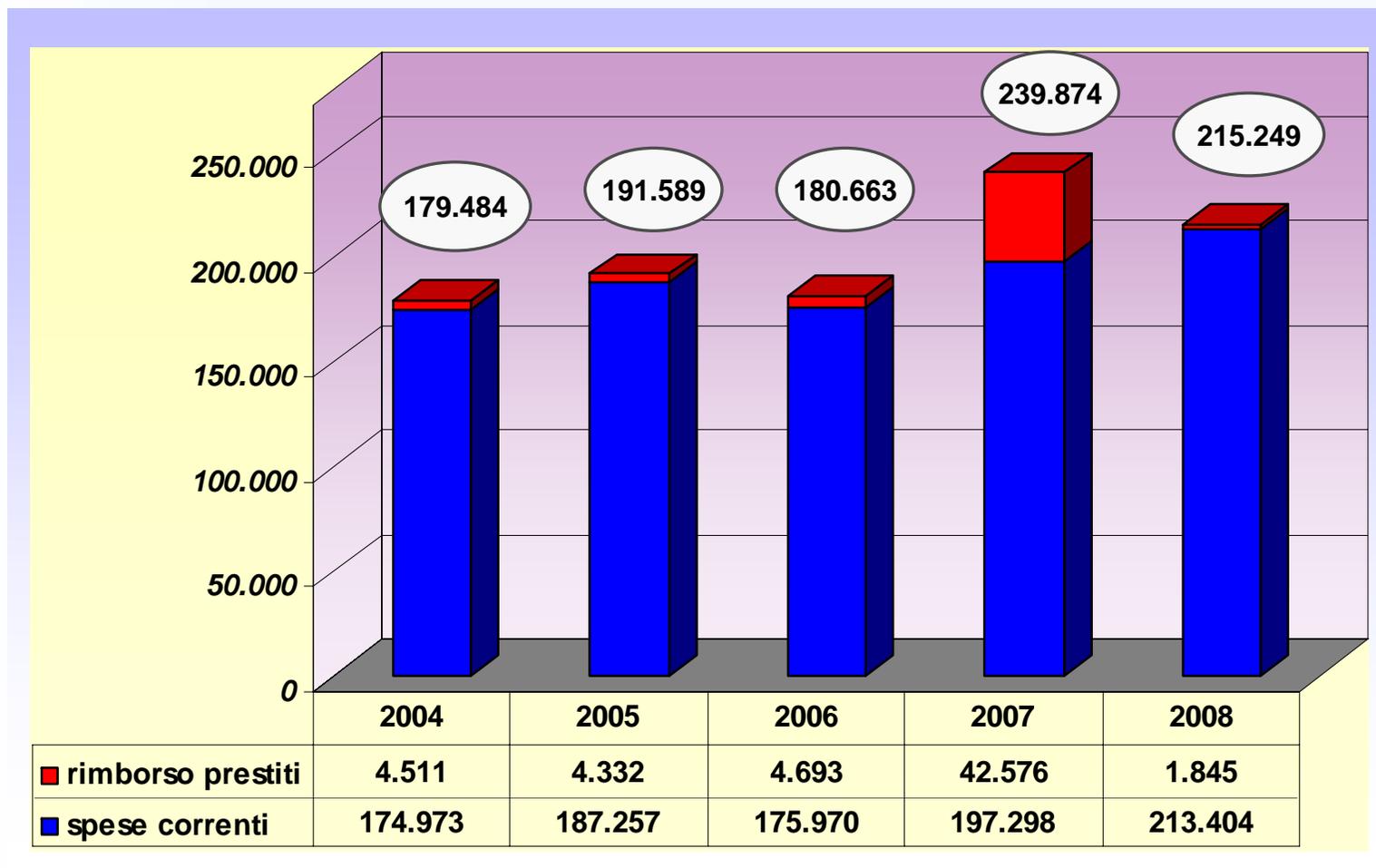


COMPOSIZIONE ENTRATE EXTRATRIBUTARIE 2008



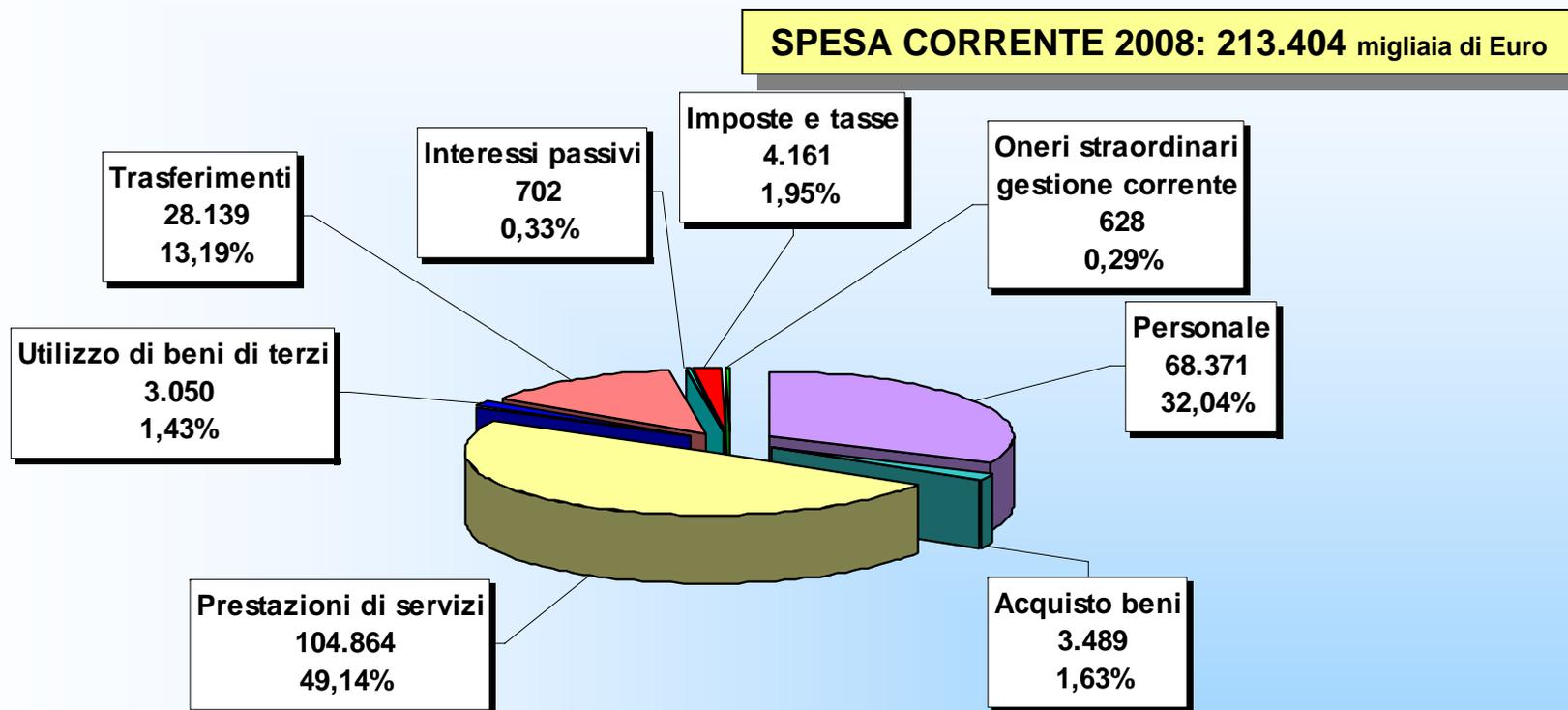


ANDAMENTO SPESA CORRENTE E RIMBORSO PRESTITI QUINQUENNIO 2004 - 2008



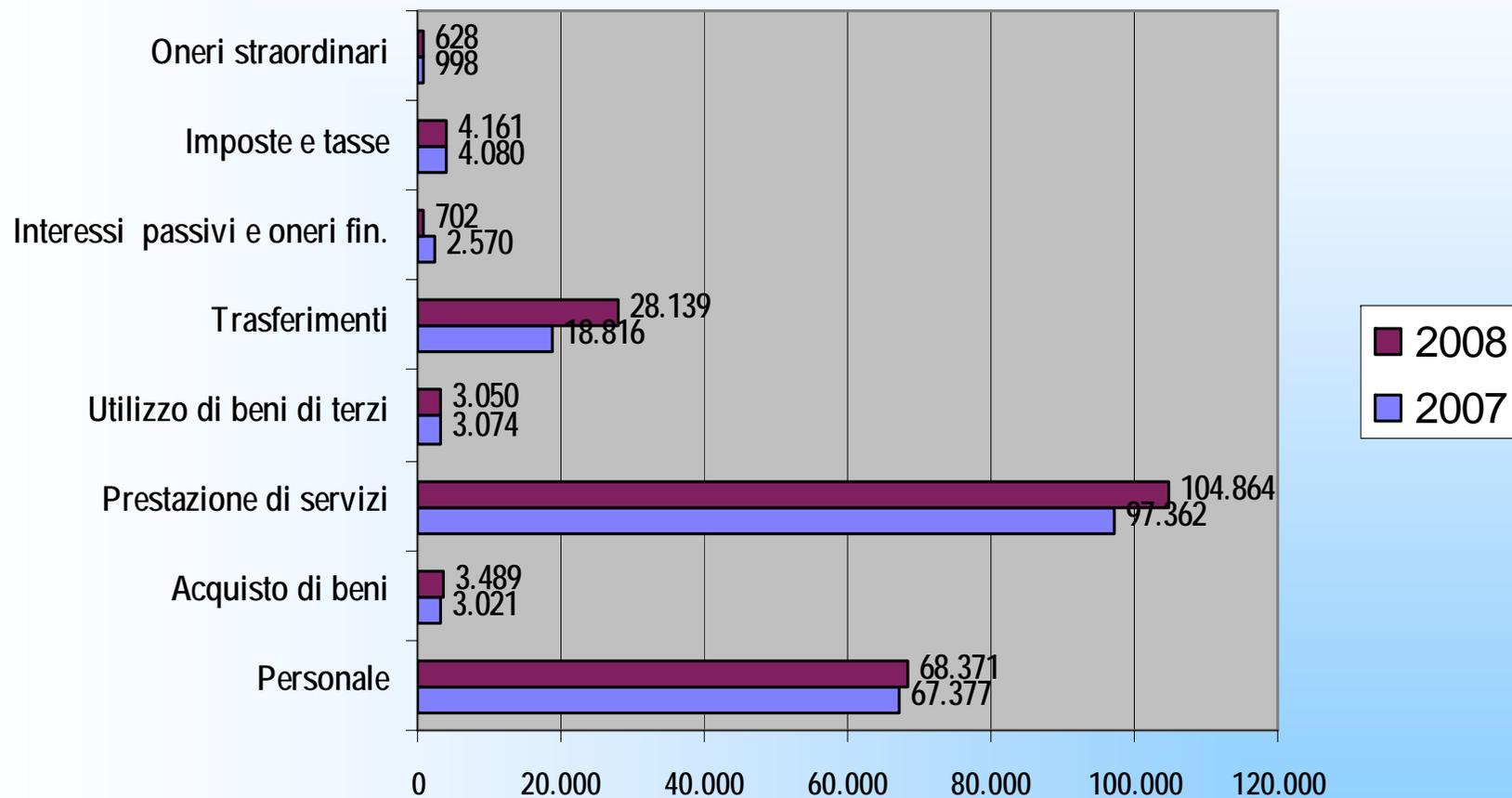


COMPOSIZIONE SPESA CORRENTE PER INTERVENTI 2008



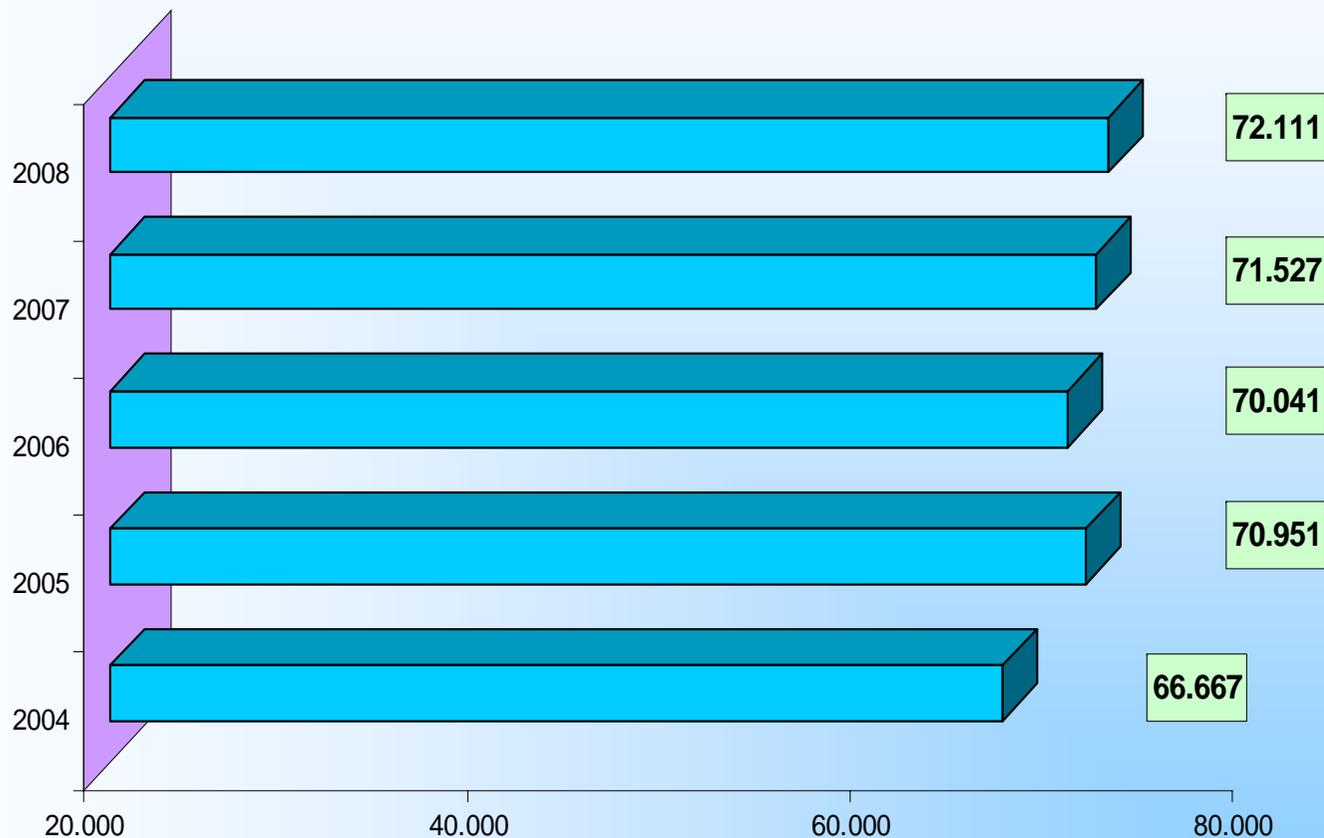


SPESA CORRENTE PER INTERVENTI 2007 - 2008





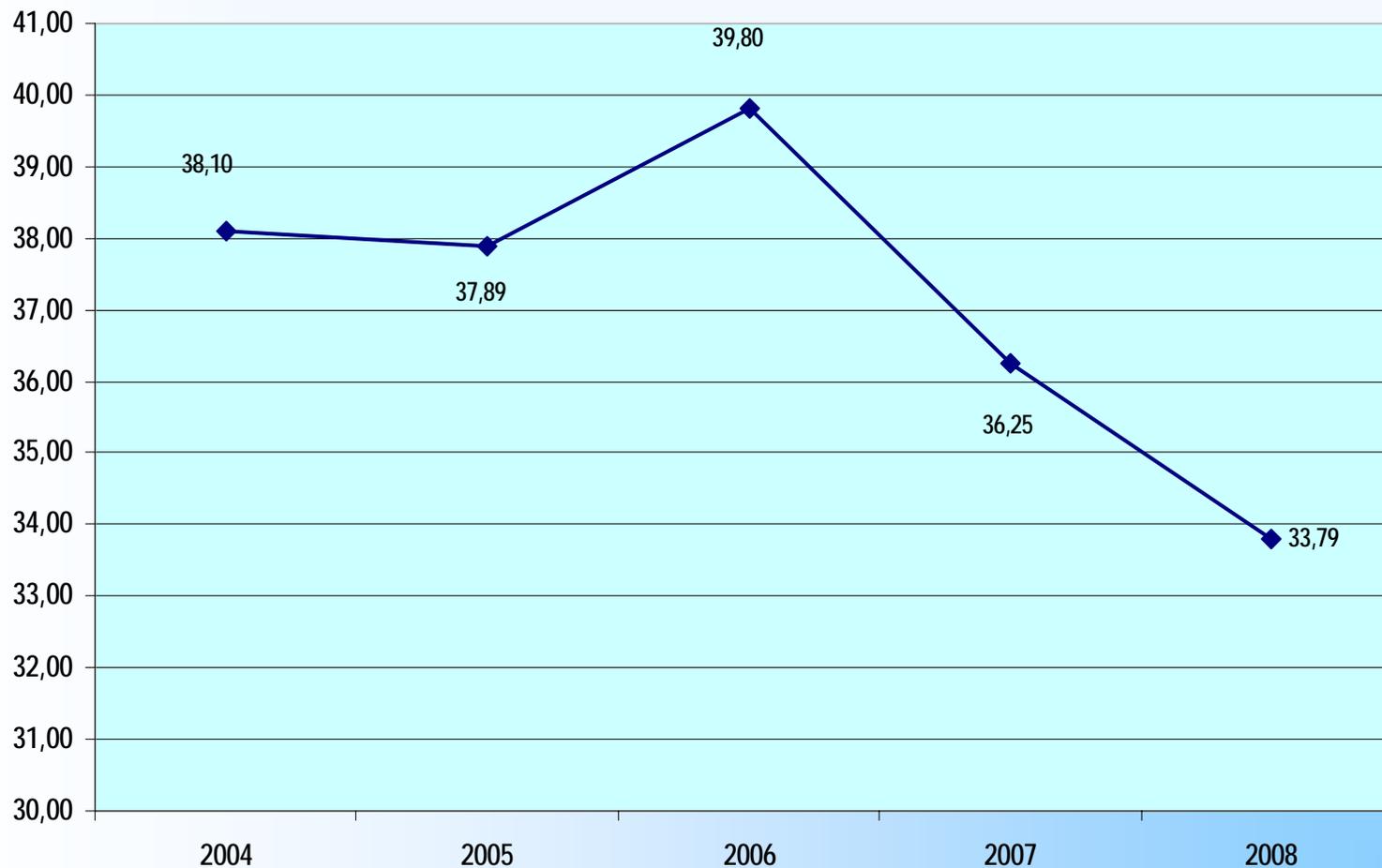
SPESA CORRENTE PER PERSONALE (COMPRESI INCARICHI DIRIGENZIALI A TERMINE E IRAP) ANDAMENTO 2004 - 2008





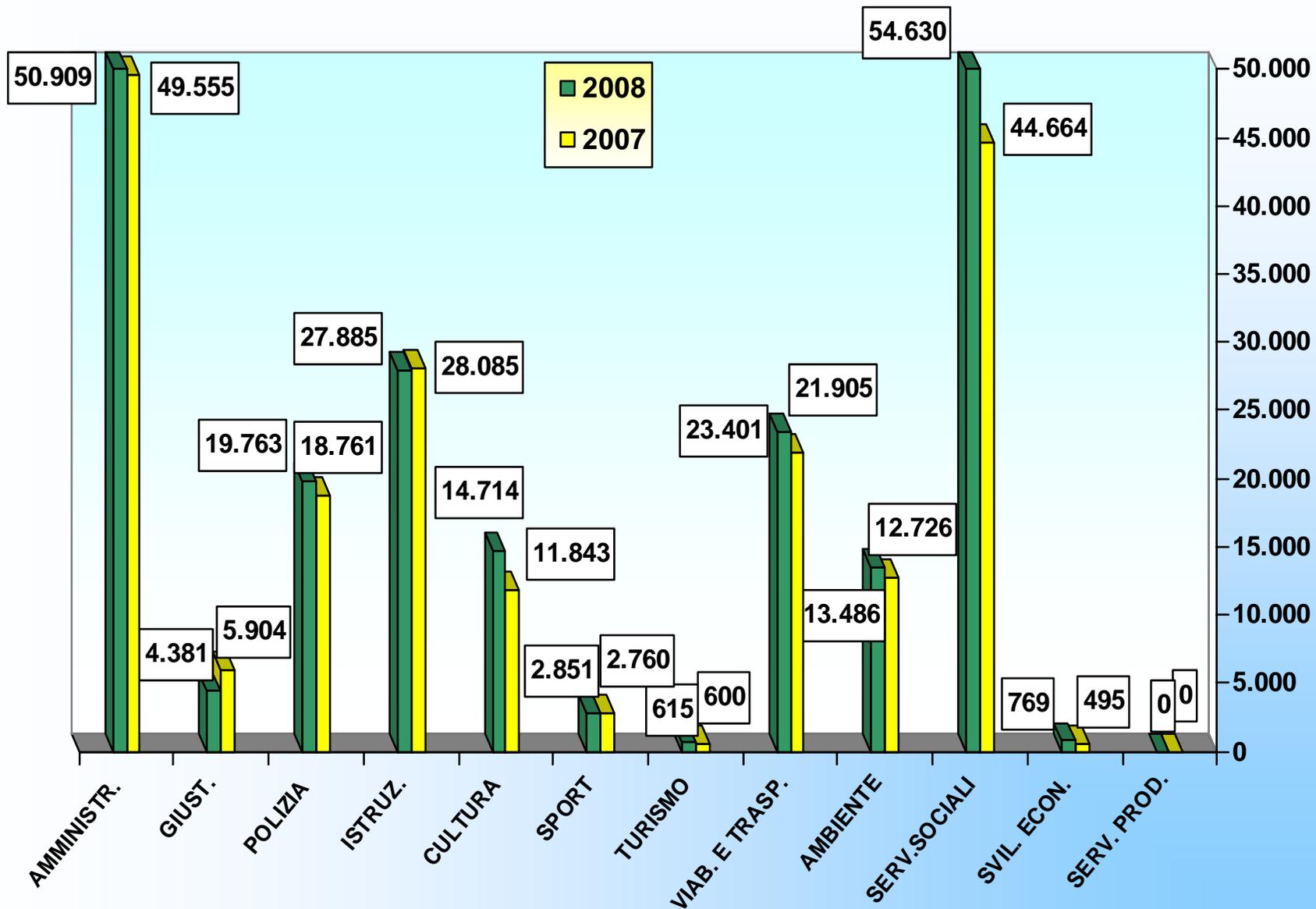
PERCENTUALE DI INCIDENZA DELLA SPESA PER PERSONALE

(COMPRESI INCARICHI DIRIGENZIALI A TERMINE E
IRAP) SULLA SPESA CORRENTE 2004 - 2008



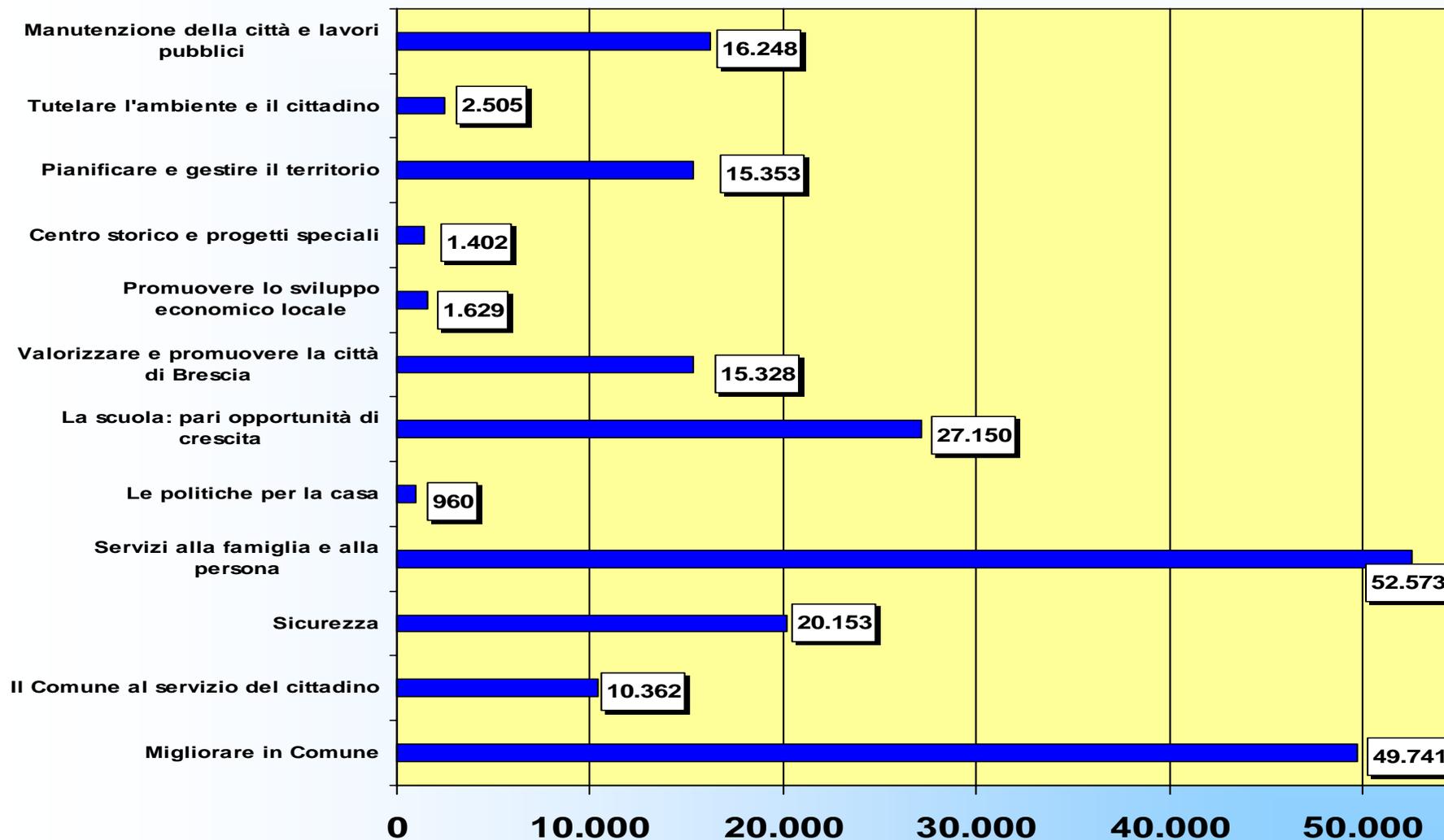


SPESA CORRENTE PER FUNZIONI 2007 - 2008





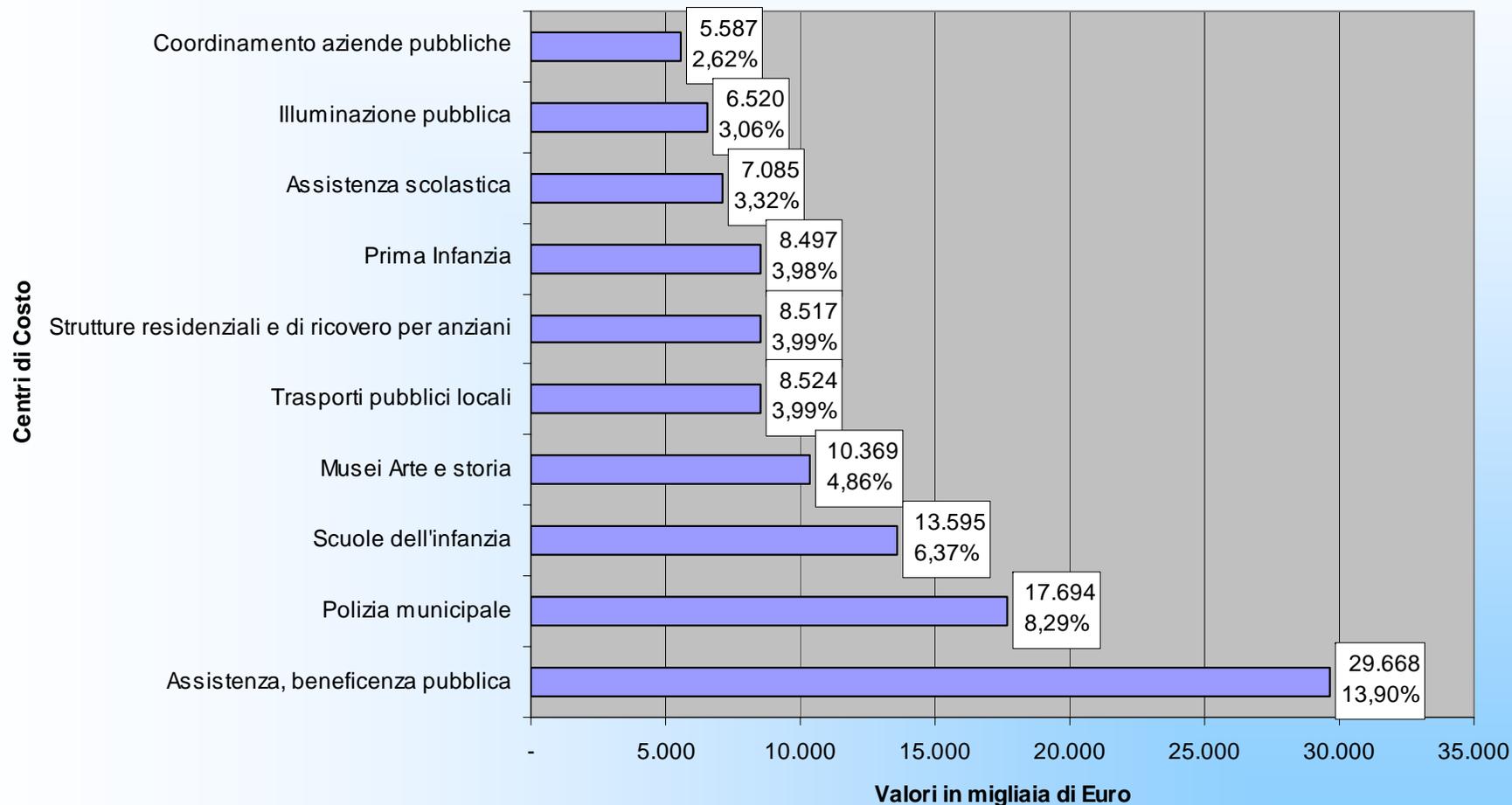
SPESA CORRENTE PER PROGRAMMI 2008





SPESA CORRENTE IMPEGNATA NEL 2008 - TOP LIST CENTRI DI COSTO

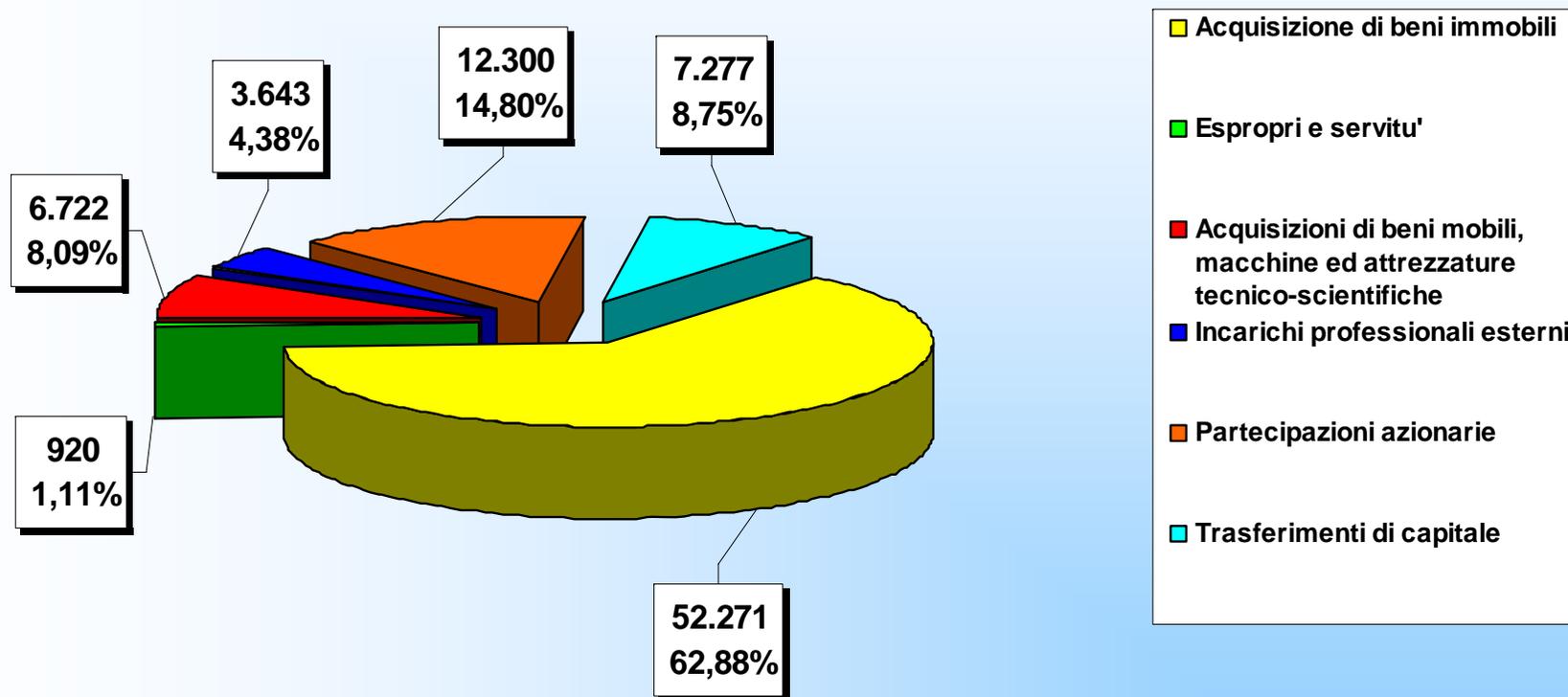
(% di assorbimento sul totale delle spesa corrente)





SPESA IN CONTO CAPITALE 2008 DISTINTA PER INTERVENTI DI BILANCIO

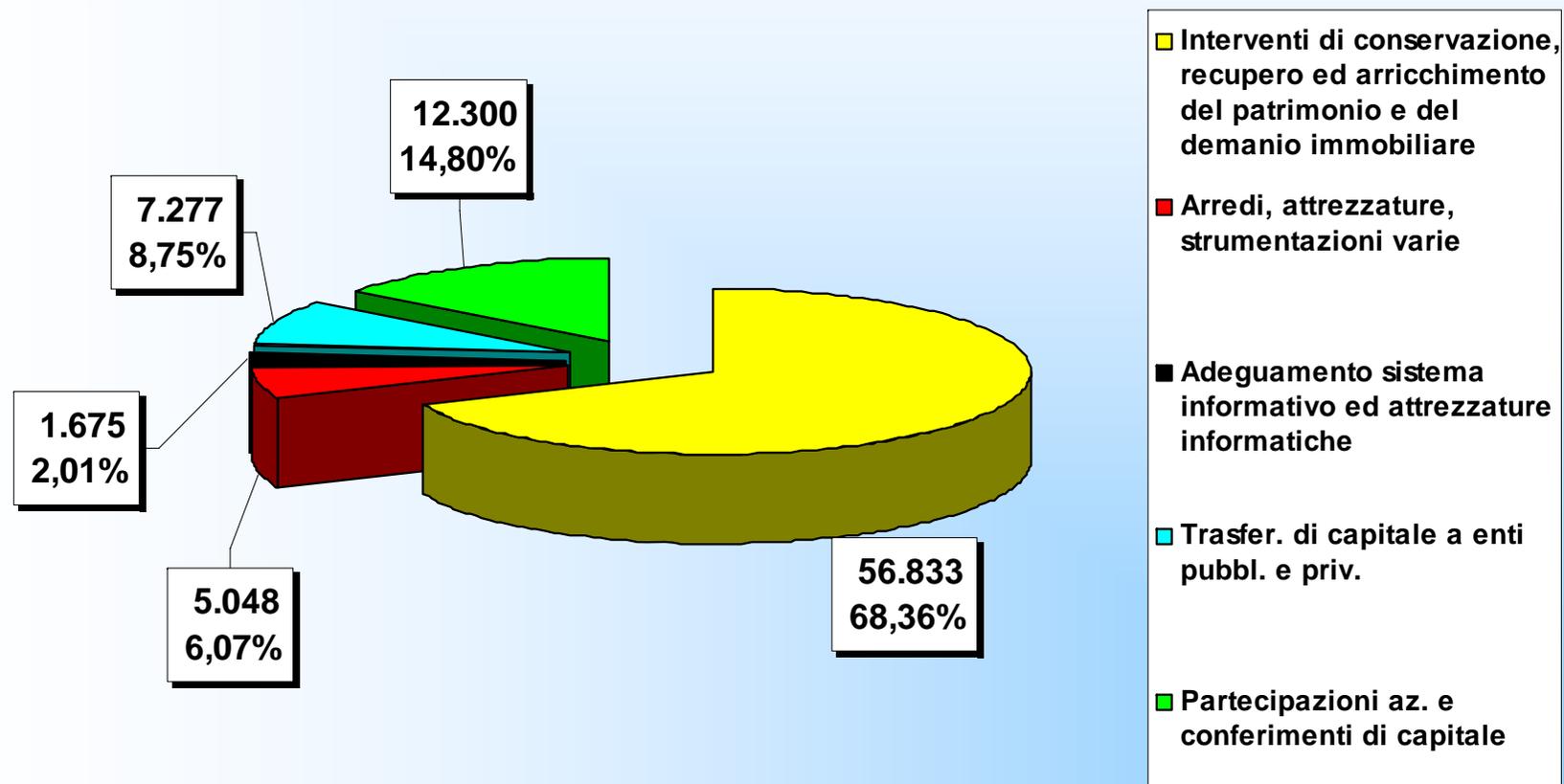
Impegni c/cap. 2008: 83.133 migliaia di Euro





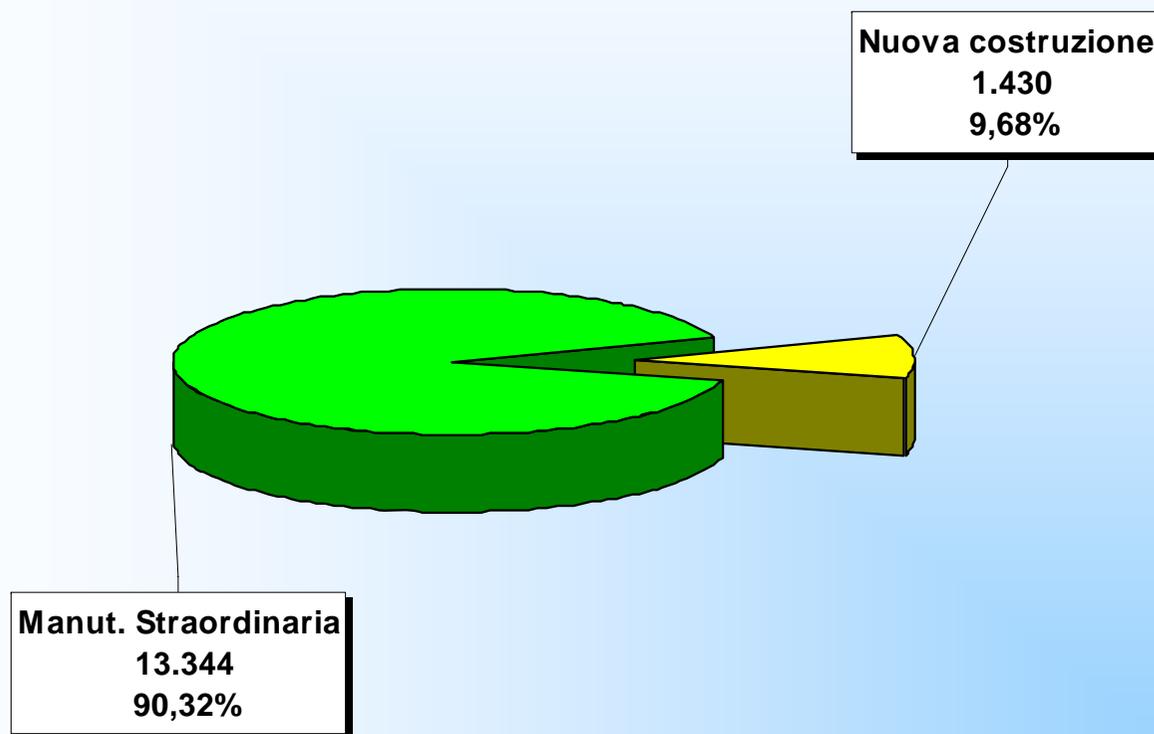
SPESA IN CONTO CAPITALE 2008 DISTINTA PER TIPOLOGIA

Impegni c/cap. 2008: 83.133 migliaia di Euro



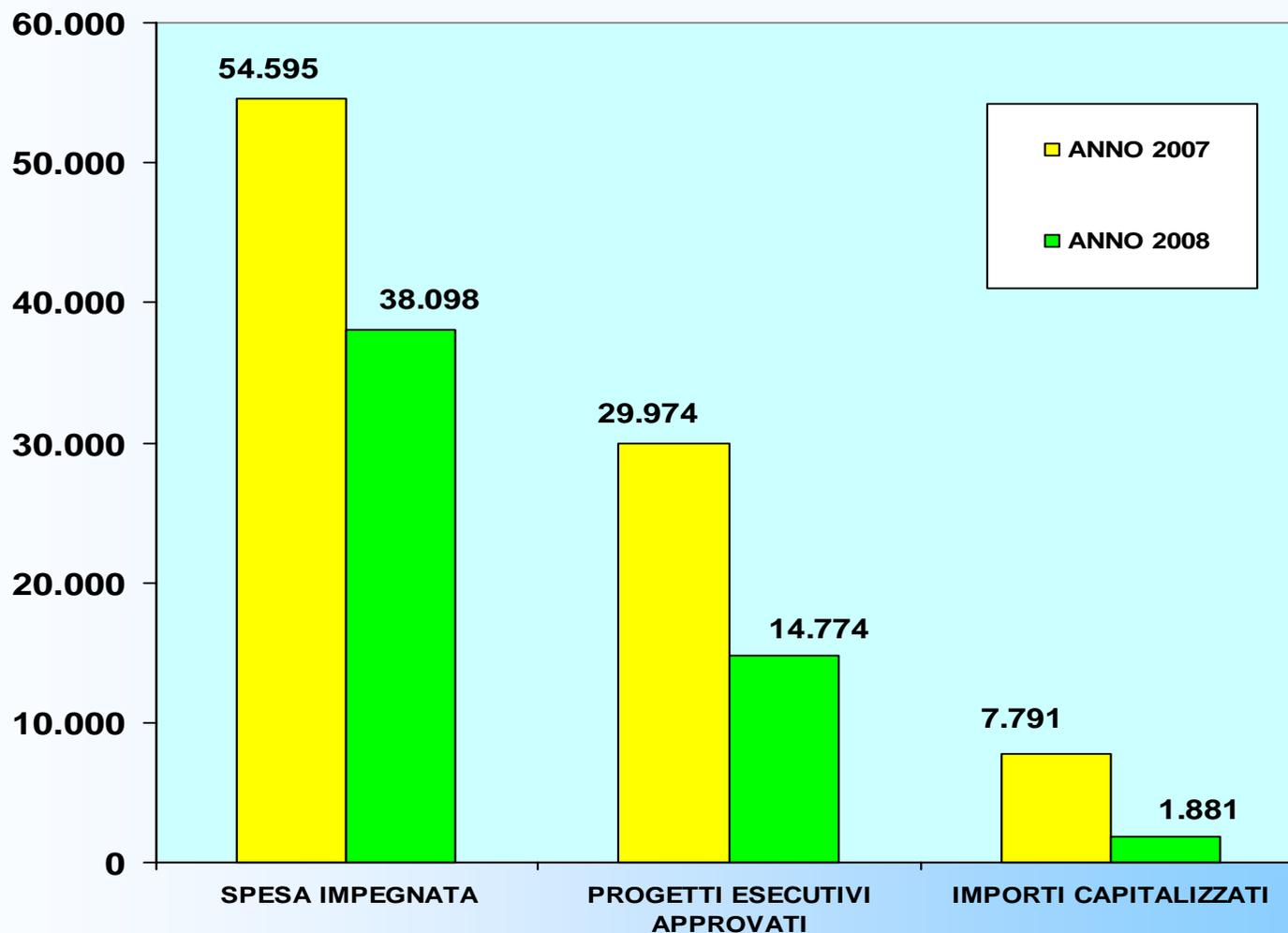


PROGETTI ESECUTIVI PER INVESTIMENTI RELATIVI A LAVORI PUBBLICI DISTINTI PER TIPOLOGIA DI INTERVENTO



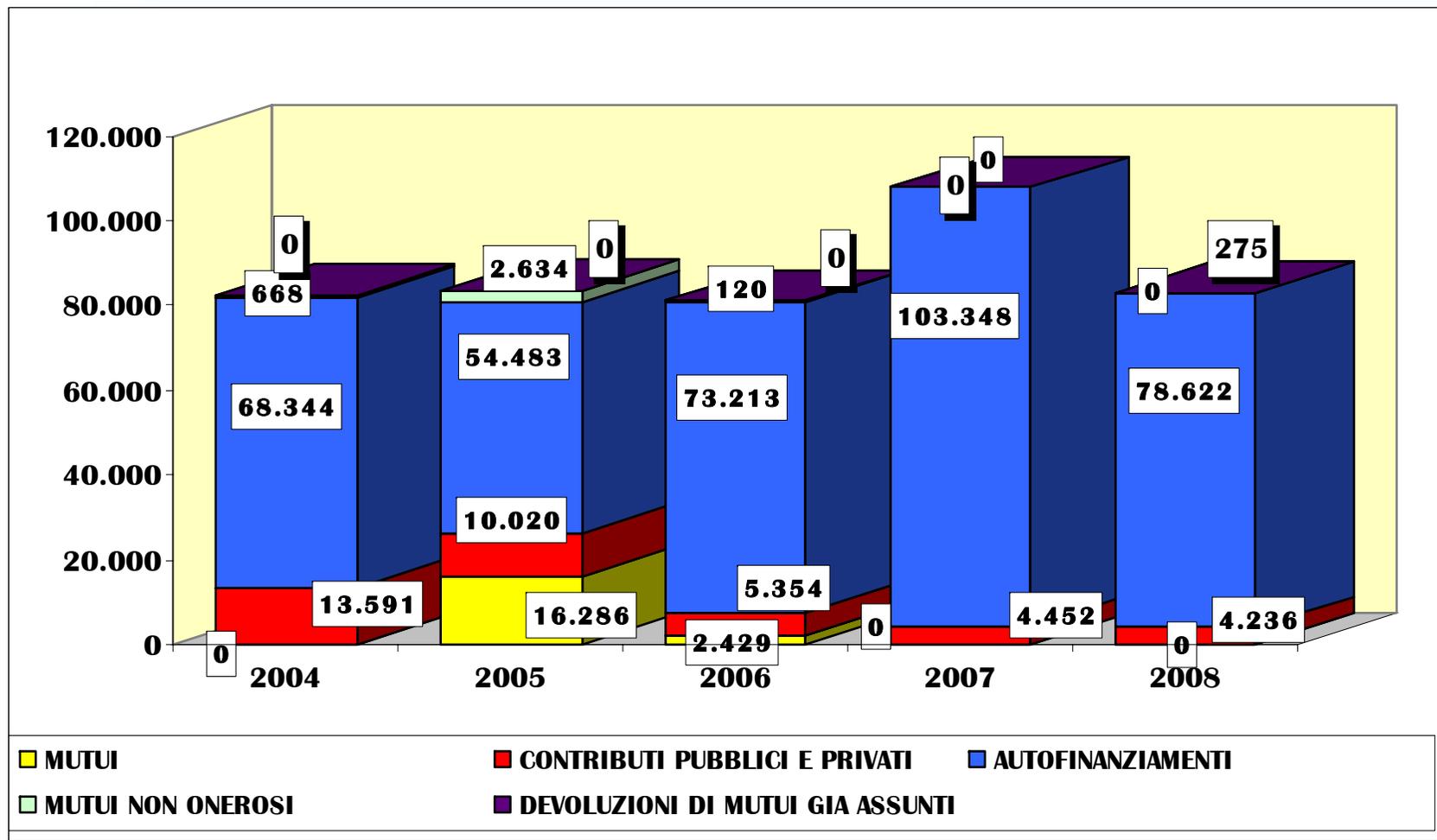


ATTIVITÀ PROGETTUALE E REALIZZATIVA RELATIVA A LAVORI PUBBLICI (INVESTIMENTI) 2007-2008



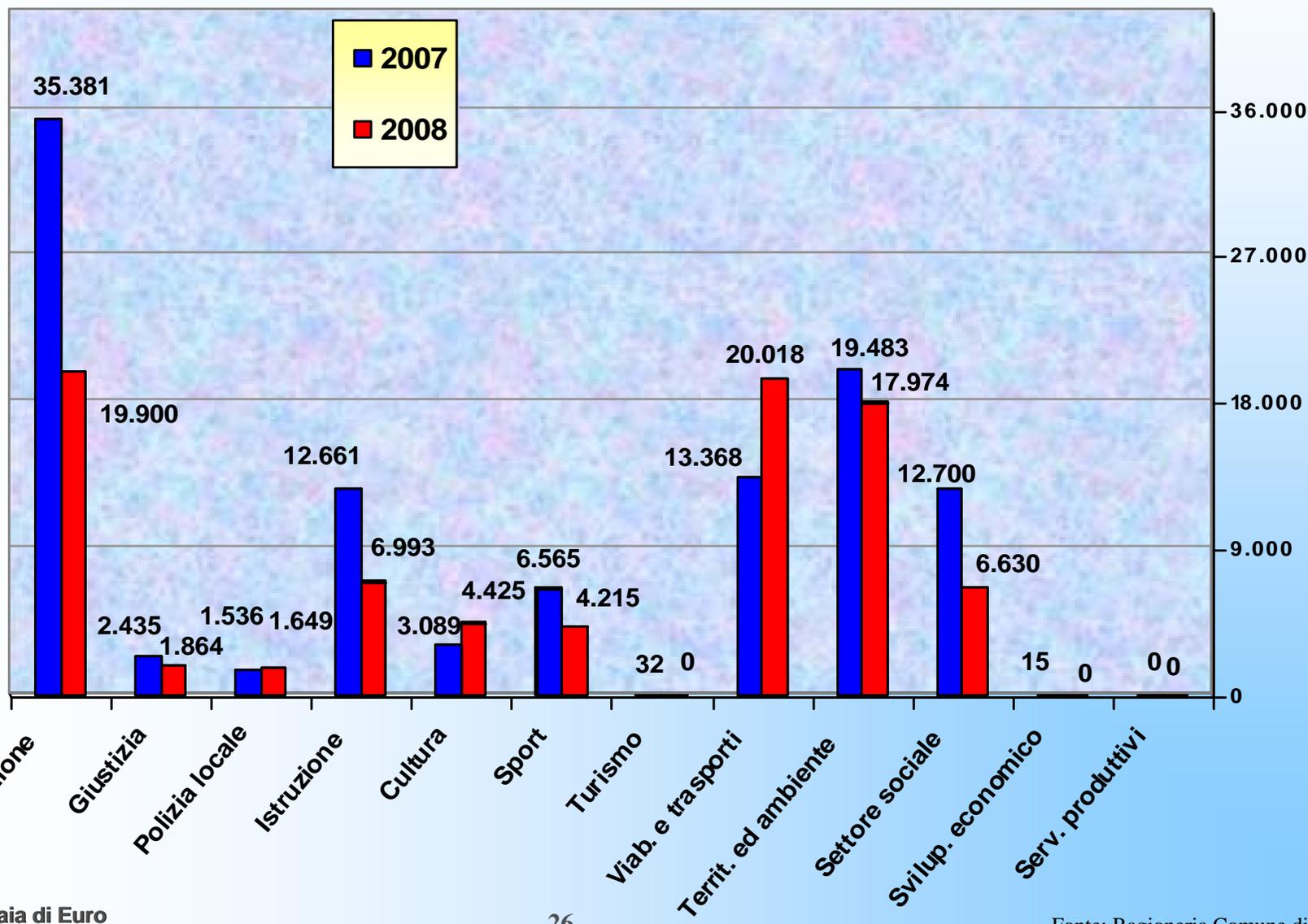


INTERVENTI IN CONTO CAPITALE E MODALITA' DI FINANZIAMENTO QUINQUENNIO 2004-2008





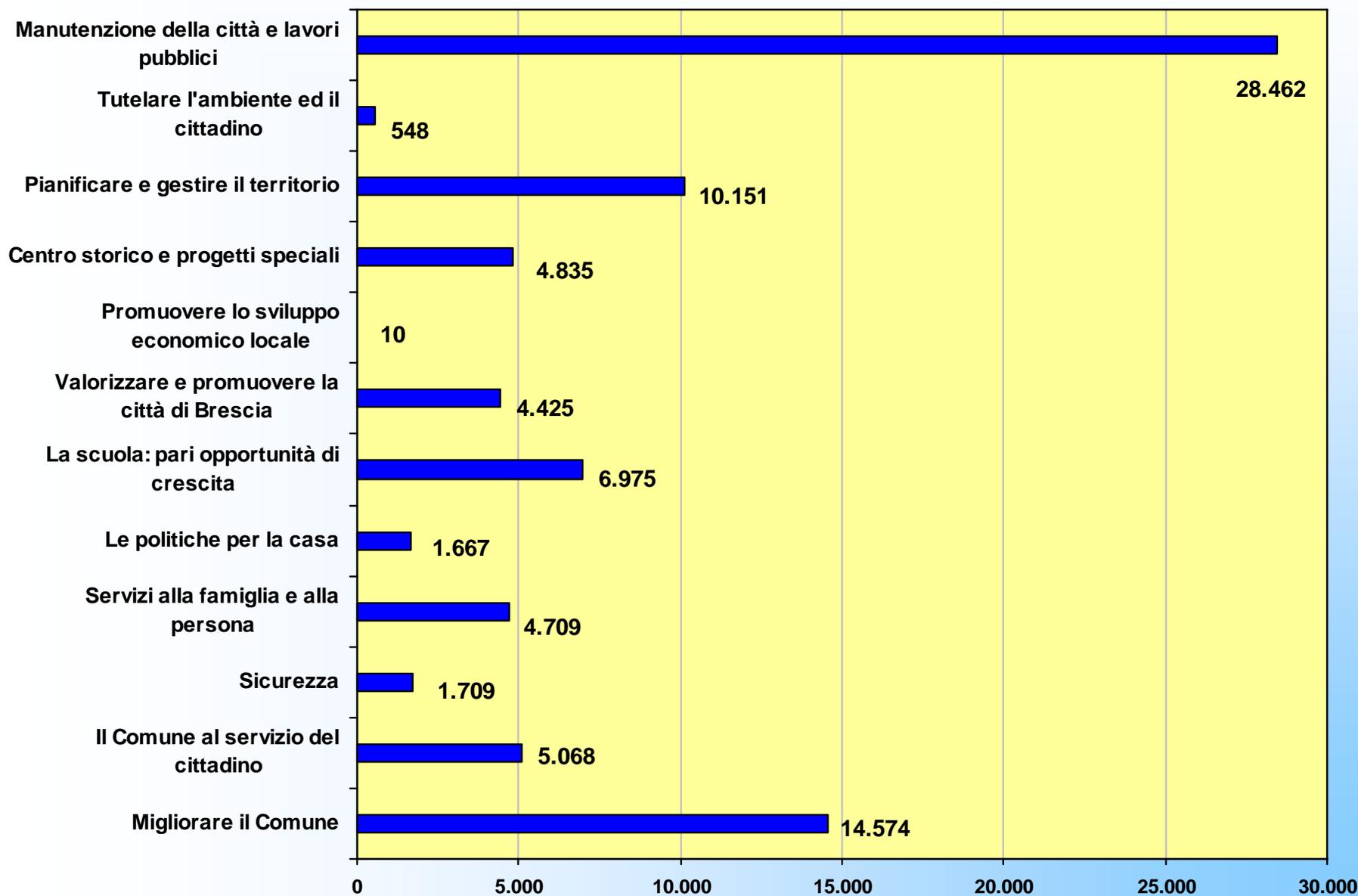
SPESA IN CONTO CAPITALE 2007 - 2008 DISTINTA PER FUNZIONI



Valori in migliaia di Euro



SPESA IN CONTO CAPITALE 2008 DISTINTA PER PROGRAMMI

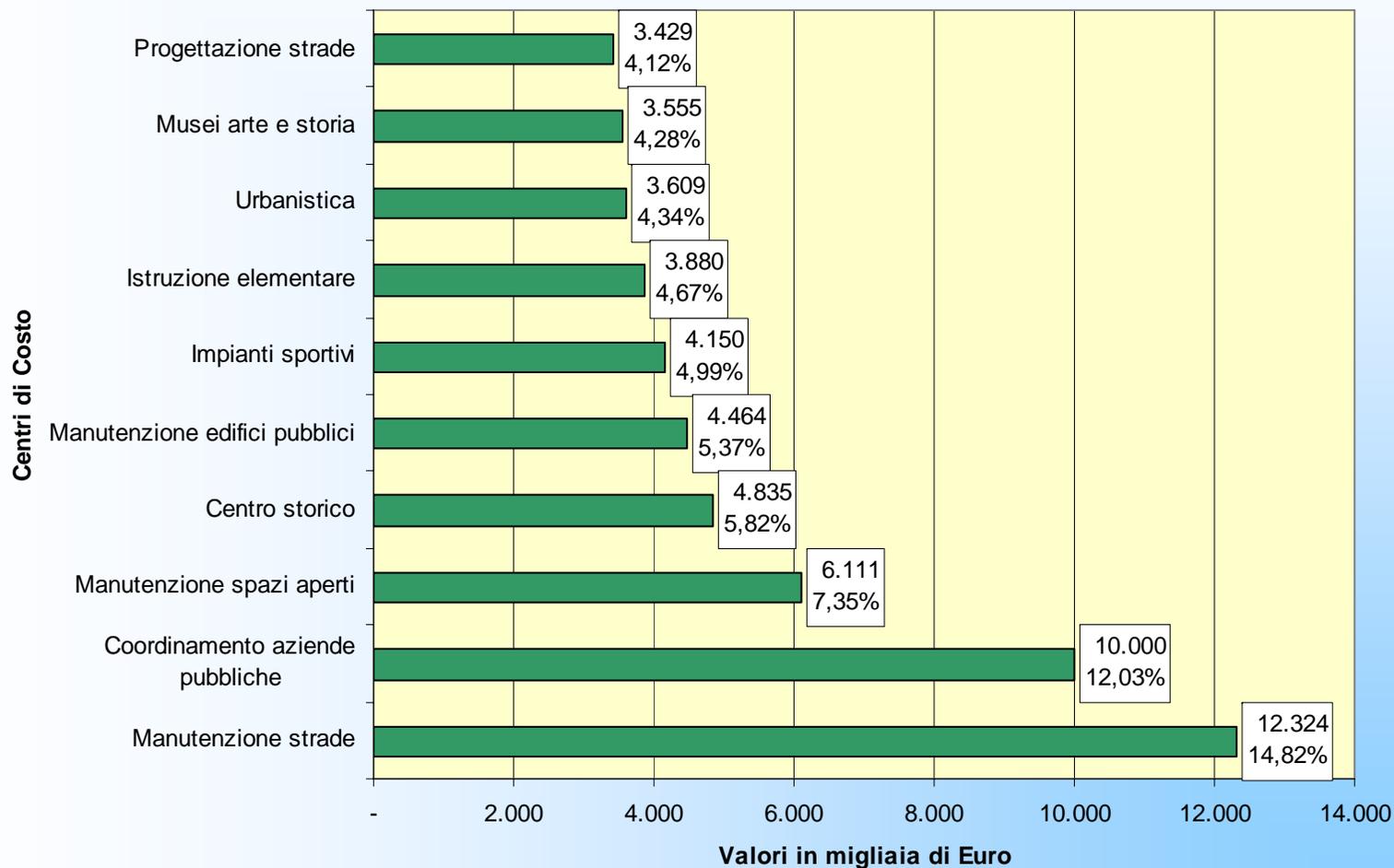


Valori in migliaia di Euro



SPESA IN CONTO CAPITALE IMPEGNATA NEL 2008 - TOP LIST CENTRI DI COSTO

(% di assorbimento sul totale della spesa in conto capitale)



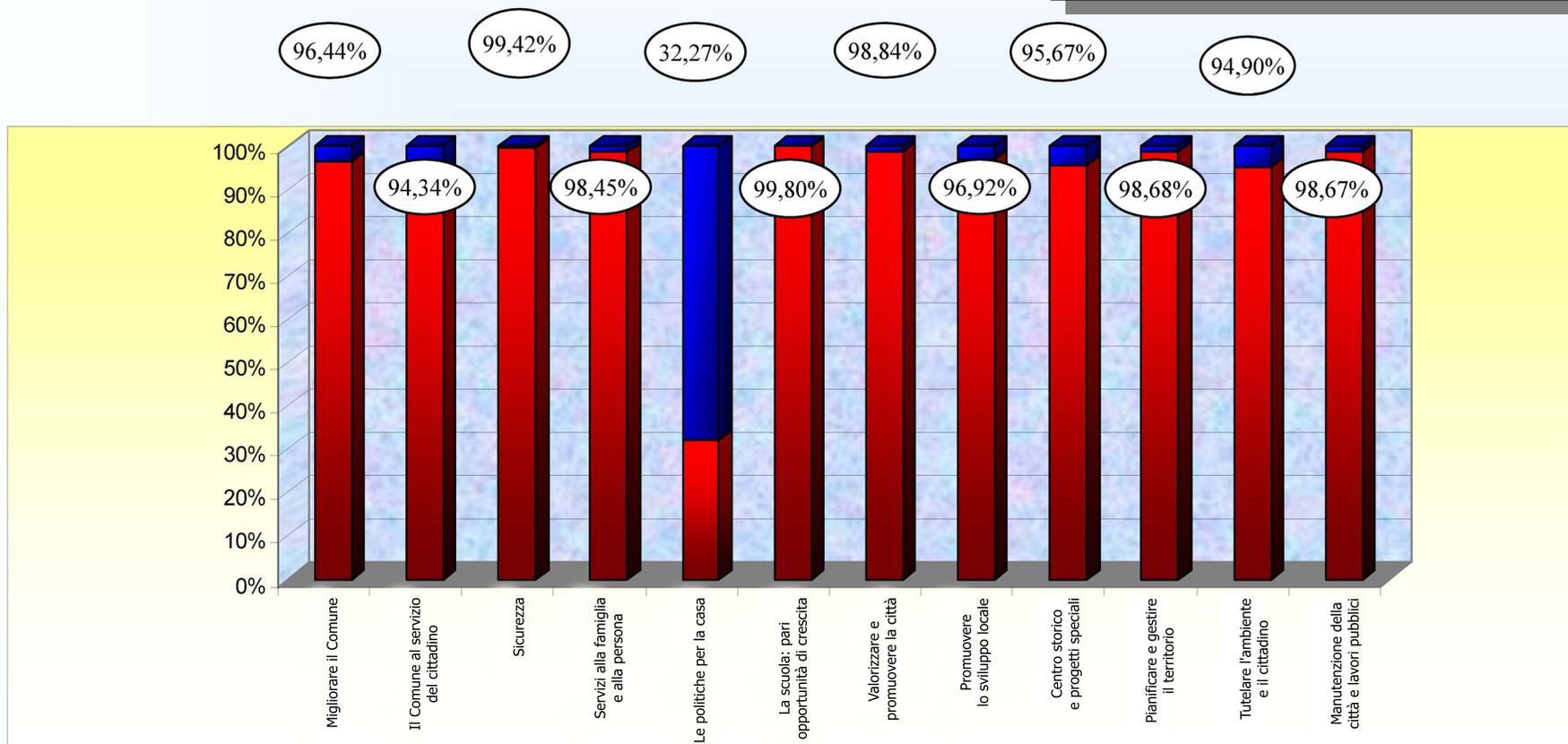


GRADO DI REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA (in percentuale)

GRADO DI REALIZZAZIONE (PARTE IN ROSSO) =

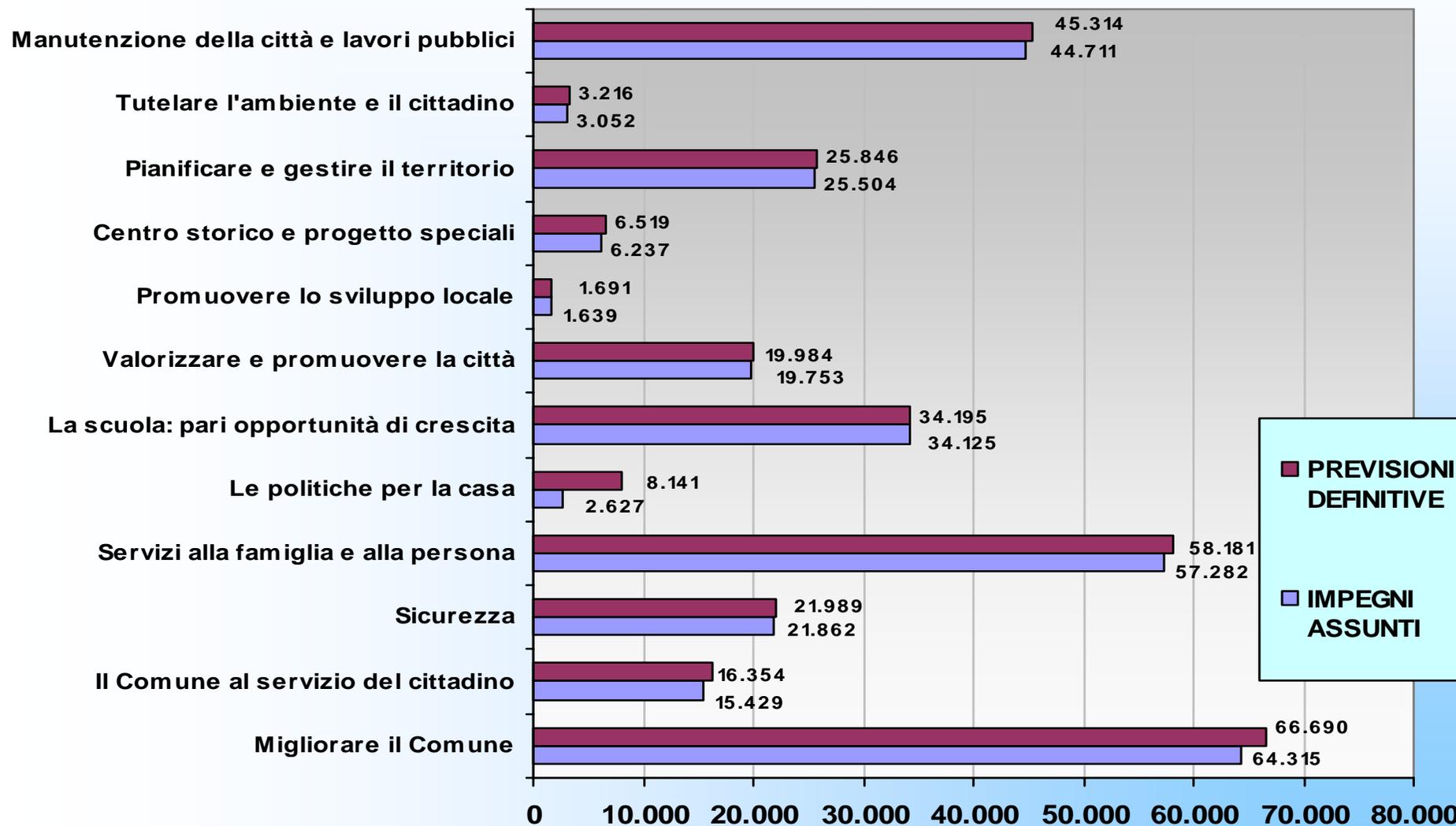
**IMPEGNI
PREV. DEFINITIVE***

*Esclusi il Fondo svalutazione crediti per il Programma "Partecipazione, amministrazione e controllo" e gli ammortamenti per tutti i Programmi.





SPESA PER PROGRAMMI 2008 VALORI ASSESTATI E IMPEGNATI A CONSUNTIVO





COMPOSIZIONE DELLE ENTRATE CORRENTI

AUTONOMIA FINANZIARIA

$$\frac{\text{TIT. I}^\circ + \text{TIT. III}^\circ}{\text{TIT. I}^\circ + \text{TIT. II}^\circ + \text{TIT. III}^\circ} \times 100$$



AUTONOMIA IMPOSITIVA

$$\frac{\text{TIT. I}^\circ}{\text{TIT. I}^\circ + \text{TIT. II}^\circ + \text{TIT. III}^\circ} \times 100$$



PRESSIONE TRIBUTARIA

(in Euro)

$$\frac{\text{TIT. I}^\circ}{\text{POPOLAZIONE}}$$



PRESSIONE FINANZIARIA

(in Euro)

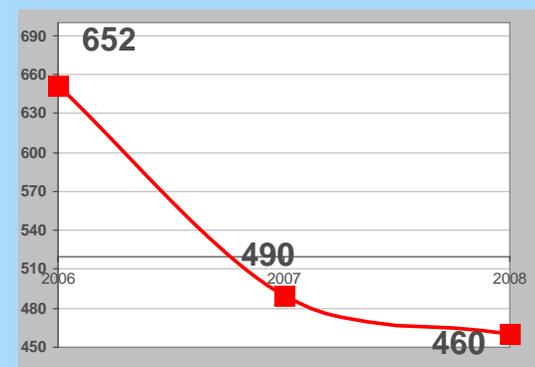
$$\frac{\text{TIT. I}^\circ + \text{TIT. II}^\circ}{\text{POPOLAZIONE}}$$



PRESSIONE TRIBUTARIA E TARIFFARIA

(in Euro)

$$\frac{\text{ENTR. TRIBUTARIE} + \text{PROV. SERV. PUBBLICI}}{\text{POPOLAZIONE}}$$

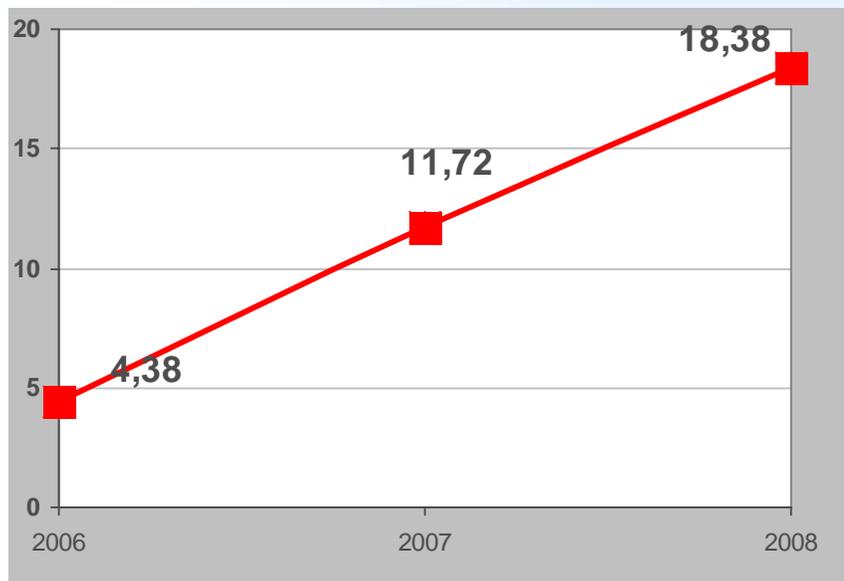




COMPOSIZIONE DELLE ENTRATE CORRENTI

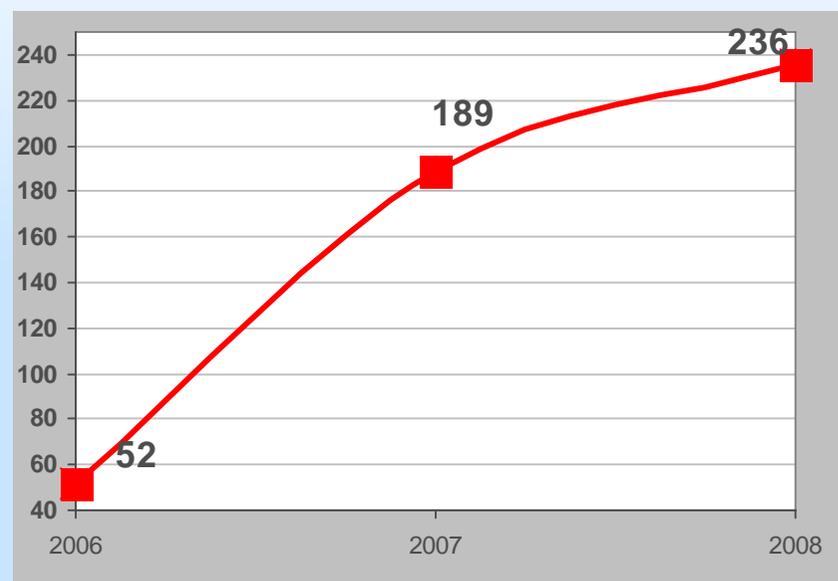
INCIDENZA TRASFERIMENTI DELLO STATO

$$\frac{\text{TRASFER. CORR. DELLO STATO (TIT. II° CAT. 1°)}}{\text{TIT. I°+TIT.II°+ TIT.III°}} \times 100$$



INTERVENTO ERARIALE (in Euro)

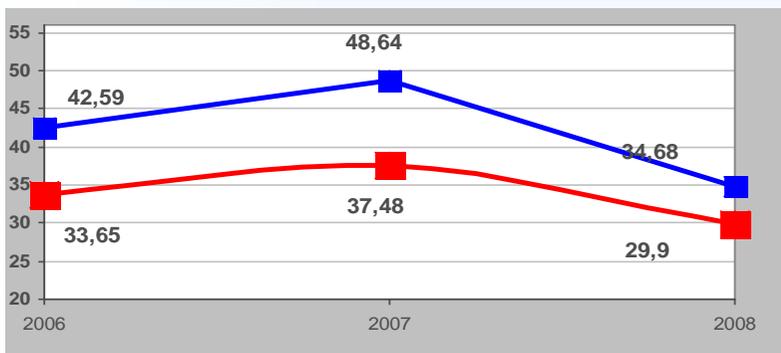
$$\frac{\text{TRASFERIMENTI STATALI}}{\text{POPOLAZIONE}}$$





STRUTTURA DELLE SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI

RIGIDITA' STRUTTURALE
 $\frac{\text{PERSONALE (+ IRAP) + QUOTE AMM. MUTUI}}{\text{ENTR. (TIT. I°+TIT.II°+ TIT.III°)}} \times 100$
 SPESE (TIT. I° + TIT. III°)

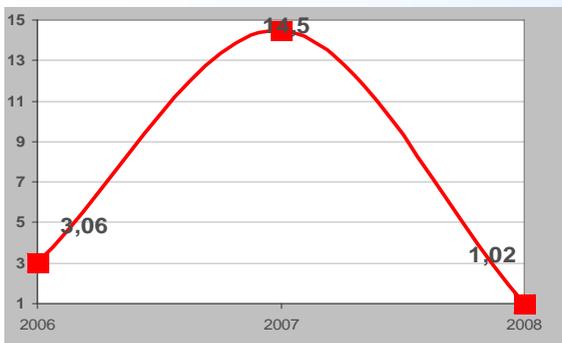


INCIDENZA SP. PERSONALE SU ENTRATE CORRENTI
 $\frac{\text{SPESE PERSONALE (+IRAP)}}{\text{ENTR. (TIT. I°+TIT.II°+ TIT.III°)}} \times 100$



INCIDENZA INDEBITAMENTO SU ENTRATE
CORRENTI

$\frac{\text{INTERESSI MUTUI+QUOTA CAP.}}{\text{ENTR. (TIT. I°+TIT.II°+ TIT.III°)}} \times 100$



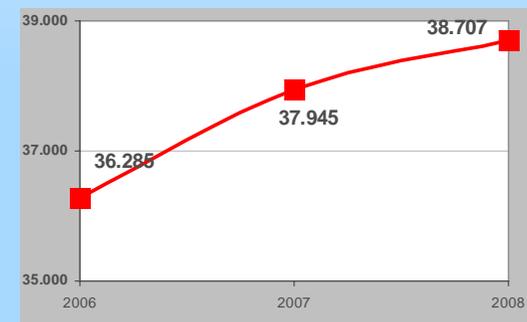
INCIDENZA SPESE PERSONALE SULLE
SPESE CORRENTI

$\frac{\text{SPESE PERSONALE (+IRAP)}}{\text{TOTALE SPESE TIT. I°}} \times 100$



SPESA MEDIA PER DIPENDENTE
(in Euro)

$\frac{\text{SPESE PERSONALE (+IRAP)}}{\text{N° ADDETTI}}$





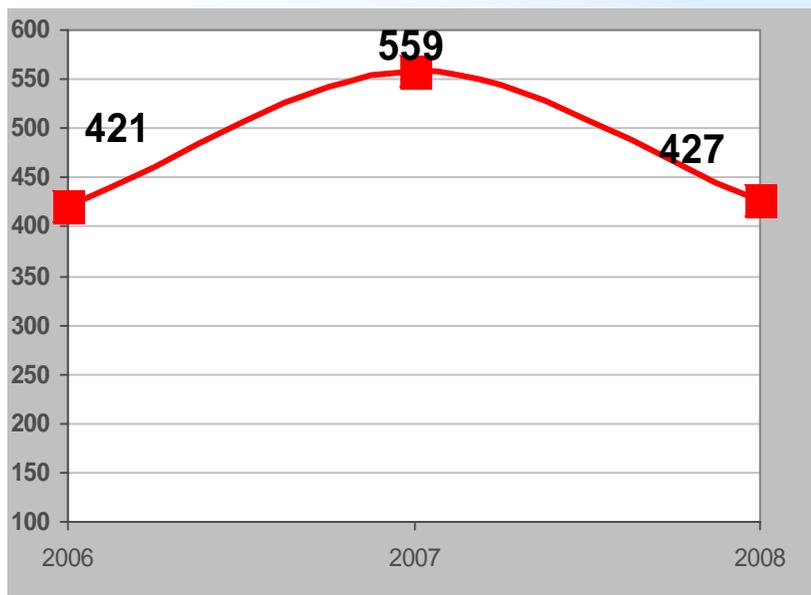
INVESTIMENTI

SPESA DI INVESTIMENTO PRO CAPITE

(in Euro)

INVESTIMENTI

ABITANTI

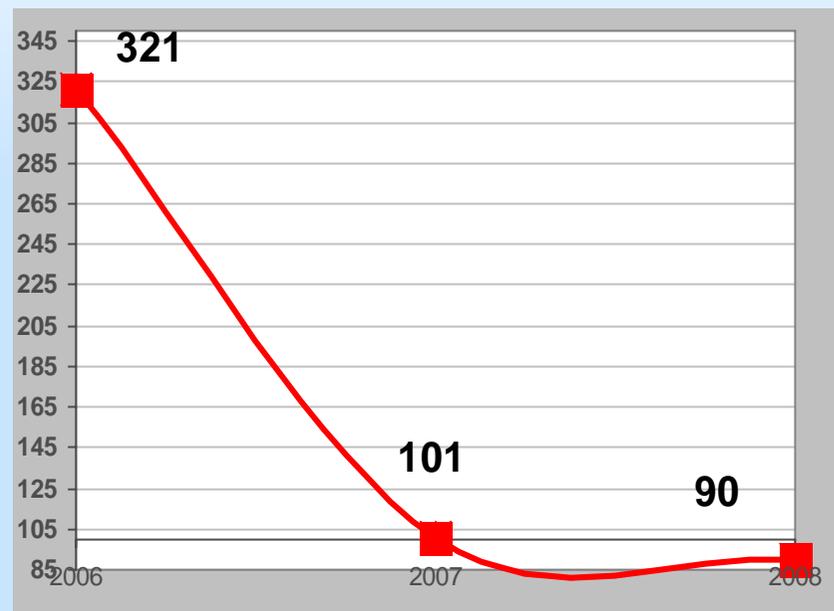


INDEBITAMENTO LOCALE PRO CAPITE

(in Euro)

RESIDUI DEBITI MUTUI

N° ABITANTI



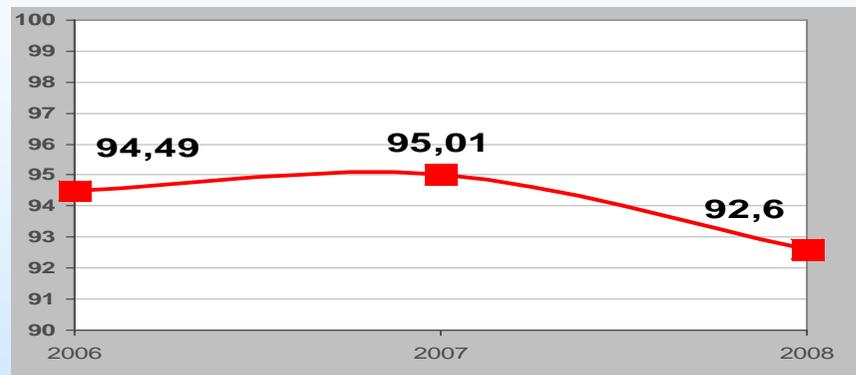


FLUSSI PROCEDURALI

GRADO DI ATTENDIBILITA'
DELLE PREVISIONI SPESE CORRENTI
 $\frac{\text{PREV. DEFINITIVE TIT. I}^\circ}{\text{PREV. INIZIALI TIT. I}^\circ} \times 100$



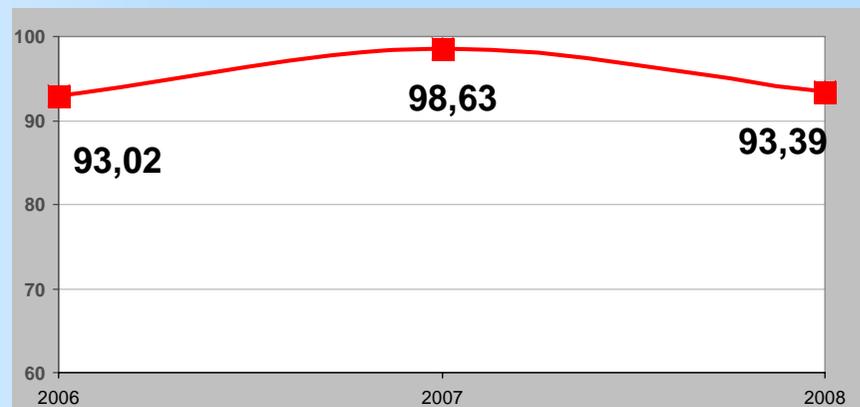
GRADO DI REALIZZAZIONE
DELLE SPESE CORRENTI
 $\frac{\text{IMPEGNI TIT. I}^\circ}{\text{PREV. DEFINITIVE TIT. I}^\circ} \times 100$



GRADO DI REALIZZAZIONE
DELLE ENTRATE ORDINARIE
 $\frac{\text{ACCERTAMENTI TIT. I}^\circ, \text{II}^\circ, \text{III}^\circ}{\text{PREV. DEFINITIVE TIT. I}^\circ, \text{II}^\circ, \text{III}^\circ \text{ ENTRATE}} \times 100$



GRADO DI REALIZZAZIONE
DEGLI INVESTIMENTI
 $\frac{\text{IMPEGNI TIT. II}^\circ}{\text{PREV. DEFINITIVA TIT. II}^\circ \text{ SPESA}} \times 100$





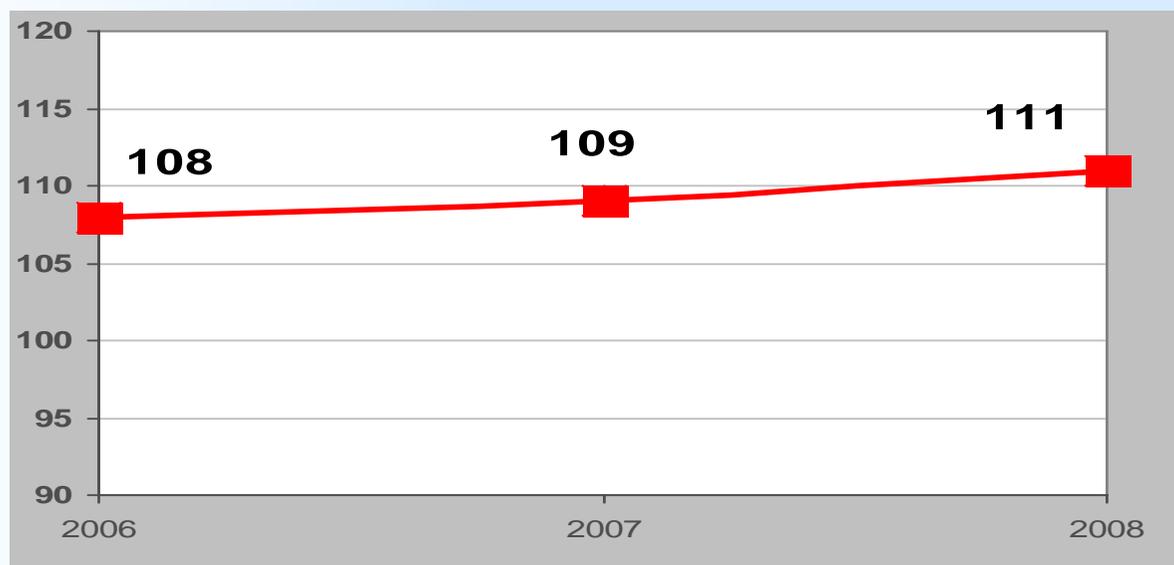
ANALISI DELLA GESTIONE DEL BILANCIO

RAPPORTO ABITANTI/DIPENDENTI

POPOLAZIONE

DIPENDENTI DI RUOLO

(numero di dipendenti di ruolo ottenuto convertendo il numero di persone a tempo parziale in servizio al 31.12.08 in unità a tempo pieno)



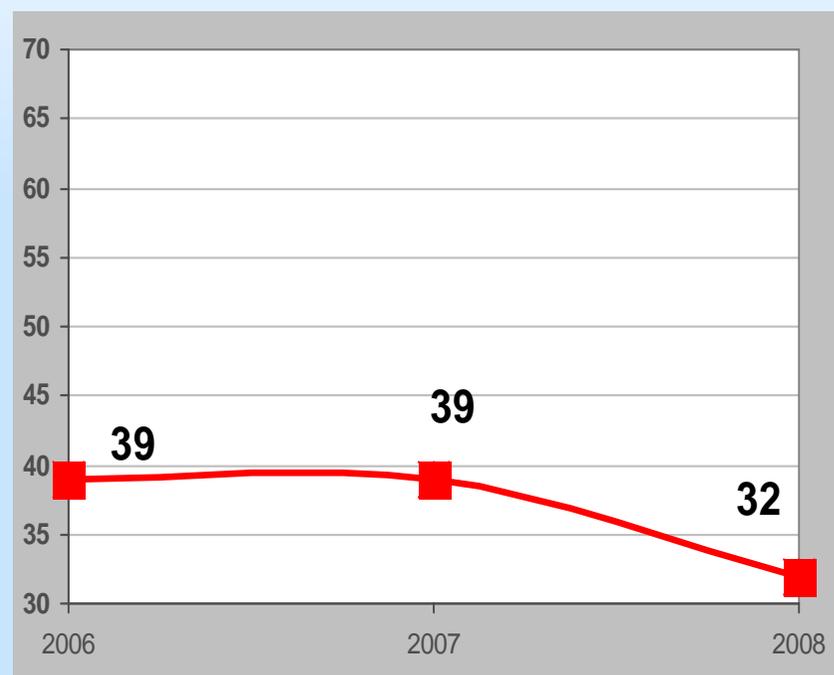


GESTIONE DEI SERVIZI

GRADO DI COPERTURA DEI SERVIZI A DOMANDA
INDIVIDUALE
(ESCLUSI CANONI DI CONCESSIONE MACELLO E MERCATO)
 $\frac{\text{ENTRATA TOTALE SERVIZI}}{\text{SPESA TOTALE SERVIZI}} \times 100$



SPESA DEI SERVIZI A DOMANDA
INDIVIDUALE PER ABITANTE AL NETTO
DELLE ENTRATE
(in Euro)





Stampato su carta
ecologica 100% riciclata
Aprile 2009