

RENDICONTO 2012

ELABORAZIONI GRAFICHE

Comune di Brescia





Comune di Brescia

RENDICONTO 2012
ELABORAZIONI GRAFICHE

INDICE

Risultato della gestione finanziaria esercizio 2012	pag.	3
Andamento dell'avanzo di amministrazione nel quinquennio 2008-2012	pag.	4
Composizione delle entrate correnti 2012	pag.	5
Raffronto entrate correnti 2011/2012	pag.	6
Composizione delle entrate tributarie 2012	pag.	7
Principali entrate tributarie – Raffronto 2011-2012	pag.	8
Composizione trasferimenti del settore pubblico allargato 2012	pag.	9
Composizione trasferimenti del settore pubblico allargato nel quinquennio 2008-2012	pag.	10
Composizione delle entrate extratributarie 2012	pag.	11
Andamento spesa corrente e rimborso prestiti nel quinquennio 2008-2012	pag.	12
Composizione spesa corrente per interventi 2012	pag.	13
Spesa corrente per interventi – raffronto 2011/2012	pag.	14
Spesa corrente per personale (incarichi dirigenziali a termine e irap compresi) andamento 2008-2012	pag.	15
Percentuale incidenza spesa personale (incarichi dirigenziali a termine e irap compresi) su spesa corrente 2008-2012	pag.	16
Spesa corrente per funzioni – raffronto 2011-2012	pag.	17
Spesa corrente per programmi – 2012	pag.	18
Spesa in conto capitale 2012 distinta per interventi di bilancio	pag.	19
Spesa in conto capitale 2012 distinta per tipologia	pag.	20
Analisi degli investimenti distinti per tipologia di spese (al netto della conces.e di crediti)	pag.	21
Attività realizzativa relativa agli Investimenti raffronto a consuntivo Anni 2011-2012	pag.	22
Interventi in conto capitale e modalità di finanziamento nel quinquennio 2008-2012	pag.	23
Spesa in conto capitale per funzioni – raffronto 2011-2012	pag.	24
Spesa in conto capitale 2012 per programmi	pag.	25
Grado di realizzazione del programma	pag.	26
Indici relativi alla composizione delle entrate correnti	pag.	27-28
Indici relativi alla struttura delle spese correnti e rimborso prestiti	pag.	29
Indici relativi agli investimenti	pag.	30
Flussi procedurali	pag.	31
Analisi della gestione del bilancio	pag.	32
Indici relativi alla gestione dei servizi	pag.	33



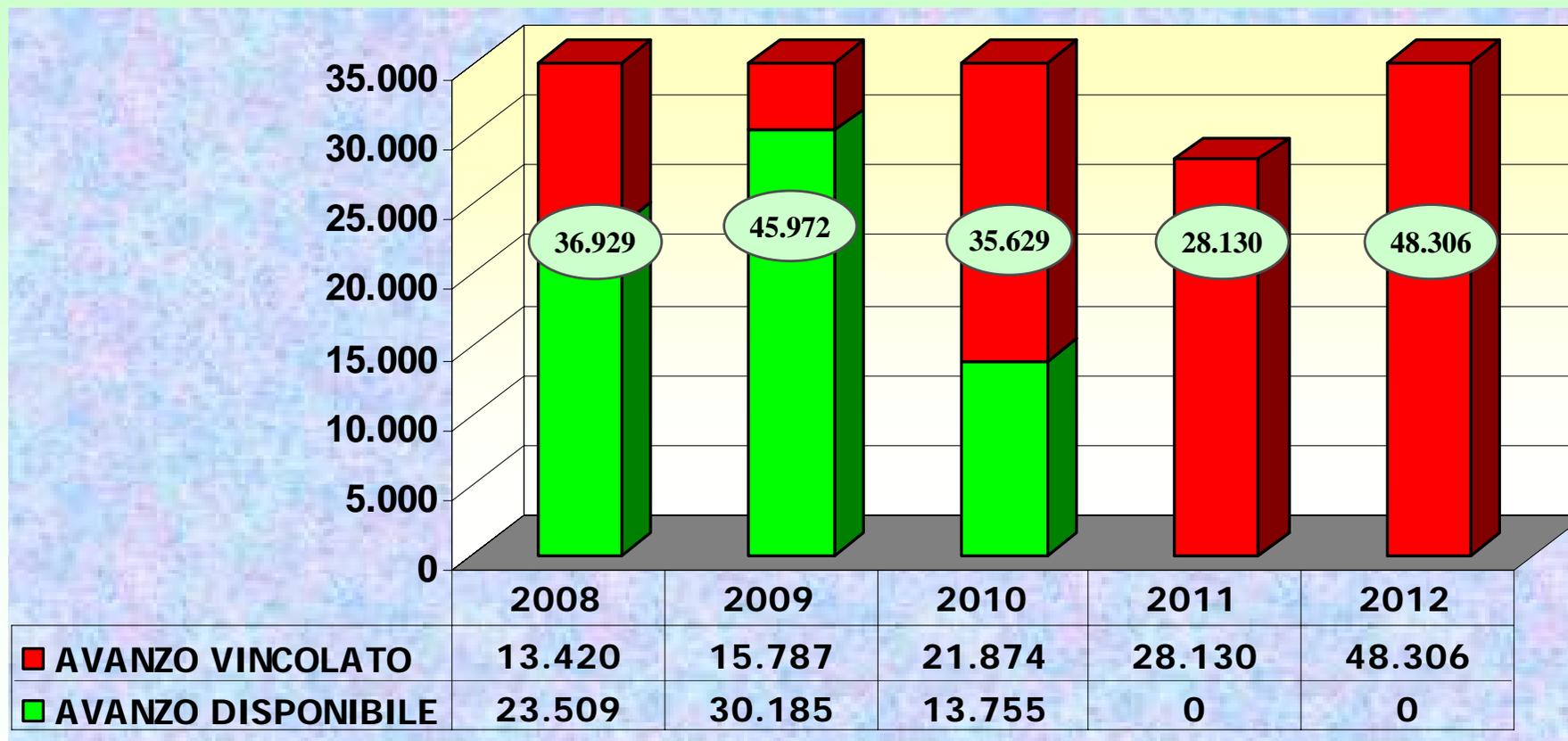
RISULTATO GESTIONE FINANZIARIA ESERCIZIO 2012

<i>Fondo di cassa al 1 gennaio 2012</i>	€ 68.743 +
Riscossioni	€ 385.161-
Pagamenti	€ 377.283=
<i>Fondo di cassa al 31 dicembre 2012</i>	€ 76.621+
Residui attivi (crediti vantati)	€ 107.759-
Residui passivi (debiti maturati)	€ 76.262=
SALDO Fondo di cassa+Residui attivi-residui passivi	€ 108.118
Fondo Pluriennale vincolato per spese correnti	€ 3.774
Fondo Pluriennale vincolato per spese in conto capitale	€ 56.038
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2012 di cui:	€ 48.306
avanzo vincolato	€ 48.306
avanzo disponibile	€ 0



ANDAMENTO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE QUINQUENNIO 2008-2012

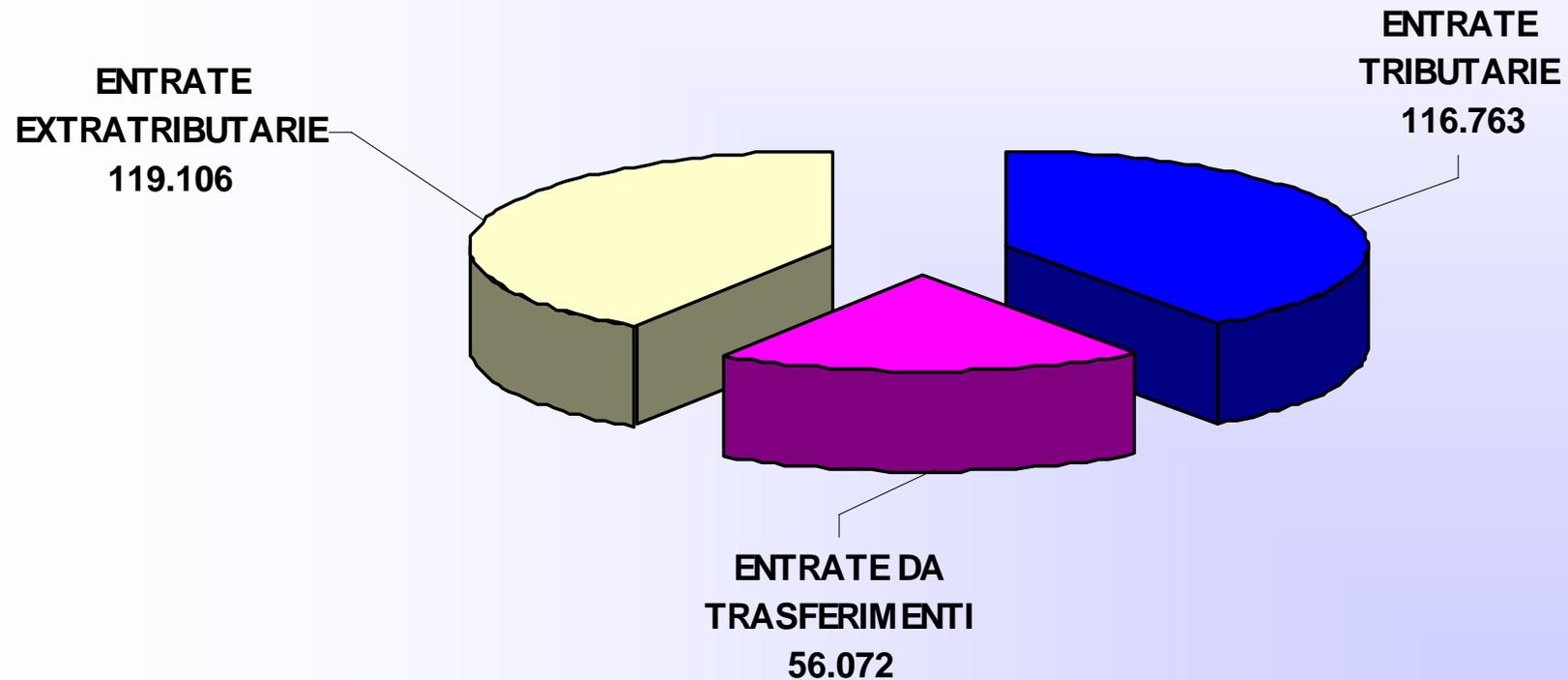
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE





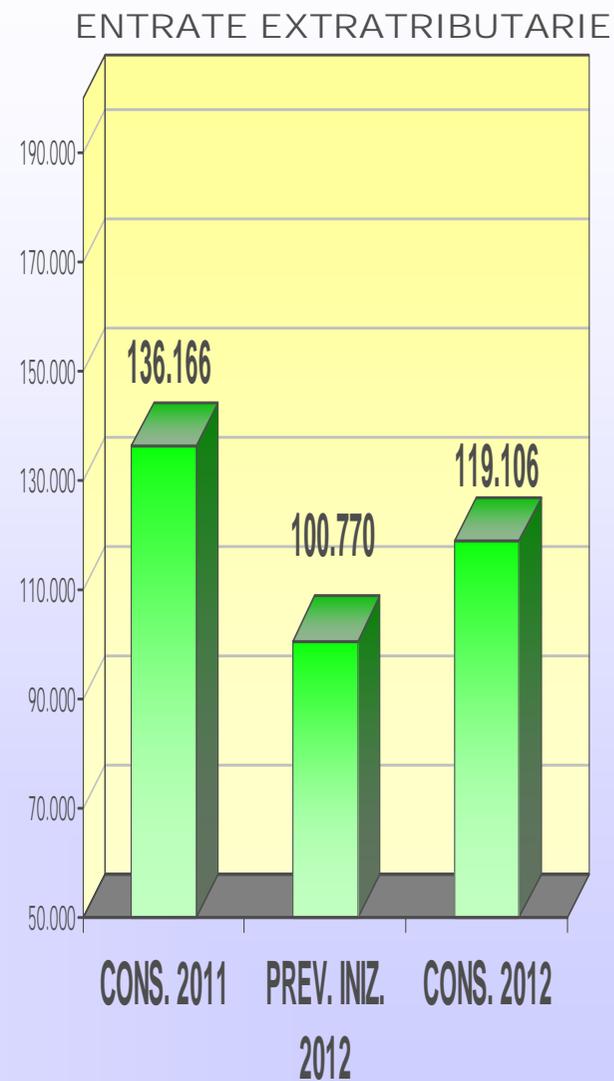
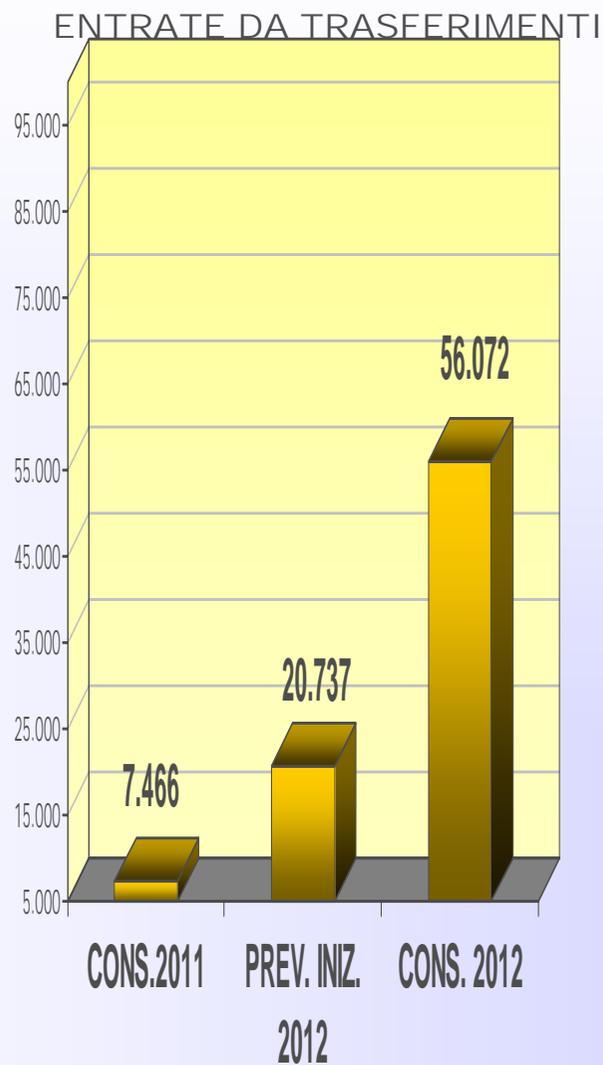
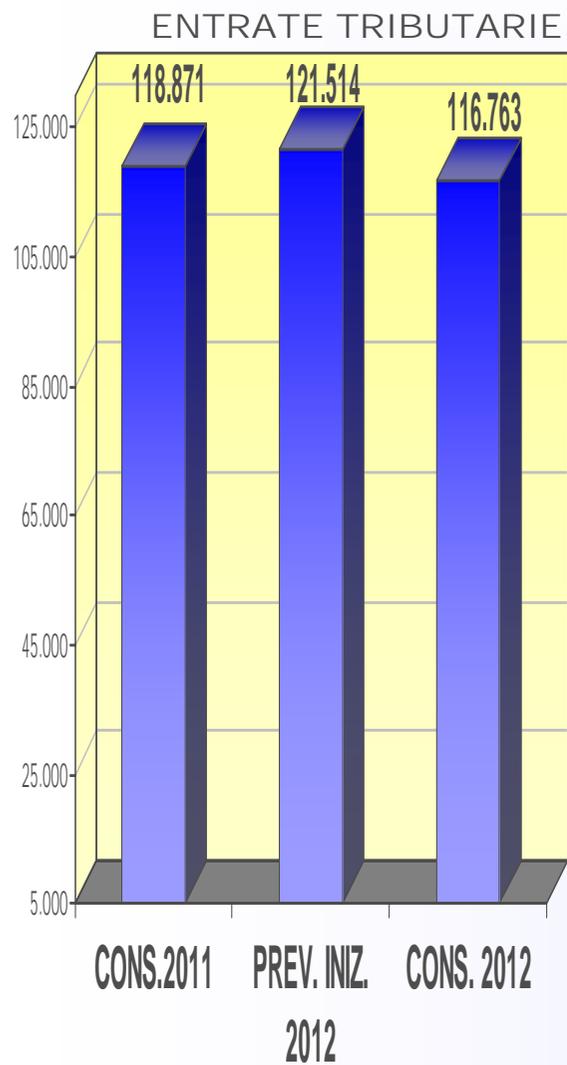
COMPOSIZIONE DELLE ENTRATE CORRENTI 2012

ENTRATE CORRENTI 2012: 291.941 migliaia di Euro





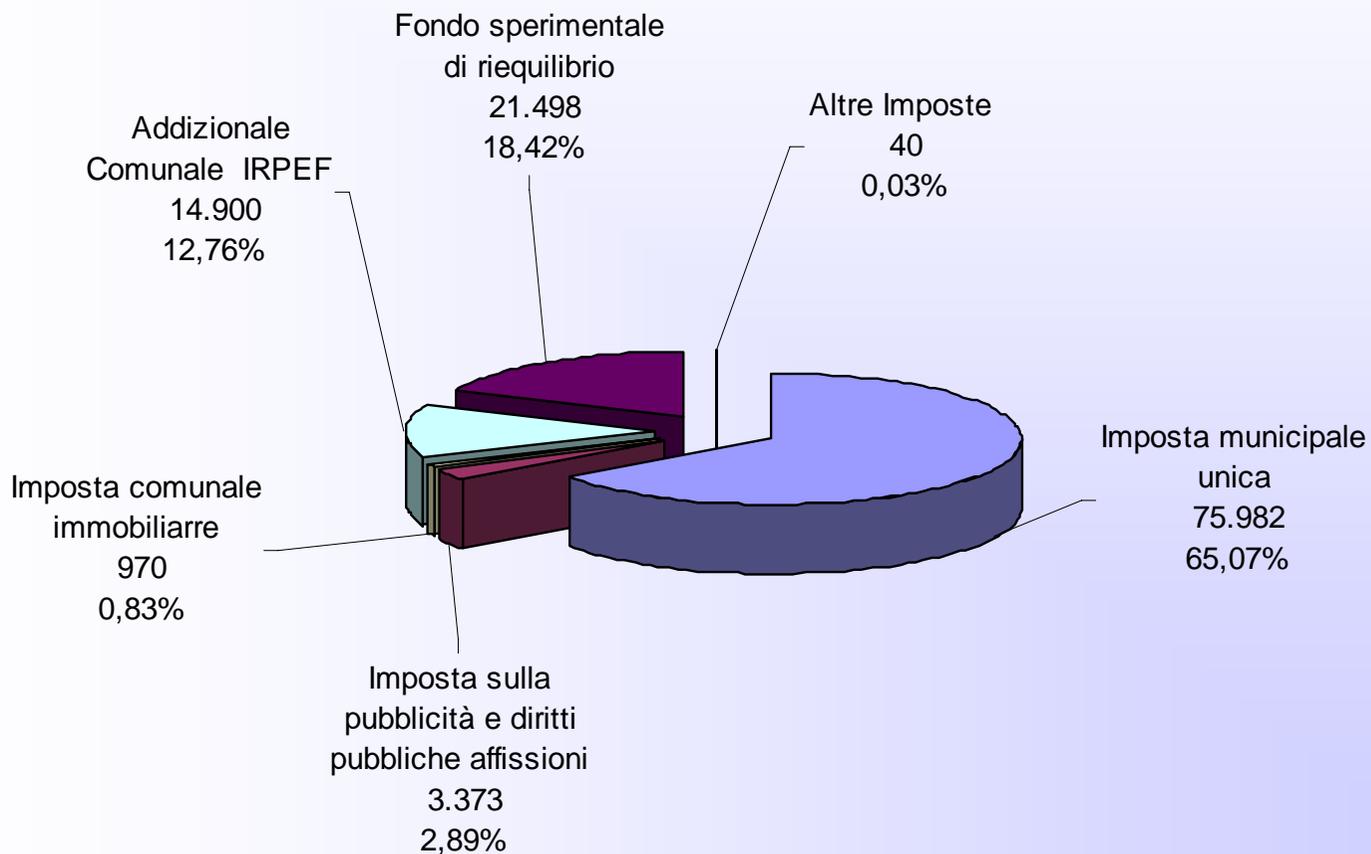
RAFFRONTO ENTRATE CORRENTI 2011 - 2012





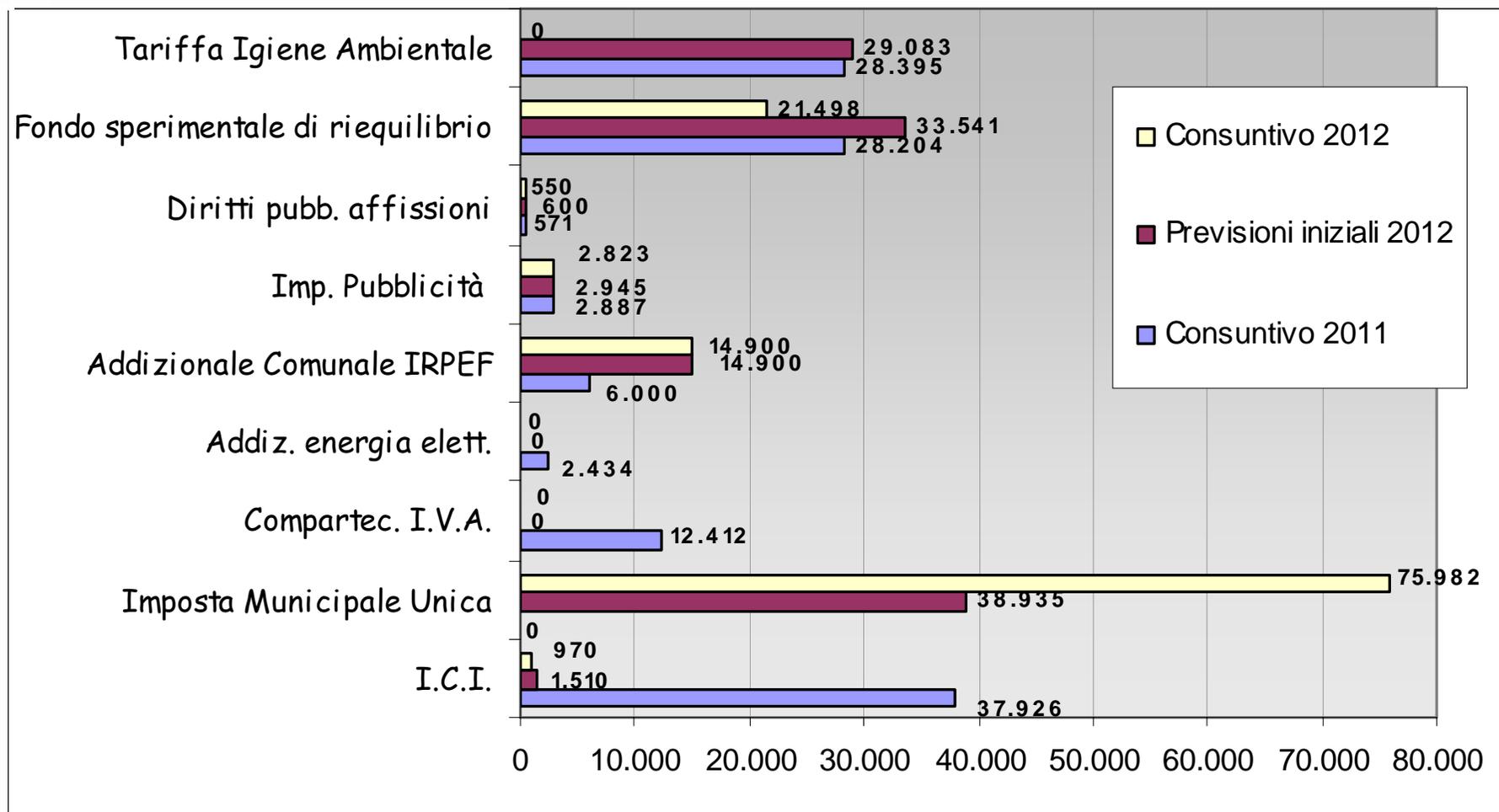
COMPOSIZIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE 2012

ENTRATE TRIBUTARIE 2012: 116.763 migliaia di Euro





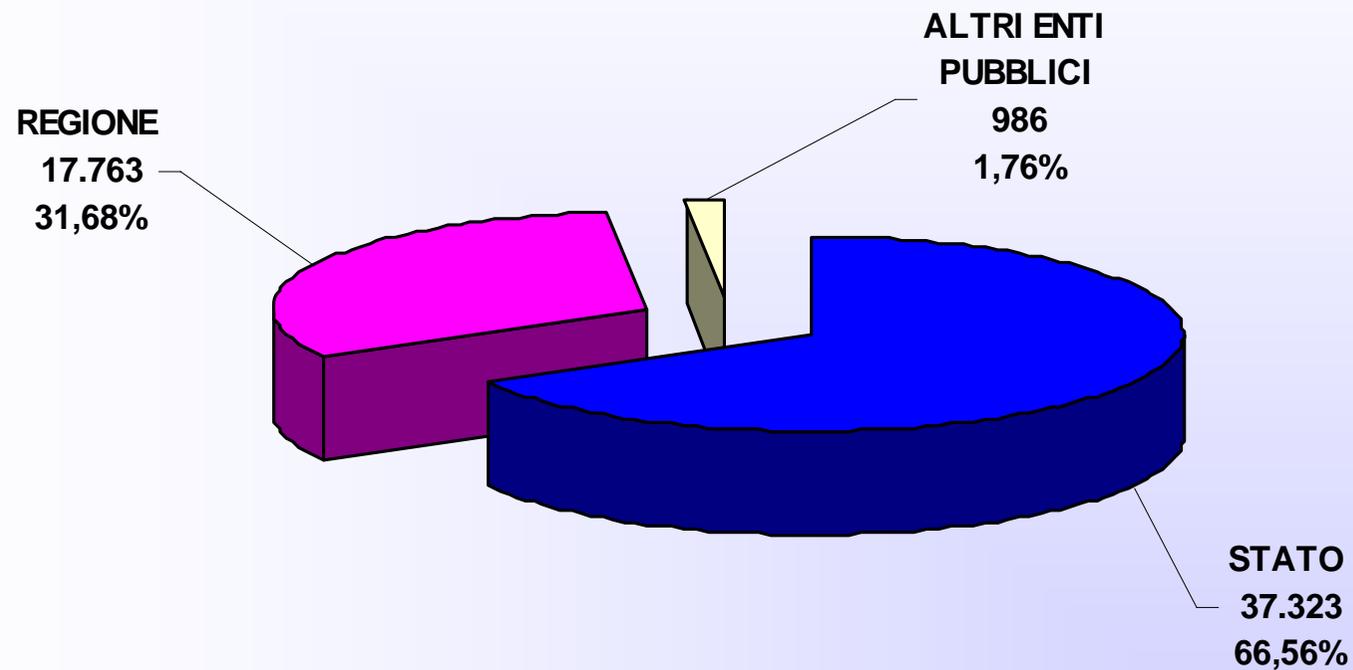
PRINCIPALI ENTRATE TRIBUTARIE RAFFRONTO 2011 - 2012





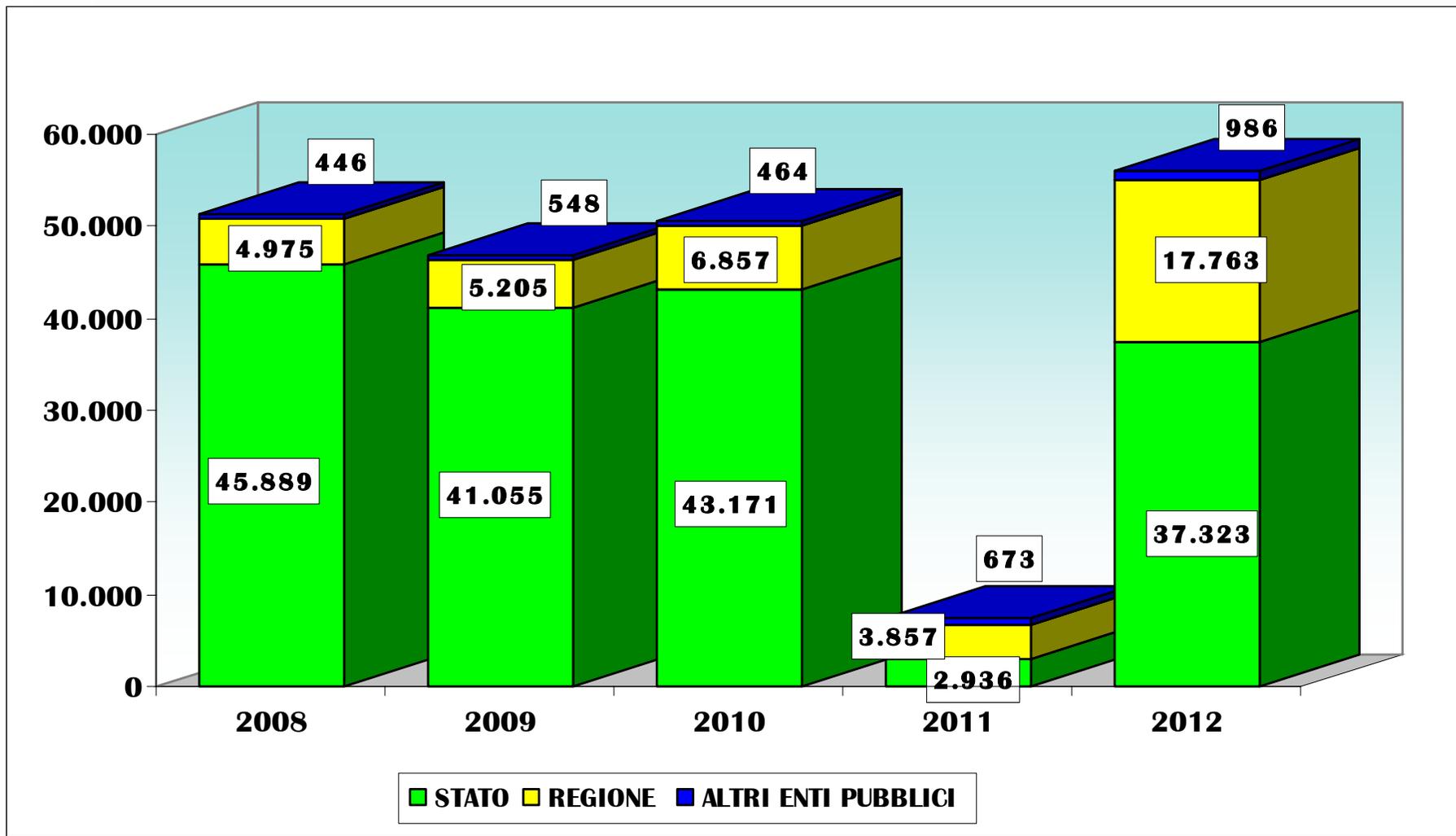
COMPOSIZIONE TRASFERIMENTI DEL SETTORE PUBBLICO ALLARGATO 2012

**TOTALE ENTRATE DA TRASFERIMENTI
CORRENTI 2012: 56.072 migliaia di Euro**





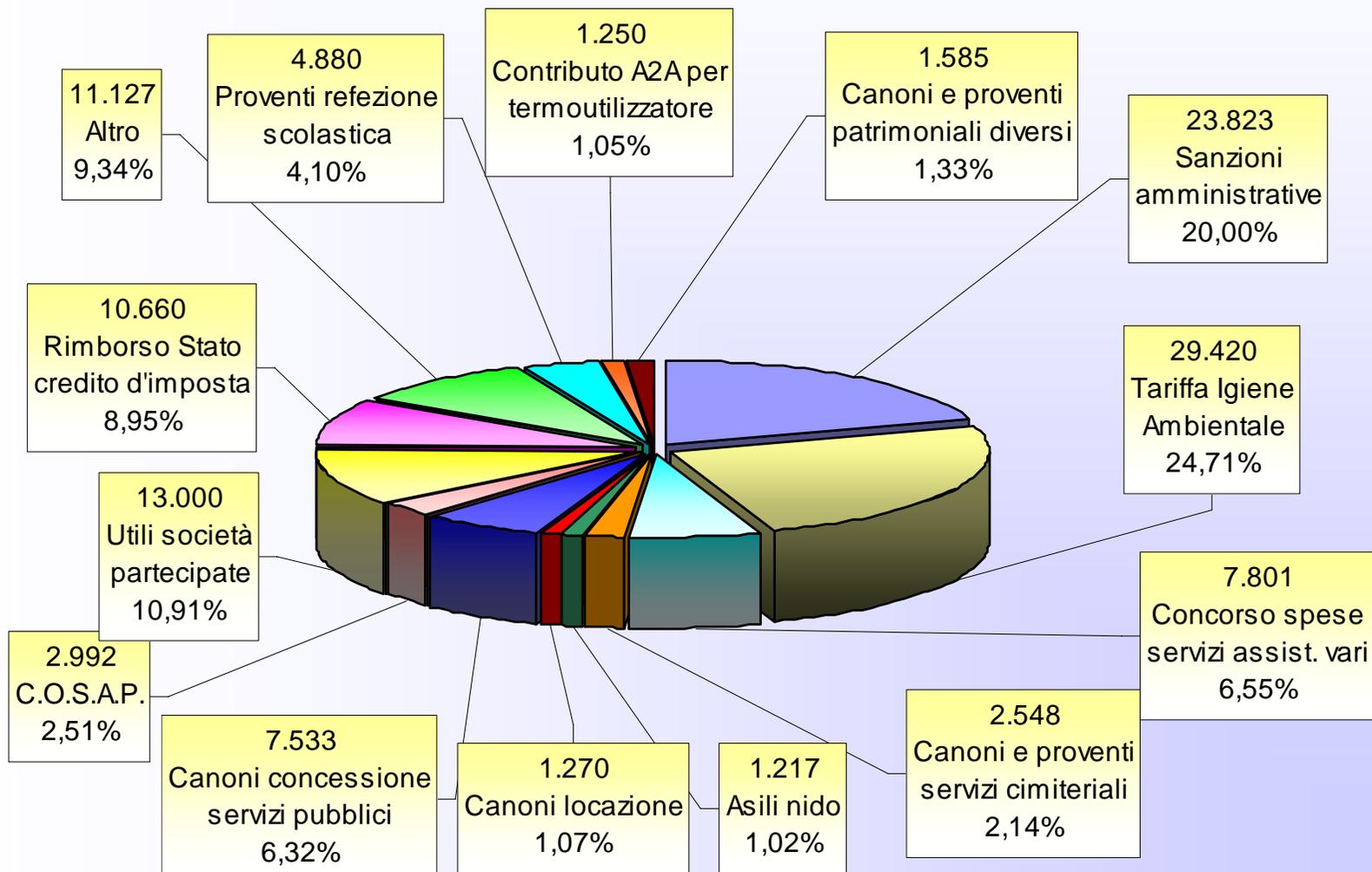
COMPOSIZIONE TRASFERIMENTI DEL SETTORE PUBBLICO ALLARGATO QUINQUENNIO 2008 - 2012





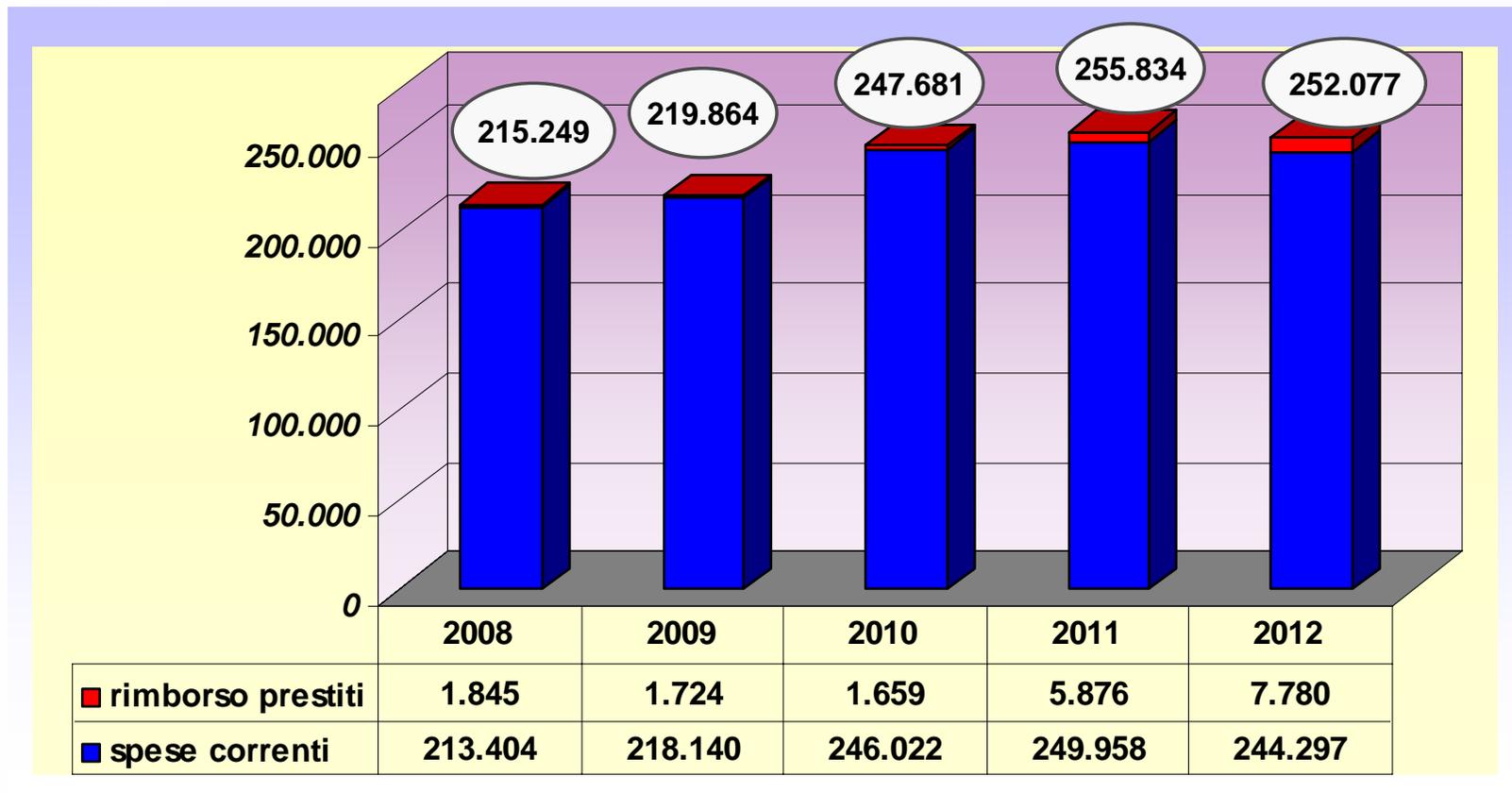
COMPOSIZIONE ENTRATE EXTRATRIBUTARIE 2012

ENTRATE EXTRATRIBUTARIE 2012: 119.106 migliaia di Euro





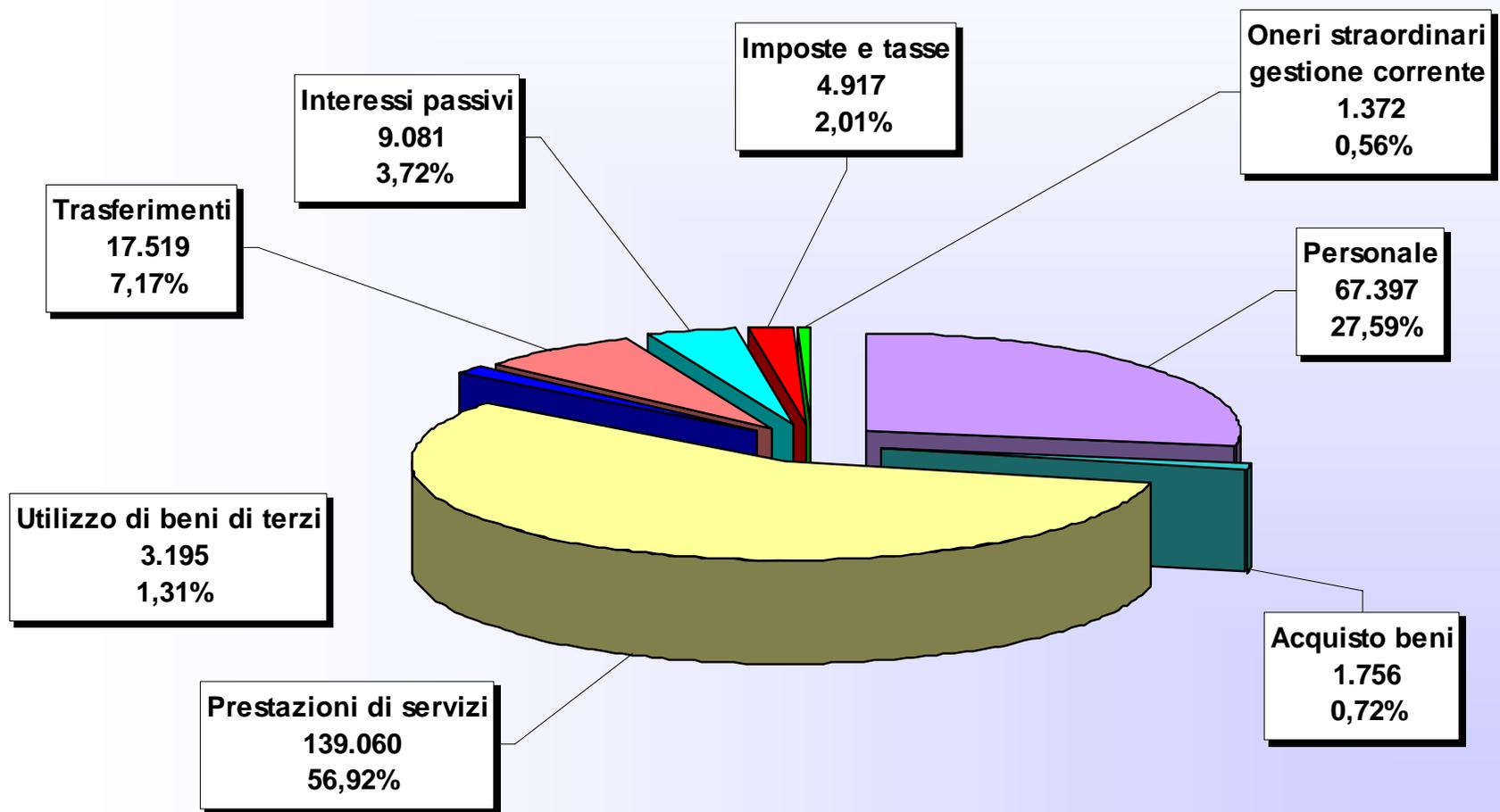
ANDAMENTO SPESA CORRENTE E RIMBORSO PRESTITI QUINQUENNIO 2008 - 2012





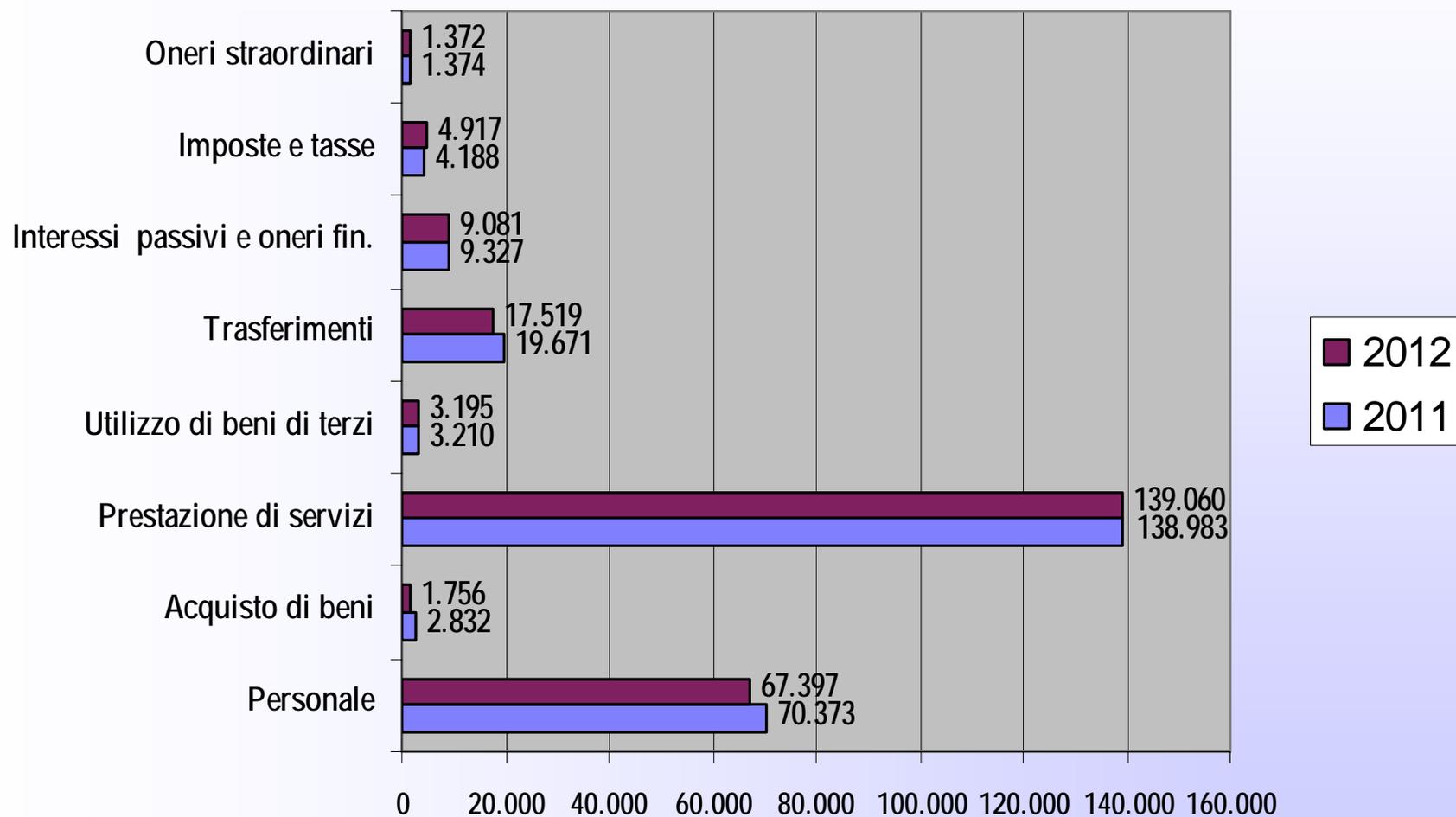
COMPOSIZIONE SPESA CORRENTE PER INTERVENTI 2012

SPESA CORRENTE 2012: 244.297 migliaia di Euro



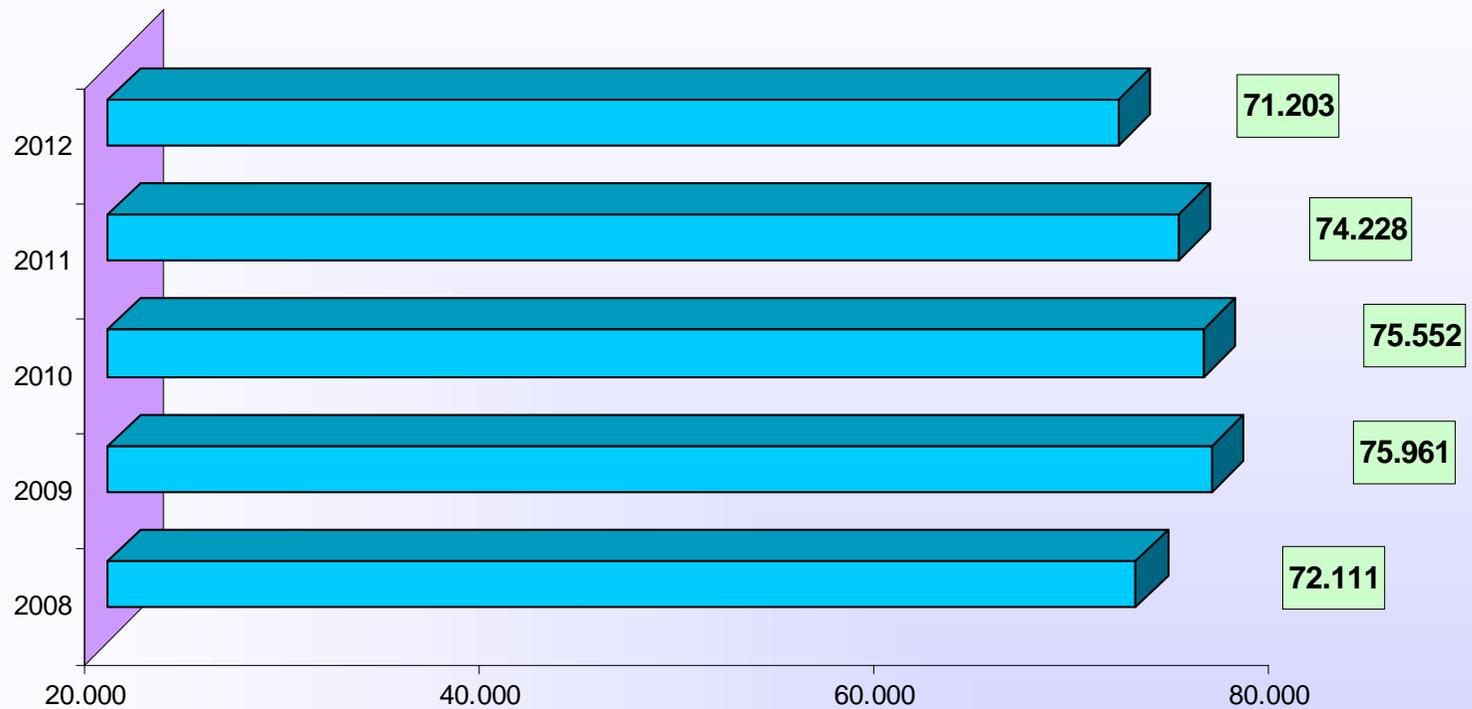


SPESA CORRENTE PER INTERVENTI 2011 - 2012





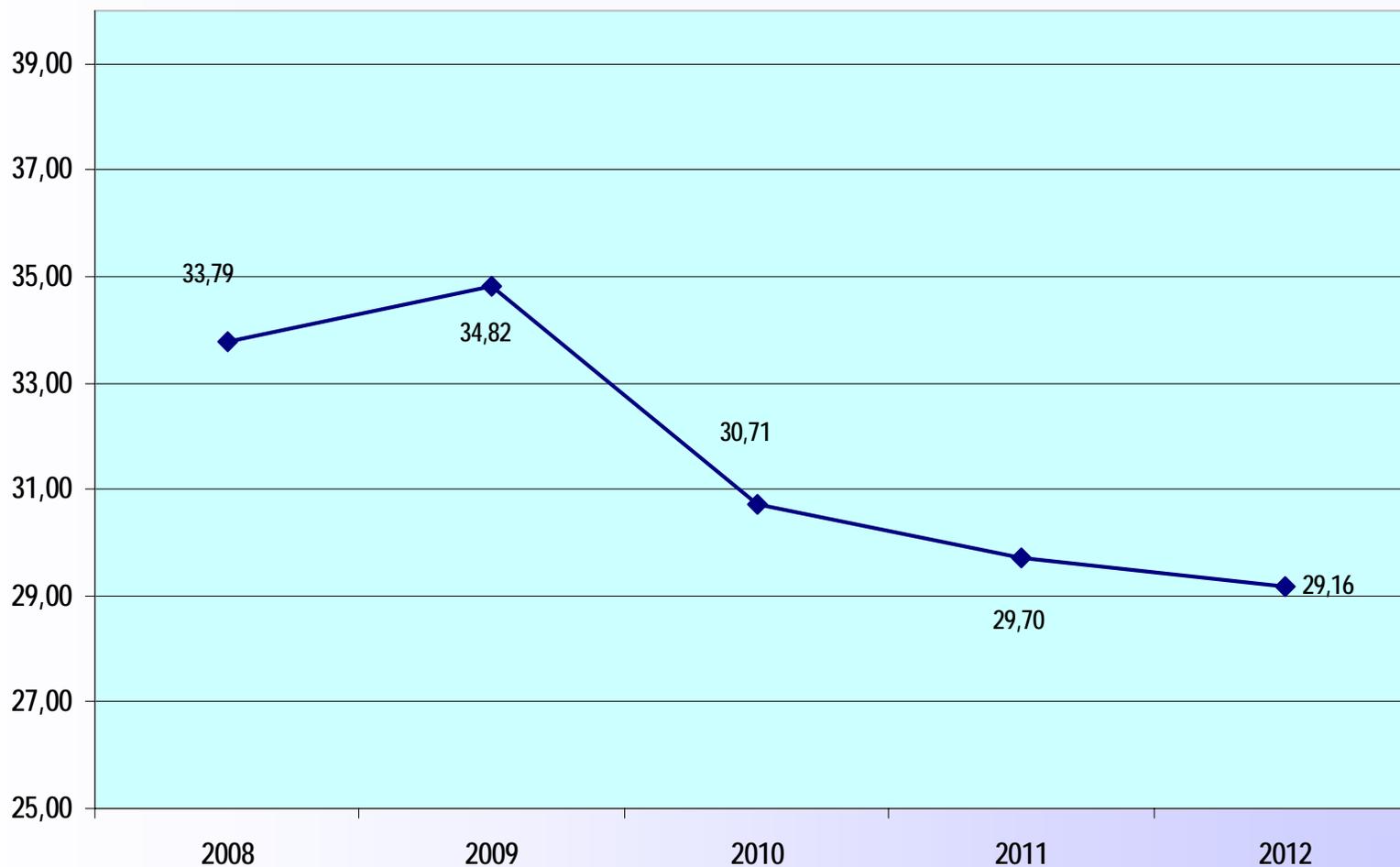
SPESA CORRENTE PER PERSONALE (COMPRESI INCARICHI DIRIGENZIALI A TERMINE E IRAP) ANDAMENTO 2008 - 2012





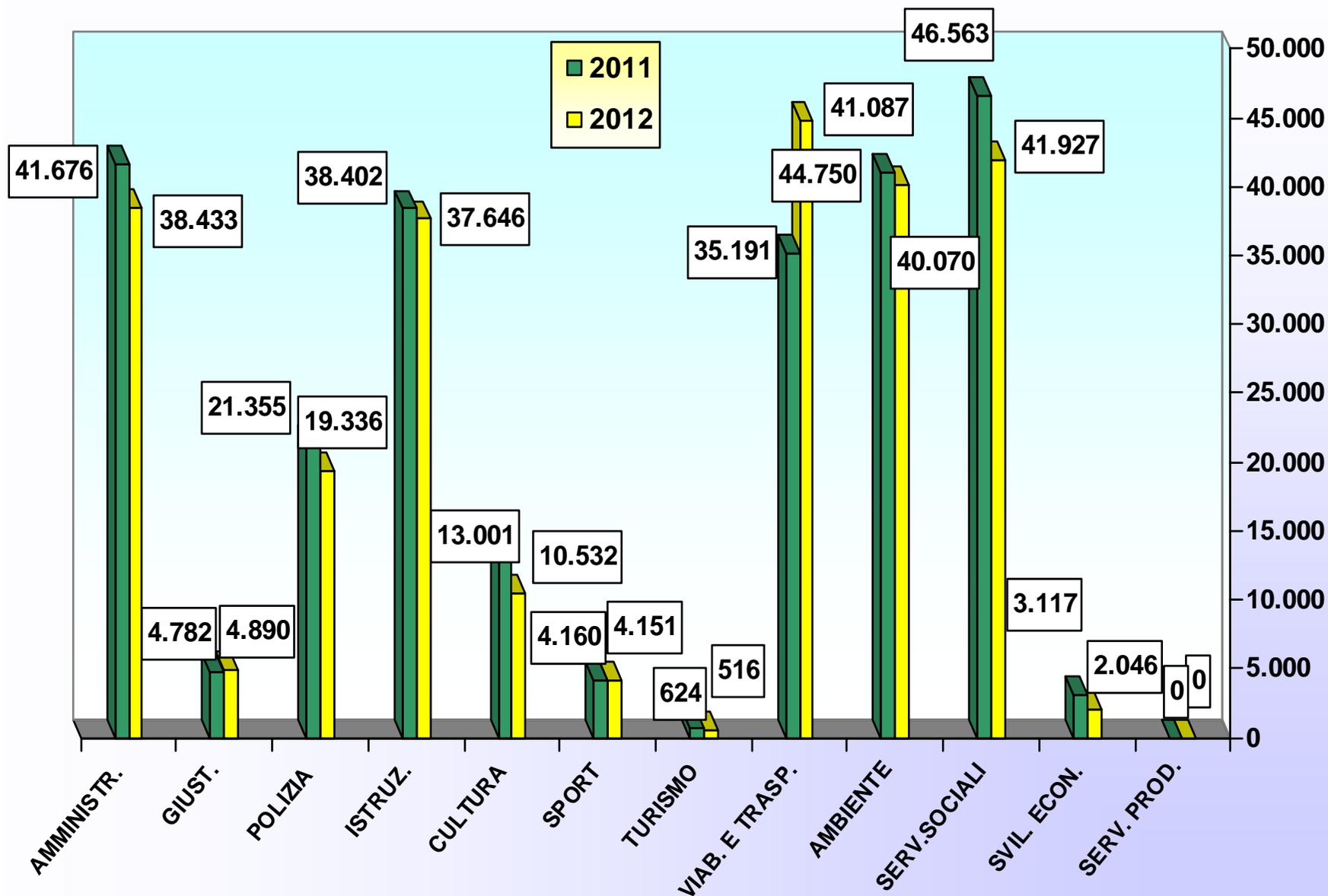
PERCENTUALE DI INCIDENZA DELLA SPESA PER PERSONALE

(COMPRESI INCARICHI DIRIGENZIALI A TERMINE E
IRAP) SULLA SPESA CORRENTE 2008 - 2012



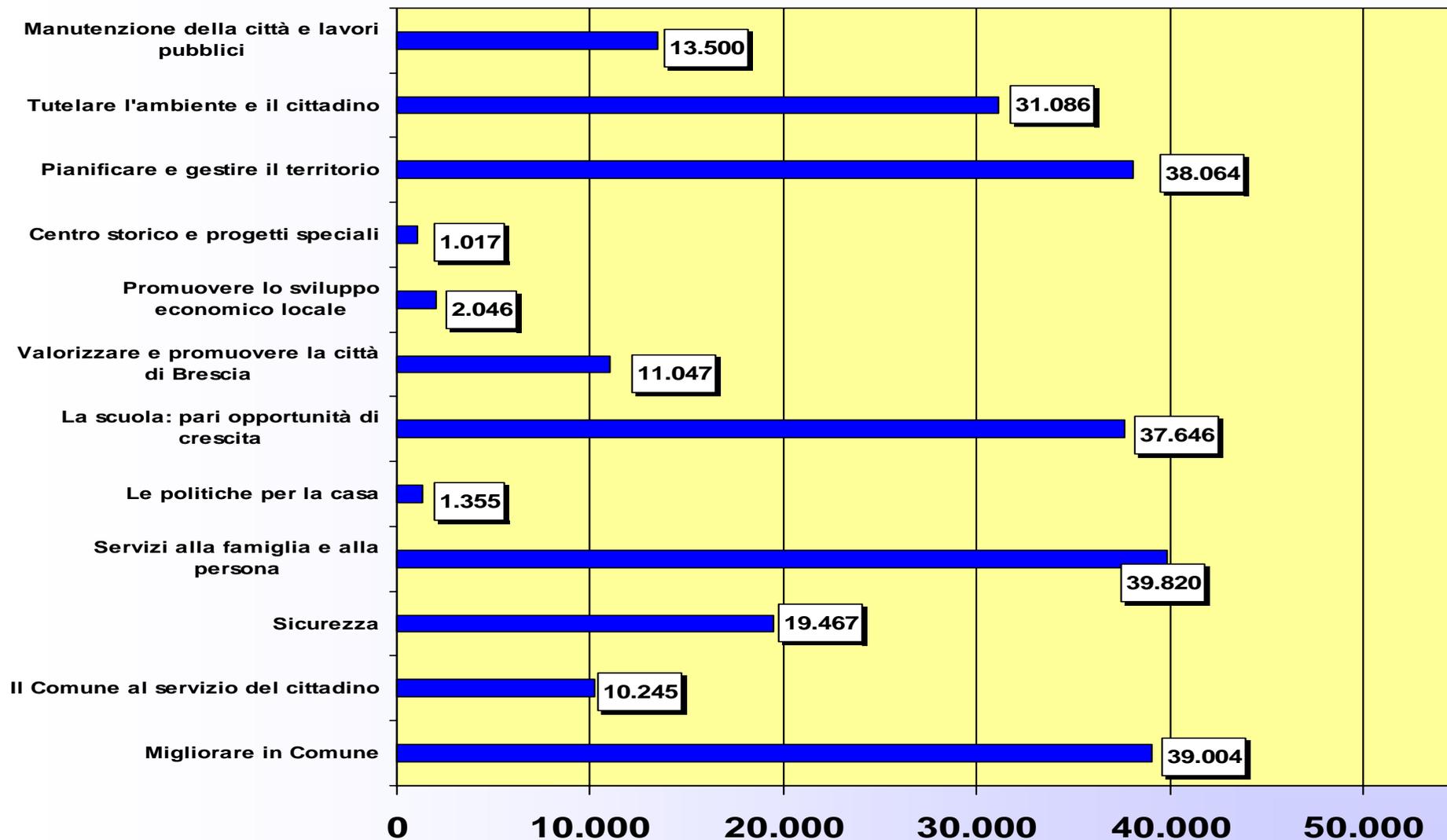


SPESA CORRENTE PER FUNZIONI 2011 - 2012





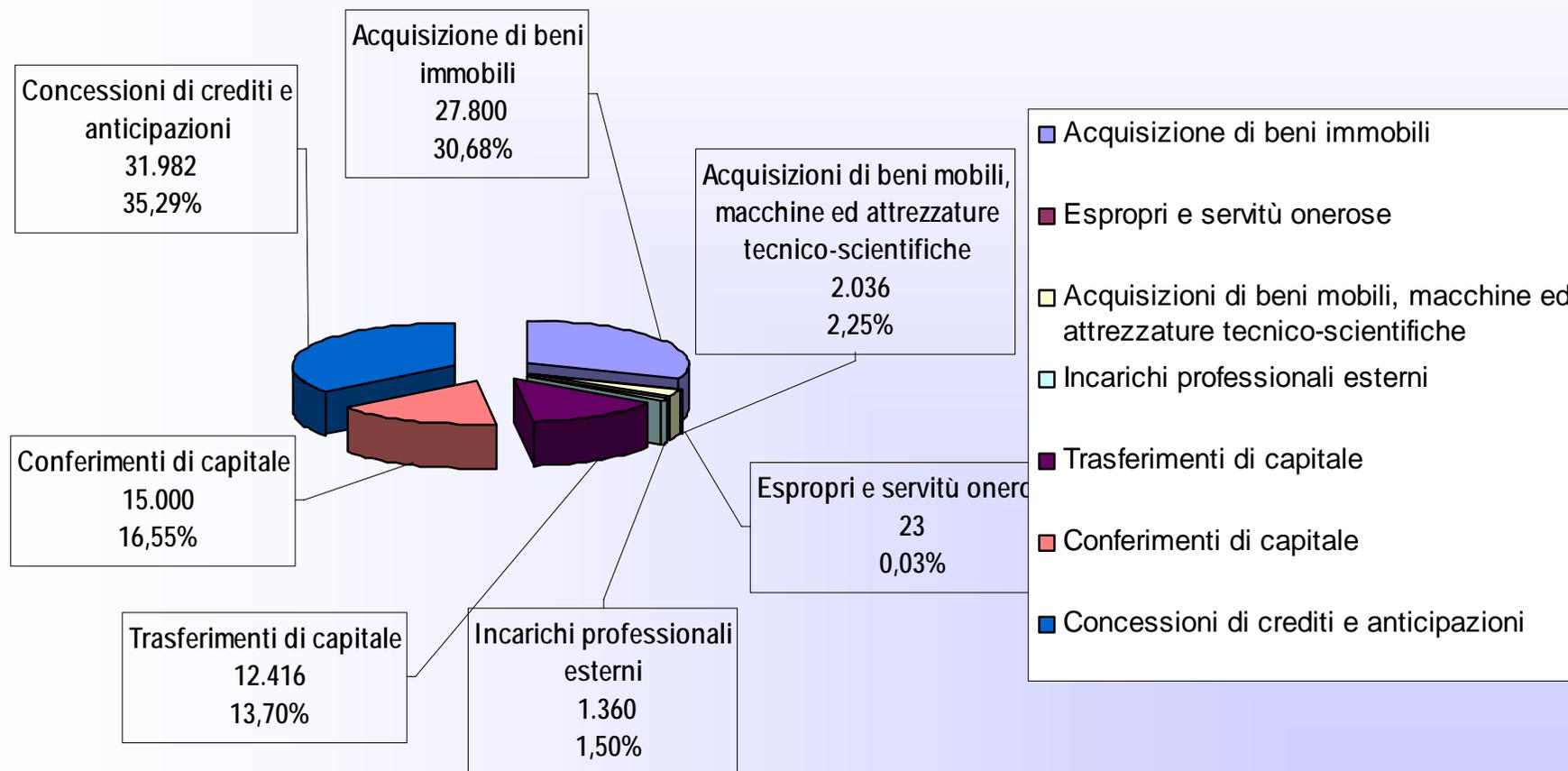
SPESA CORRENTE PER PROGRAMMI 2012





SPESA IN CONTO CAPITALE 2012 DISTINTA PER INTERVENTI DI BILANCIO

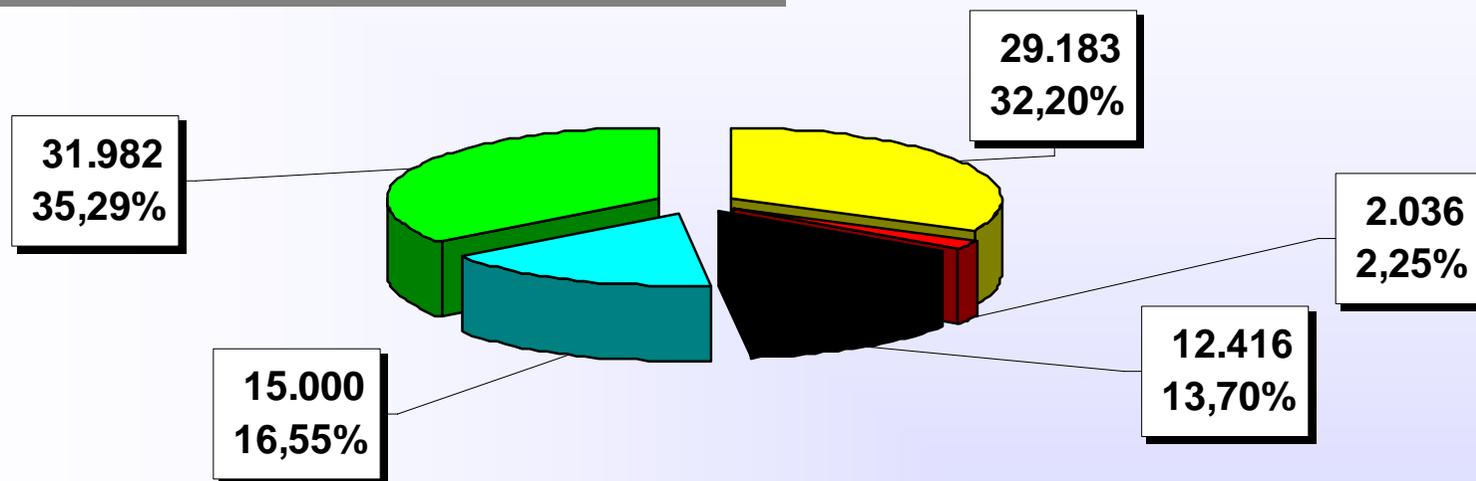
Impegni c/cap. 2012: 90.617 migliaia di Euro





SPESA IN CONTO CAPITALE 2012 DISTINTA PER TIPOLOGIA

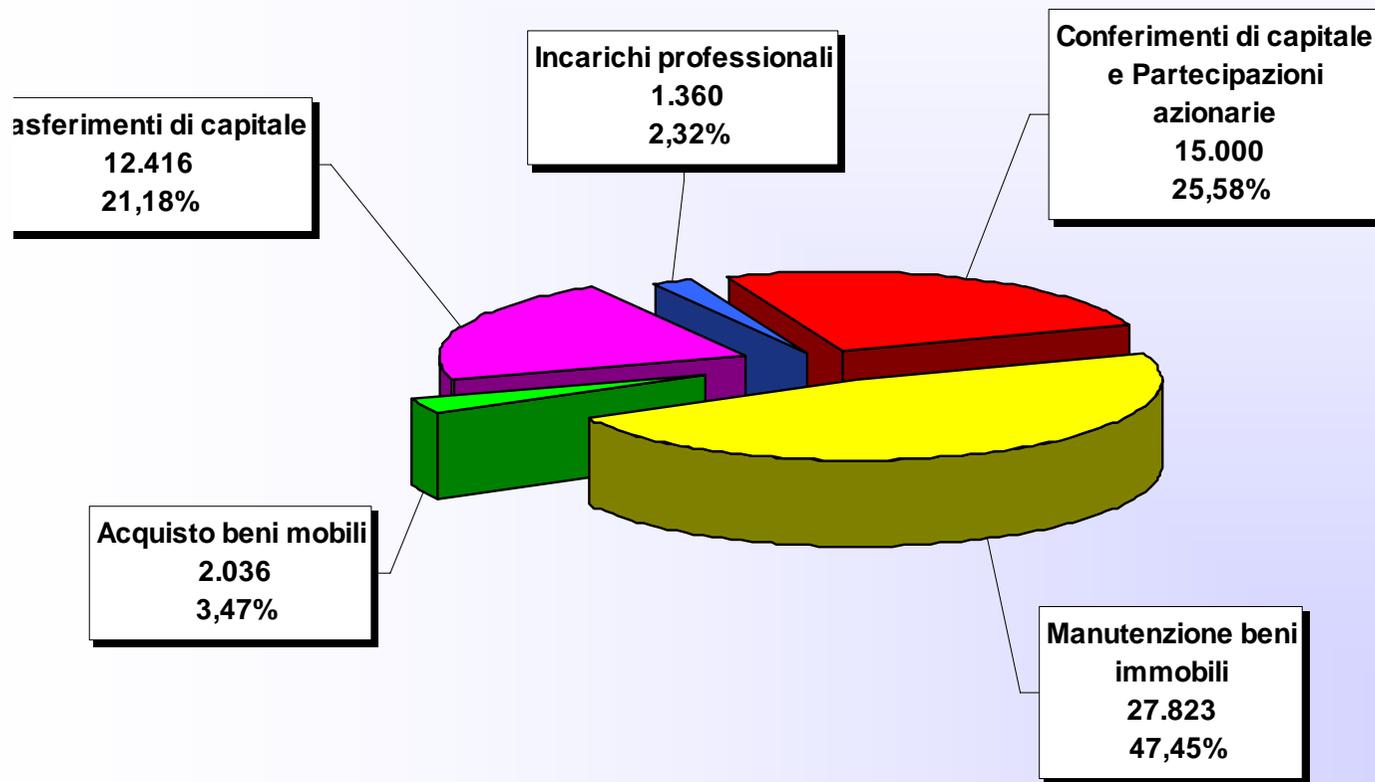
Impegni c/cap. 2012: 90.617 migliaia di Euro



- Interventi di conservazione, recupero ed arricchimento del patrimonio e del demanio immobiliare
- Arredi, attrezzature, strumentazioni informatiche varie
- Trasfer. di capitale a enti pubbl. e priv.
- Partecipazioni azionarie e conferimenti di capitale
- Concessione di crediti



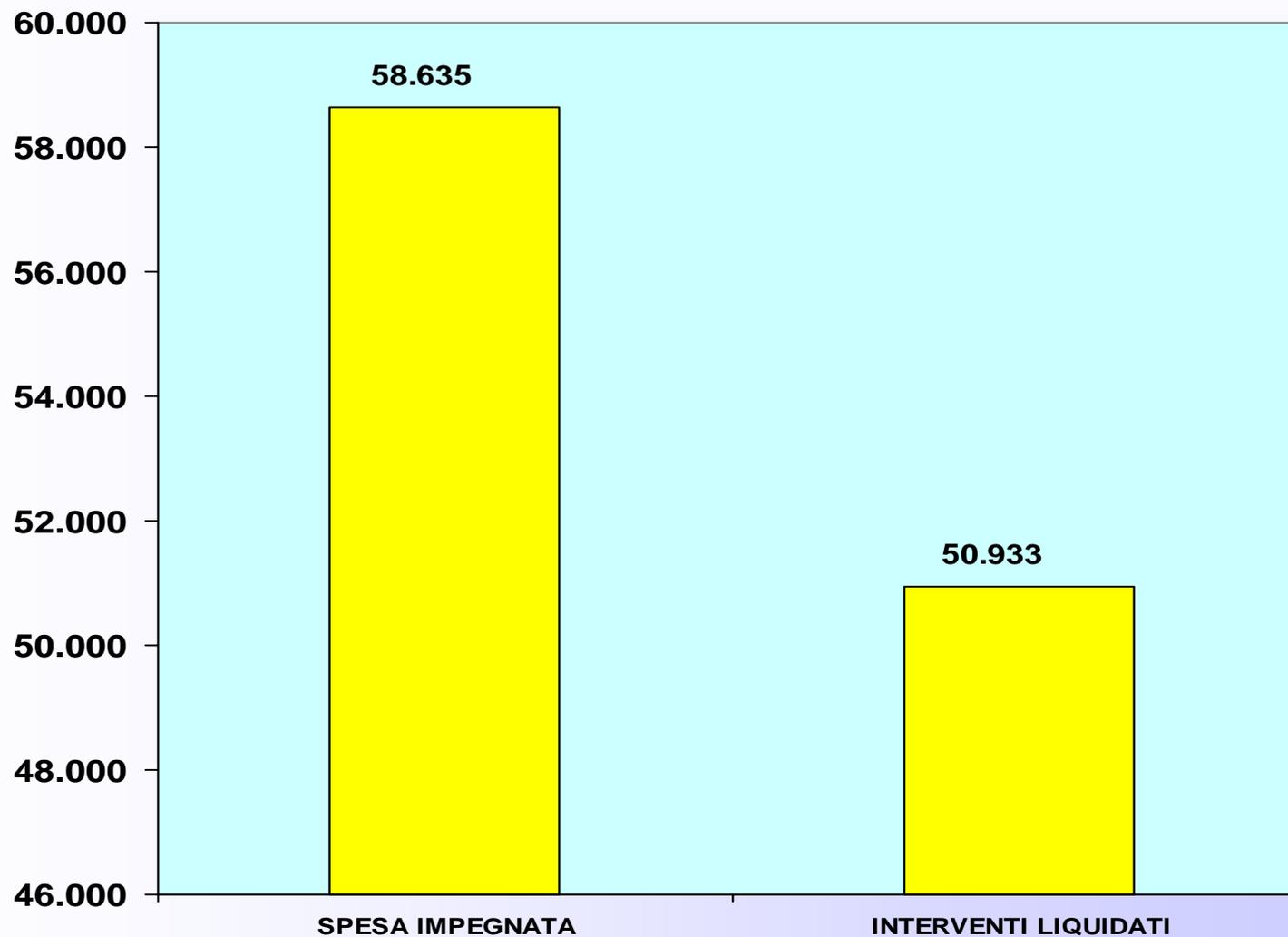
ANALISI DEGLI INVESTIMENTI DISTINTI PER TIPOLOGIA DI SPESA (al netto della concessione di crediti)





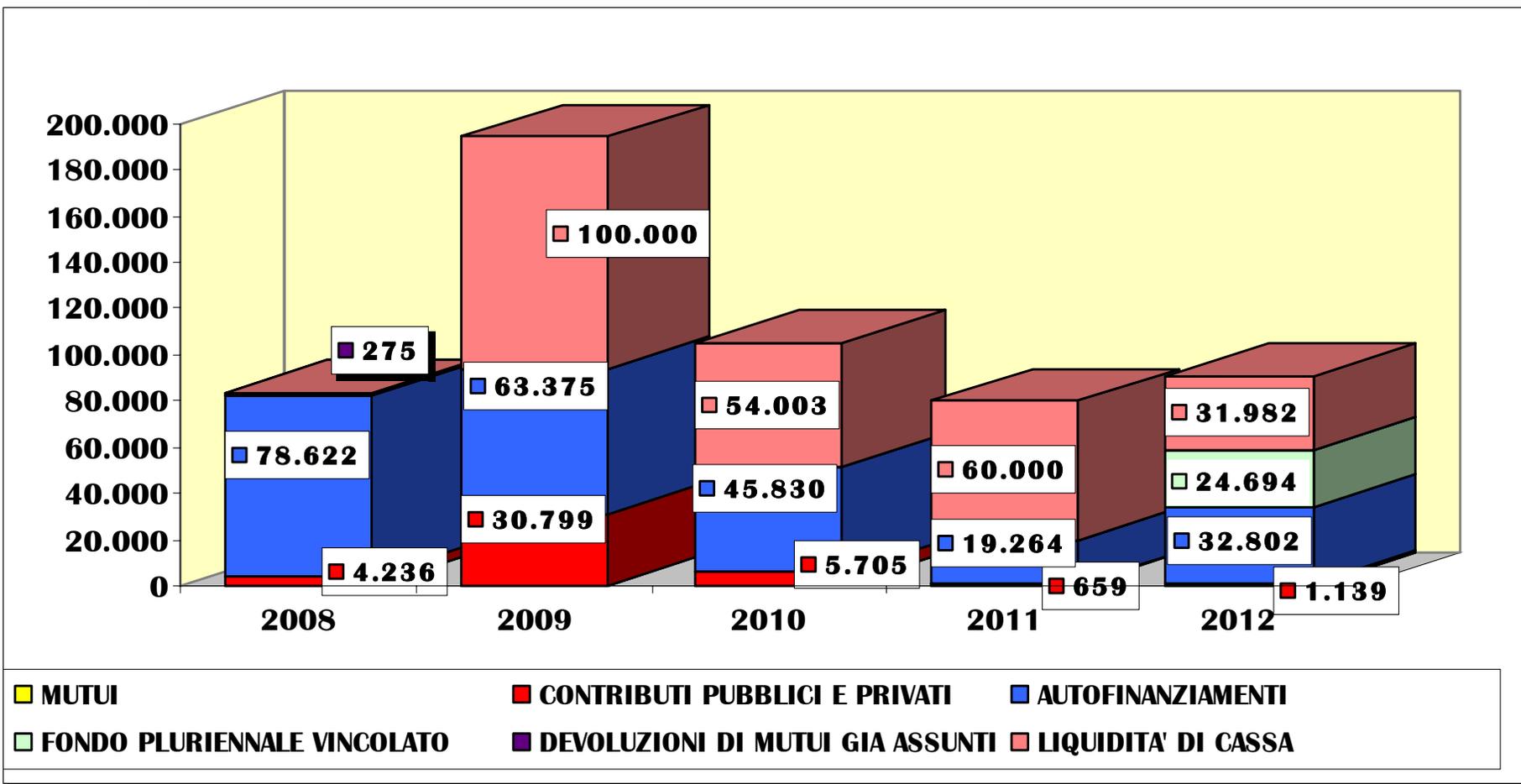
ATTIVITÀ REALIZZATIVA DEGLI INVESTIMENTI

raffronto a consuntivo 2012 IMPEGNATO e
LIQUIDATO



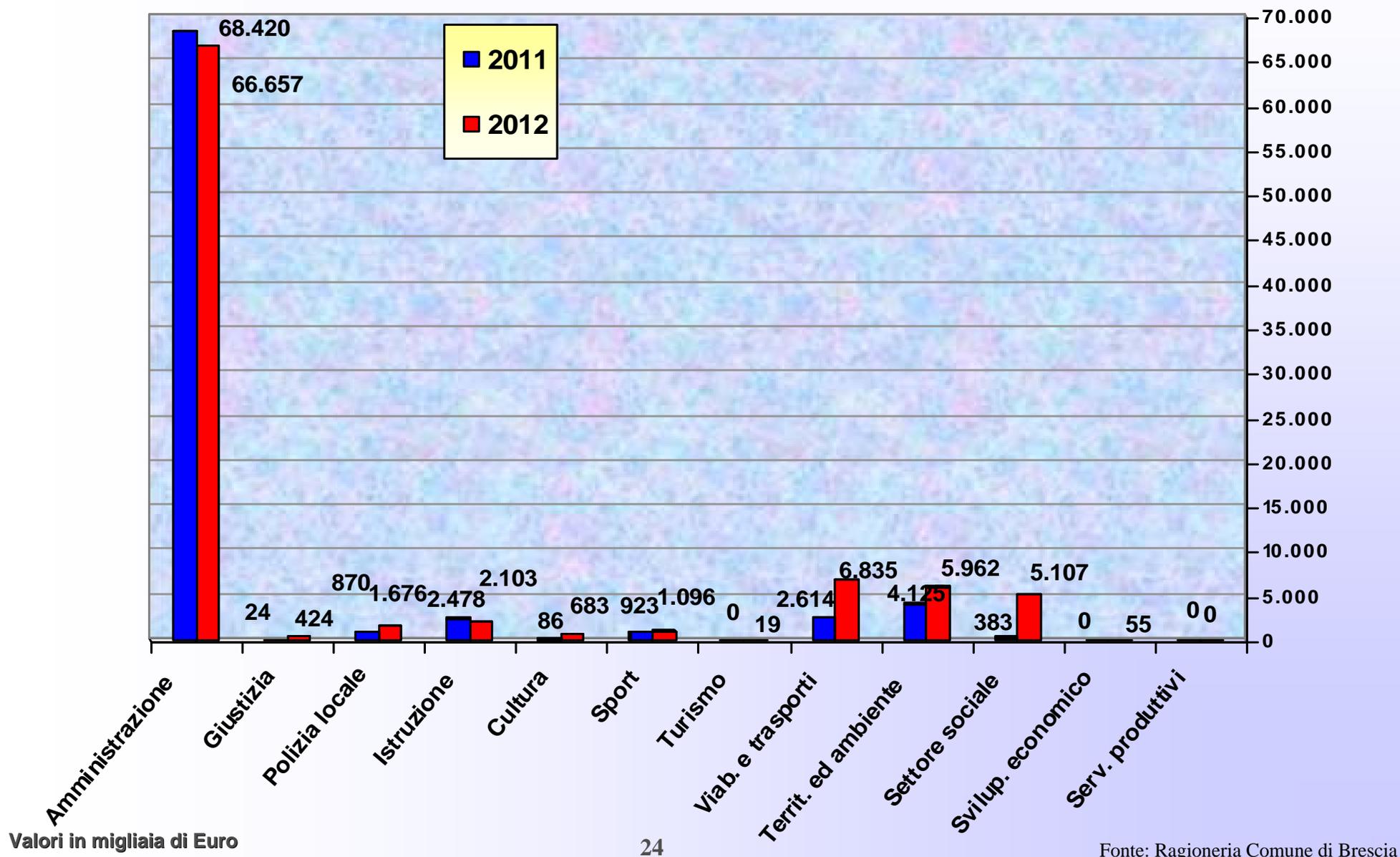


INTERVENTI IN CONTO CAPITALE E MODALITA' DI FINANZIAMENTO QUINQUENNIO 2008-2012



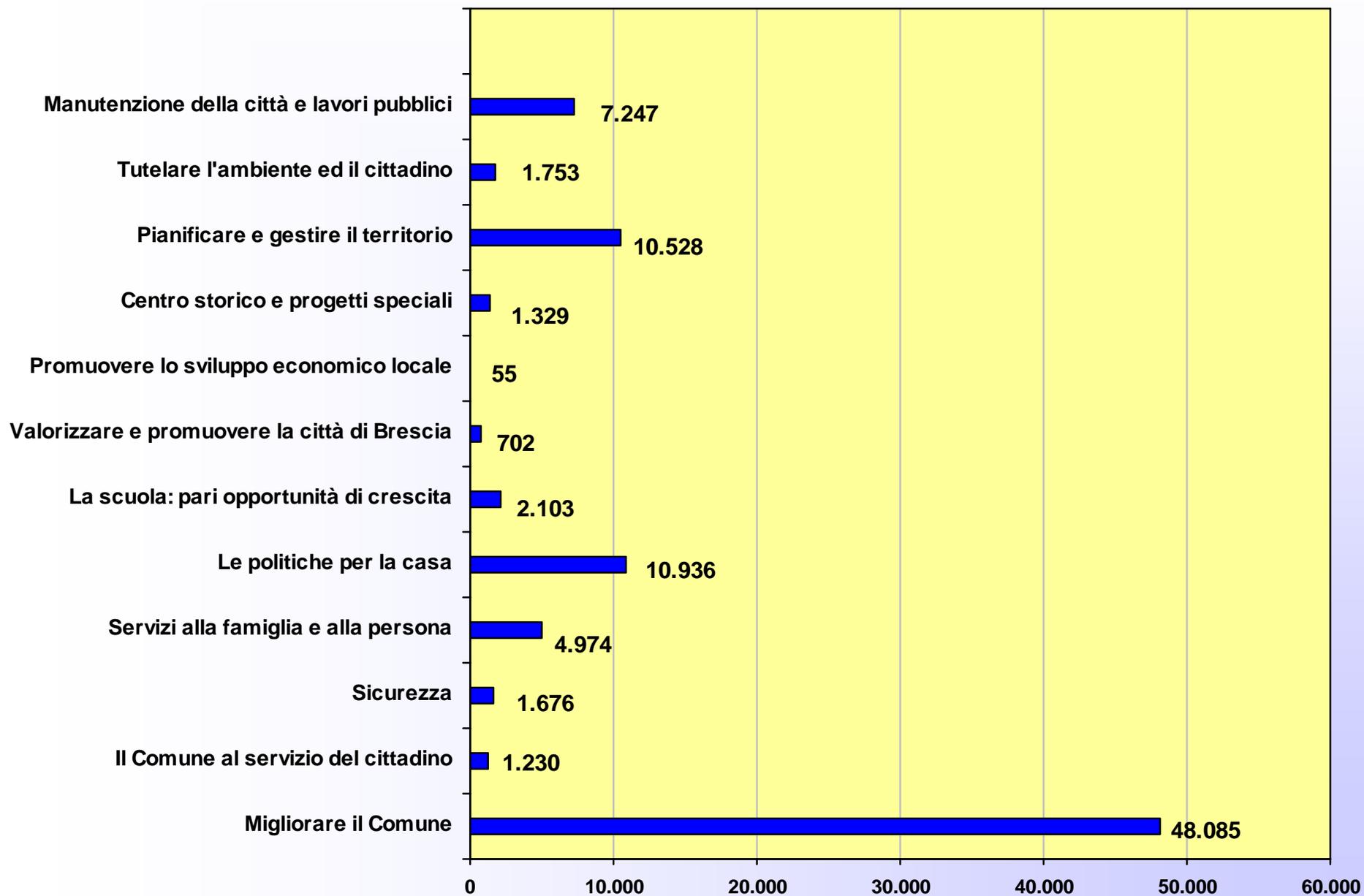


SPESA IN CONTO CAPITALE 2011 - 2012 DISTINTA PER FUNZIONI





SPESA IN CONTO CAPITALE 2012 DISTINTA PER PROGRAMMI



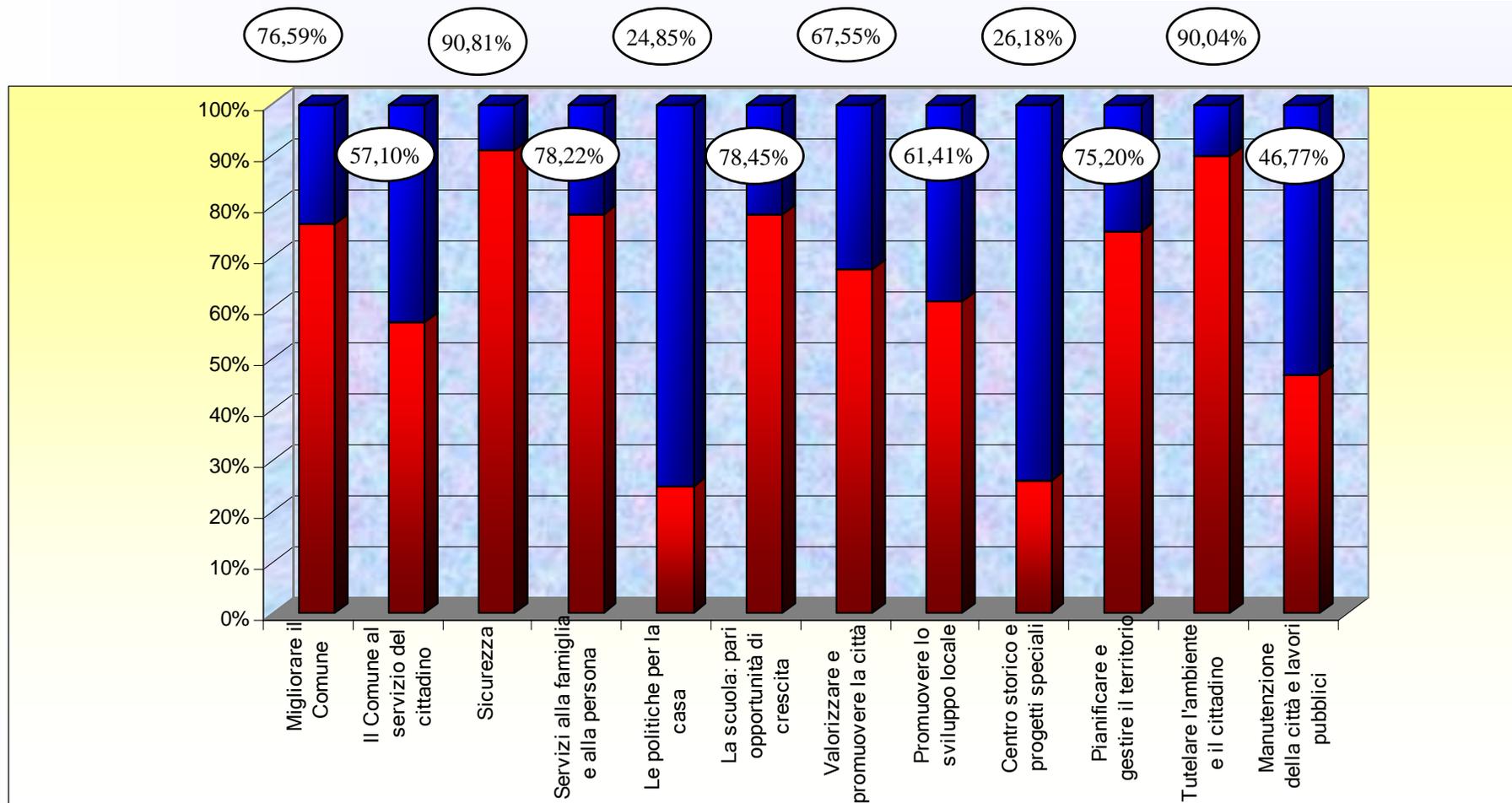
Valori in migliaia di Euro



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".

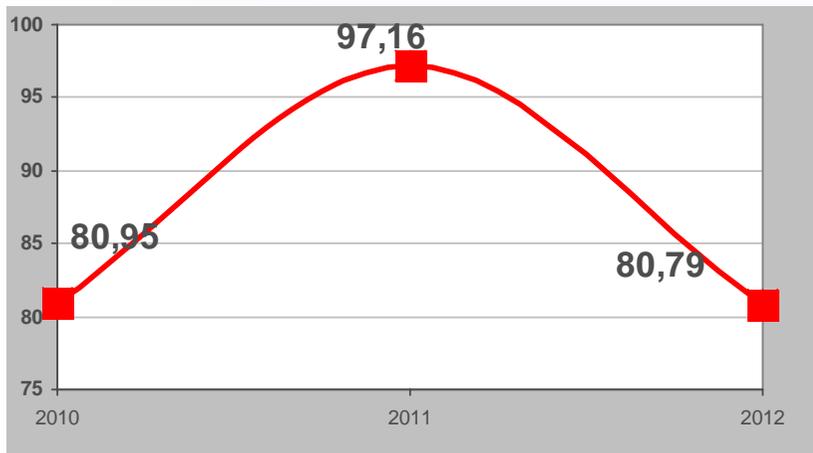




COMPOSIZIONE DELLE ENTRATE CORRENTI

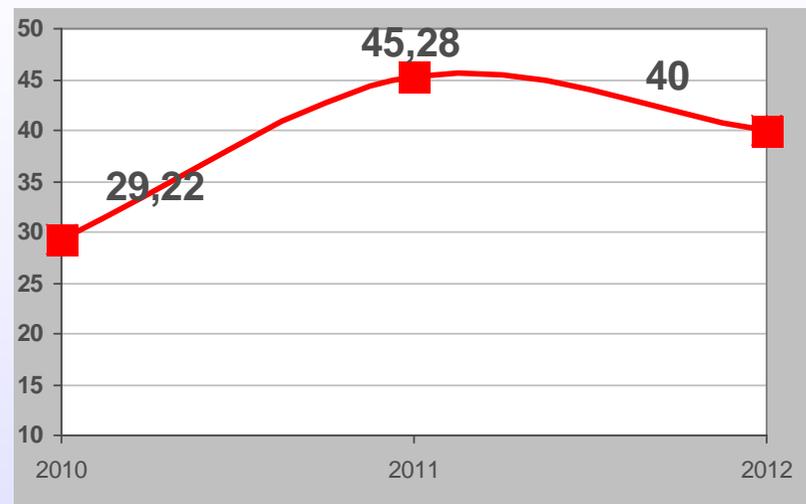
AUTONOMIA FINANZIARIA

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



AUTONOMIA IMPOSITIVA

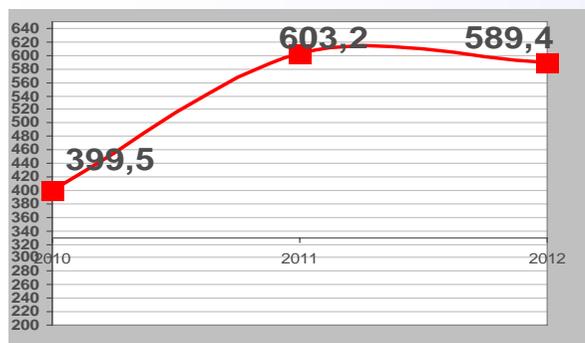
$$\frac{\text{TIT. I}^\circ}{\text{TIT. I}^\circ + \text{TIT. II}^\circ + \text{TIT. III}^\circ} \times 100$$



PRESSIONE TRIBUTARIA

(in Euro)

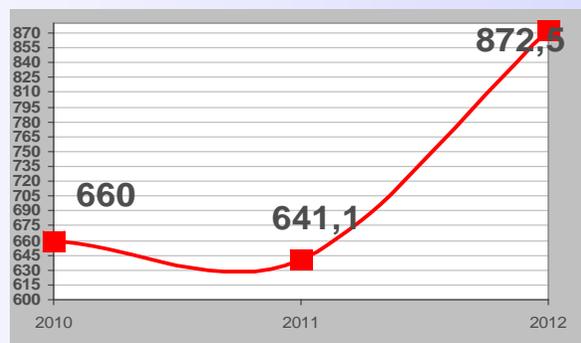
$$\frac{\text{TIT. I}^\circ}{\text{POPOLAZIONE}}$$



PRESSIONE FINANZIARIA

(in Euro)

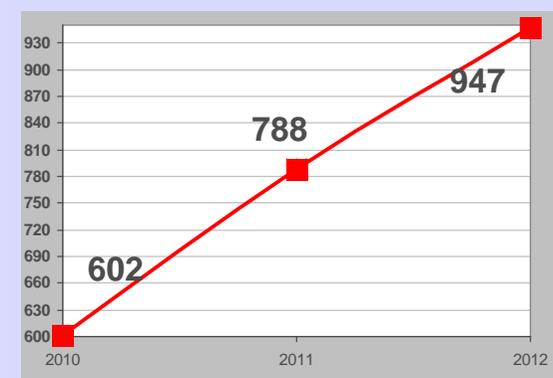
$$\frac{\text{TIT. I}^\circ + \text{TIT. II}^\circ}{\text{POPOLAZIONE}}$$



PRESSIONE TRIBUTARIA E TARIFFARIA

(in Euro)

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

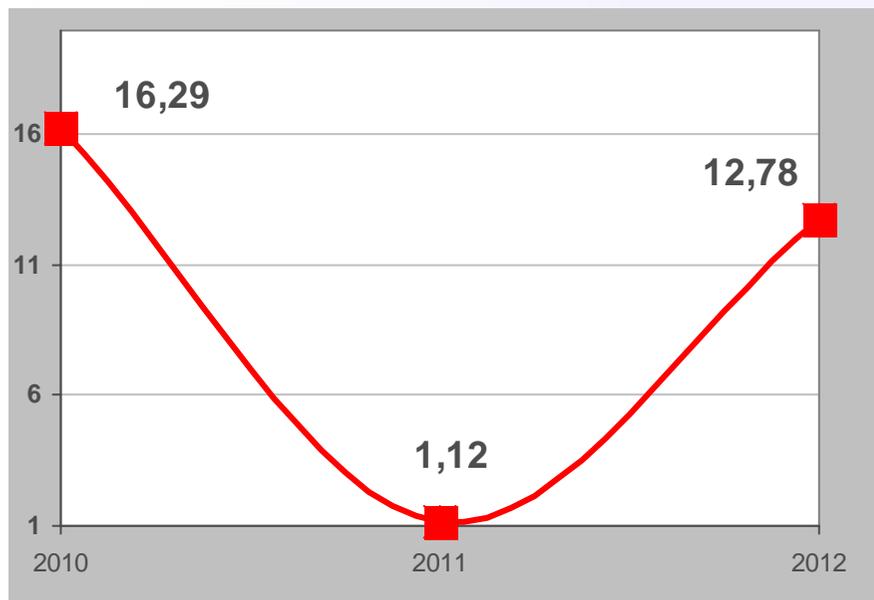




COMPOSIZIONE DELLE ENTRATE CORRENTI

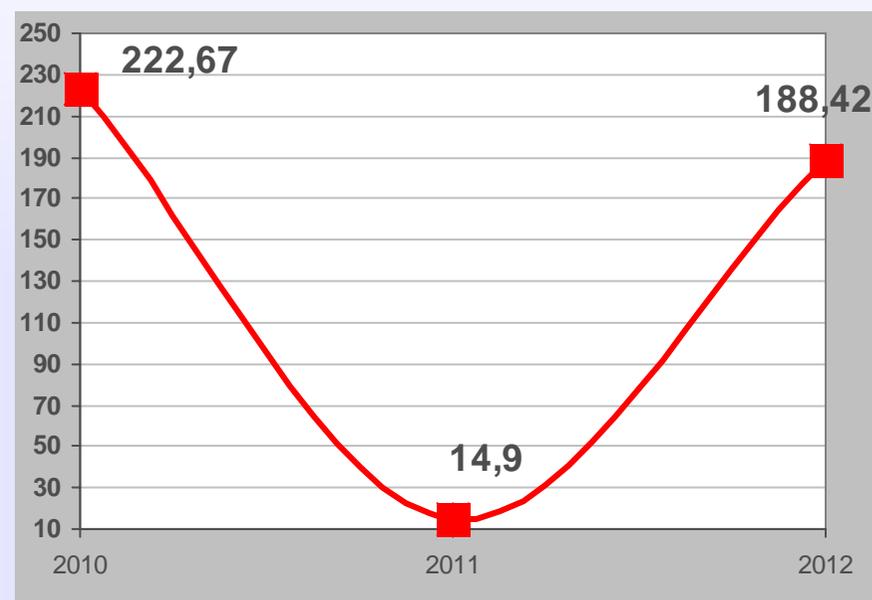
INCIDENZA TRASFERIMENTI DELLO STATO

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



INTERVENTO ERARIALE (in Euro)

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

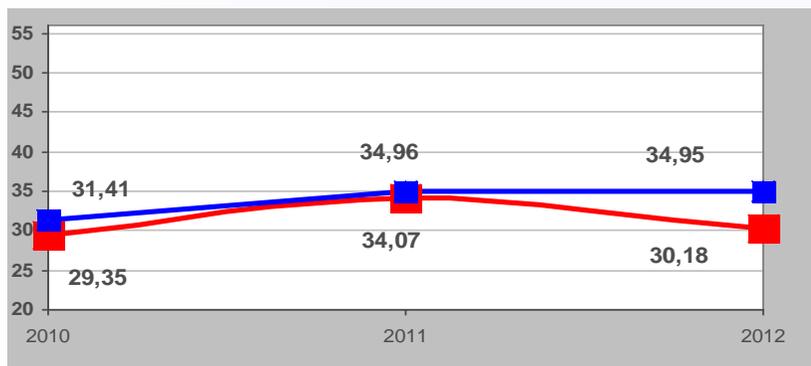




STRUTTURA DELLE SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI

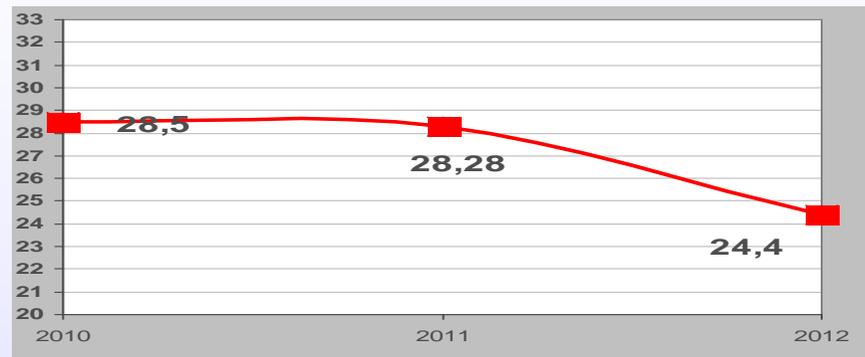
RIGIDITA' STRUTTURALE

$$\frac{\text{PERSONALE (+ IRAP) + QUOTE AMM. MUTUI}}{\text{ENTR. (TIT. I°+TIT.II°+ TIT.III°)}} \times 100$$
 X100
 SPESE (TIT. I° + TIT. III°)



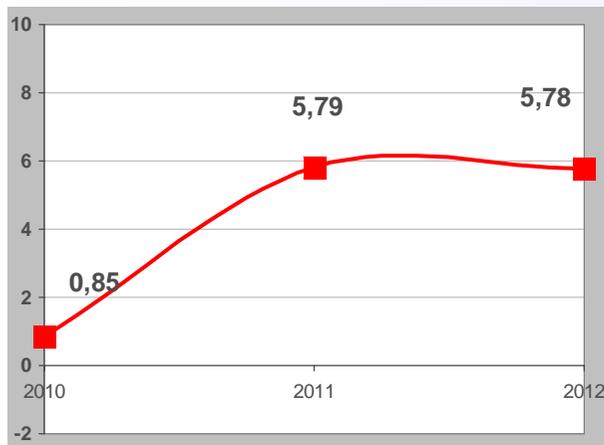
INCIDENZA SP. PERSONALE SU ENTRATE CORRENTI

$$\frac{\text{SPESE PERSONALE (+IRAP)}}{\text{ENTR. (TIT. I°+TIT.II°+ TIT.III°)}} \times 100$$
 X100



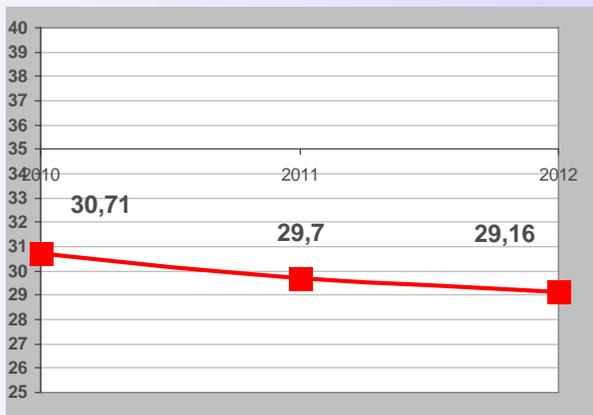
INCIDENZA INDEBITAMENTO SU ENTRATE
CORRENTI

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



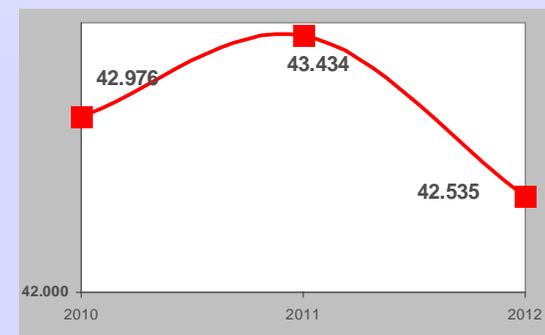
INCIDENZA SPESE PERSONALE SULLE
SPESE CORRENTI

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



SPESA MEDIA PER DIPENDENTE
(in Euro)

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





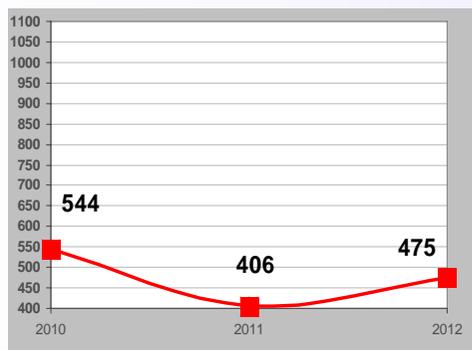
INVESTIMENTI

SPESA DI INVESTIMENTO PRO CAPITE

(in Euro)

INVESTIMENTI

ABITANTI



INDEBITAMENTO LOCALE PRO CAPITE

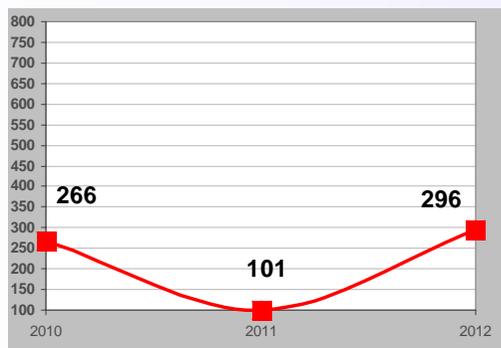
(in Euro)

RESIDUI DEBITI MUTUI

N° ABITANTI



SPESA D'INVESTIMENTO PRO CAPITE al netto dell'impiego della liquidità'



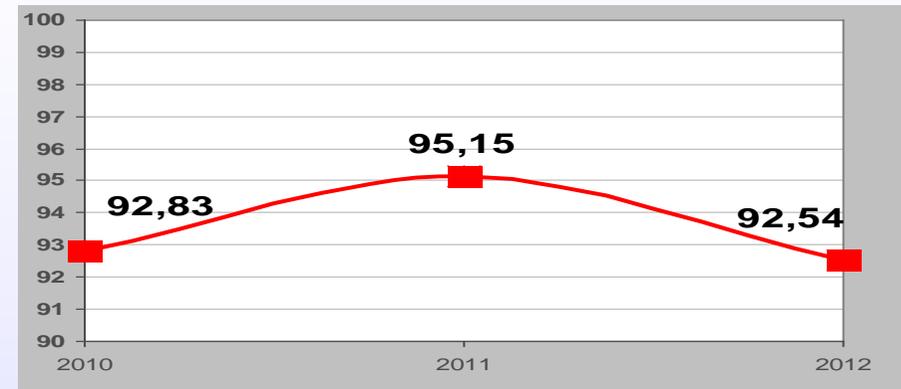


FLUSSI PROCEDURALI

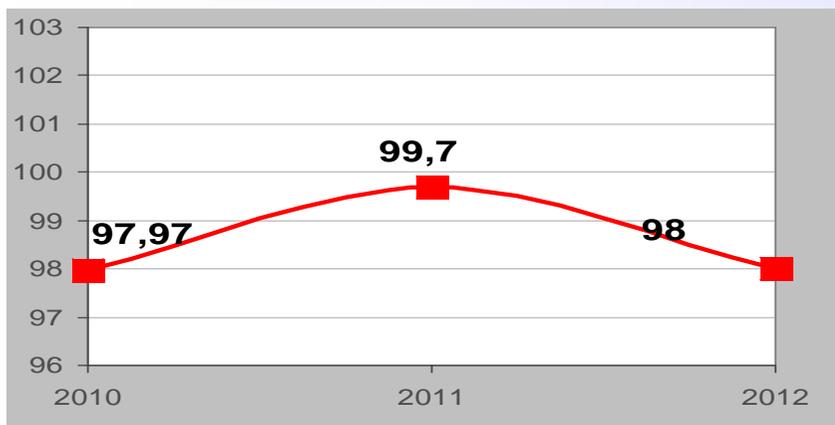
GRADO DI ATTENDIBILITA'
DELLE PREVISIONI SPESE CORRENTI
 $\frac{\text{PREV. DEFINITIVE TIT. I}^\circ}{\text{PREV. INIZIALI TIT. I}^\circ} \times 100$



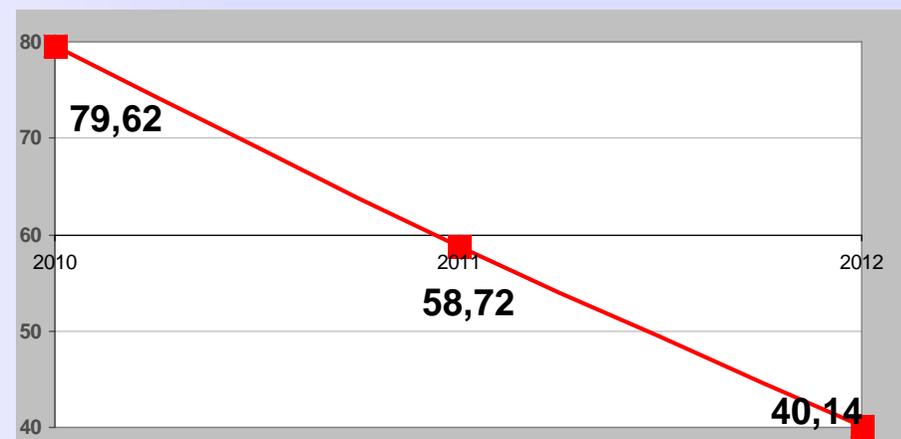
GRADO DI REALIZZAZIONE
DELLE SPESE CORRENTI
 $\frac{\text{IMPEGNI TIT. I}^\circ}{\text{PREV. DEFINITIVE TIT. I}^\circ} \times 100$



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
 $\frac{\text{IMPEGNI TIT. II}^\circ}{\text{PREV. DEFINITIVA TIT. II}^\circ \text{ SPESA}} \times 100$

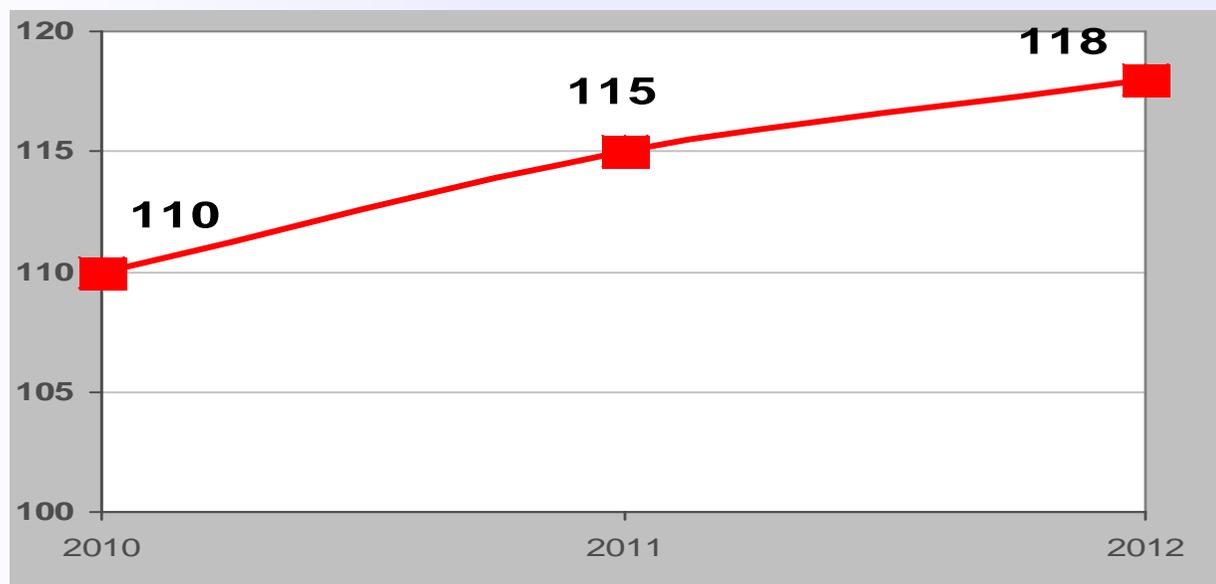




ANALISI DELLA GESTIONE DEL BILANCIO

RAPPORTO ABITANTI/DIPENDENTI POPOLAZIONE DIPENDENTI DI RUOLO

(numero di dipendenti di ruolo ottenuto convertendo il numero di persone a tempo parziale in servizio al 31.12.12 in unità a tempo pieno)



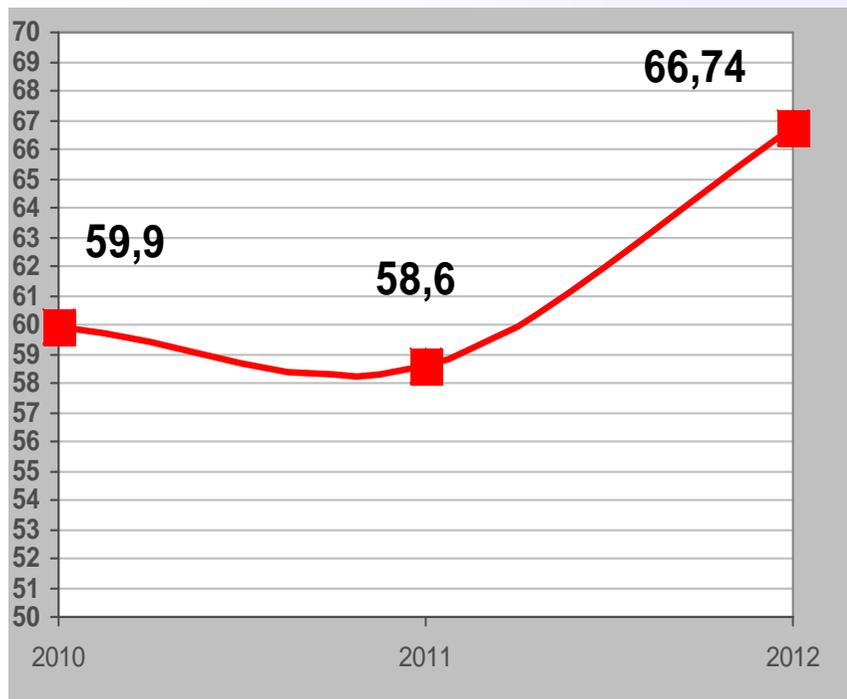


GESTIONE DEI SERVIZI

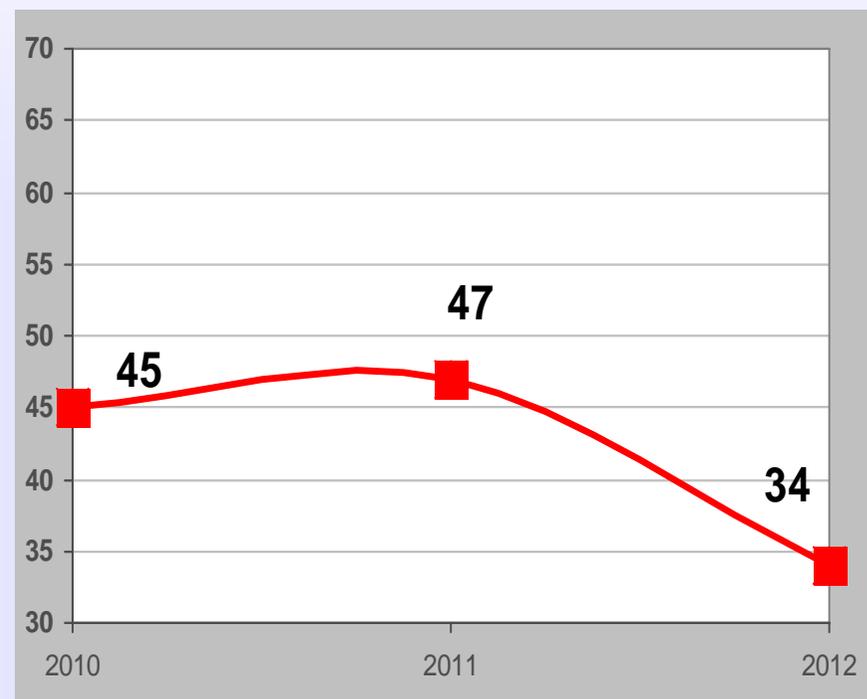
GRADO DI COPERTURA DEI SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE

(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 FSC
marzo 2013**

