

 Stampa


Analisi economico-finanziaria

Amministrazione: 003049 - Comune di Cerano

Periodo: Anno - 2015

ANDAMENTO DELLE ENTRATE

Entrate in conto corrente	Stanz. iniziale	Stanz. finale	Accertato	% Accertato
Titolo I - ENTRATE TRIBUTARIE	3.392.391,00	3.405.280,00	3.417.770,36	100,37%
Titolo II - ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI	65.097,00	65.097,00	42.152,29	64,75%
Titolo III - ENTRATE EXTRA-TRIBUTARIE	840.011,96	818.661,96	751.965,35	91,85%
Totale entrate conto corrente	4.297.499,96	4.289.038,96	4.211.888,00	98,20%
Entrate in conto capitale	Stanz. iniziale	Stanz. finale	Accertato	% Accertato
Titolo IV - ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI	190.700,00	209.594,00	174.282,27	83,15%
Titolo V - ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONI DI PRESTITI	500.000,00	500.000,00	0,00	0,00%
Totale entrate conto capitale	690.700,00	709.594,00	174.282,27	24,56%
Totale Entrate	4.988.199,96	4.998.632,96	4.386.170,27	87,75%

ANDAMENTO DELLE USCITE

Uscite in conto corrente	Stanz. iniziale	Stanz. finale	Impegnato	% Impegnato
TITOLO I - SPESA CORRENTE				
Personale	1.127.913,96	1.126.313,96	1.043.017,79	92,60%
Acquisto di beni di consumo e/o materie prime	81.272,00	81.198,00	68.199,59	83,99%
Prestazioni di servizio	1.935.575,88	1.919.436,88	1.811.347,43	94,37%
Utilizzo di beni terzi	10.350,00	14.700,00	13.731,00	93,41%
Trasferimenti	421.743,00	436.415,00	389.757,77	89,31%
Interessi passivi e oneri finanziari diversi	88.624,00	88.626,00	88.525,15	99,89%
Imposte e tasse	141.420,98	141.520,98	116.702,52	82,46%
Oneri straordinari della gestione corrente	11.500,00	3.500,00	1.106,00	31,60%
Fondo svalutazione crediti	49.562,00	51.466,00	0,00	0,00%
Fondo di riserva	33.845,00	10.169,00	0,00	0,00%
TITOLO III - SPESE PER RIMBORSO PRESTITI				
Rimborso di anticipazioni di cassa	500.000,00	500.000,00	0,00	0,00%
Rimborso di quota capitale di mutui e prestiti	364.140,00	364.140,00	364.123,71	100,00%
Totale Spese conto corrente	4.765.946,82	4.737.485,82	3.896.510,96	82,25%
Uscite in conto capitale	Stanz. iniziale	Stanz. finale	Impegnato	% Impegnato
TITOLO II - SPESA IN CONTO CAPITALE				
Acquisizione di beni immobili	357.999,00	703.318,00	233.431,45	33,19%
Acquisto di beni mobili e macchine	10.500,00	25.075,00	13.983,64	55,77%
Trasferimenti di capitale	28.240,00	28.240,00	16.240,00	57,51%
Totale spese conto capitale	396.739,00	756.633,00	263.655,09	34,85%
Totale Spese	5.162.685,82	5.494.118,82	4.160.166,05	75,72%

ANDAMENTO DEGLI INDICATORI

Indicatore	Valore iniziale	Valore finale	Scost.	Grafico
Indice di Composizione				

1. Pressione tributaria per abitante (Entrate tributarie / numero abitanti)	492,73 (* 3.405,28 / 6,91	494,54 (* 3.417,77 / 6,91	1,81	
2. Ammontare di trasferimenti per abitante (Entrate da trasferimenti correnti / numero abitanti)	9,42 (* 65,10 / 6,91	6,10 (* 42,15 / 6,91	-3,32	
3. Pressione imposte per abitanti (Imposte / numero abitanti)	325,22 (* 2.247,61 / 6,91	328,52 (* 2.270,40 / 6,91	3,30	
4. Pressione tasse per abitante (Tasse / numero abitanti)	121,54 (* 839,94 / 6,91	119,59 (* 826,46 / 6,91	-1,95	
5. Pressione tributi speciali per abitanti (tributi speciali / numero abitanti)	45,98 (* 317,74 / 6,91	46,44 (* 320,91 / 6,91	0,46	
Analisi per Categorie				
6. Tasso di incidenza delle imposte sulle entrate tributarie (Imposte / Entrate tributarie)	66,00% (* 2.247,61 / 3.405,28 X 100	66,43% (* 2.270,40 / 3.417,77 X 100	0,43%	
7. Tasso di incidenza delle tasse sulle entrate tributarie (Tasse / Entrate tributarie)	24,67% (* 839,94 / 3.405,28 X 100	24,18% (* 826,46 / 3.417,77 X 100	-0,49%	
8. Tasso di incidenza tributi speciali su entrate tributarie (tributi speciali / Entrate tributarie)	9,33% (* 317,74 / 3.405,28 X 100	9,39% (* 320,91 / 3.417,77 X 100	0,06%	
9. Tasso di incidenza contributi e trasferimenti dallo Stato su totale trasferimenti correnti (contributi e trasferimenti correnti dallo Stato / Entrate da trasferimenti correnti)	61,45% (* 40,00 / 65,10 X 100	90,99% (* 38,35 / 42,15 X 100	29,54%	
10. Tasso di incidenza contributi e trasferimenti dalle Regioni su totale trasferimenti correnti (contributi e trasferimenti correnti dalla Regione / Entrate da trasferimenti correnti)	36,25% (* 23,60 / 65,10 X 100	9,01% (* 3,80 / 42,15 X 100	-27,24%	
11. Tasso di incidenza contributi e trasferimenti da org. internazionali sul totale trasferimenti correnti (contributi e trasferimenti correnti da org. comuni / Entrate da trasferimenti correnti)	0,00% (* 0,00 / 65,10 X 100	0,00% (* 0,00 / 42,15 X 100	0,00%	
12. Tasso di incidenza contributi da altri enti pubblici sul totale trasferimenti correnti (contributi e trasf. correnti da altri enti pubbl. / Entrate da trasferimenti correnti)	2,30% (* 1,50 / 65,10 X 100	0,00% (* 0,00 / 42,15 X 100	-2,30%	
13. Dimensioni dell'intervento erariale (contributi e trasferimenti correnti dallo Stato / numero abitanti)	5,79 (* 40,00 / 6,91	5,55 (* 38,35 / 6,91	-0,24	
14. Dimensione dell'intervento Regionale (contributi e trasferimenti correnti dalla Regione / numero abitanti)	3,41 (* 23,60 / 6,91	0,55 (* 3,80 / 6,91	-2,86	
15. Tasso di incidenza dei proventi dai servizi pubblici su entrate extratributarie (proventi da servizi pubblici / Entrate extratributarie)	67,28% (* 550,80 / 818,66 X 100	65,99% (* 496,19 / 751,97 X 100	-1,29%	
16. Tasso di incidenza dei proventi da beni dell'Ente su entrate extratributarie (proventi dei beni dell'Ente / Entrate extratributarie)	18,78% (* 153,75 / 818,66 X 100	23,34% (* 175,49 / 751,97 X 100	4,56%	
17. Tasso di incidenza da anticipazioni e crediti su entrate extratributarie (proventi su anticipazioni e crediti / Entrate extratributarie)	0,07% (* 0,60 / 818,66 X 100	0,06% (* 0,42 / 751,97 X 100	-0,01%	
18. Tasso di incidenza degli utili da aziende speciali e partecipate su entrate extratributarie (utili da aziende speciali e partecipate / Entrate extratributarie)	0,00% (* 0,00 / 818,66 X 100	0,00% (* 0,00 / 751,97 X 100	0,00%	
19. Tasso di incidenza dei proventi diversi su entrate extratributarie (/ Entrate extratributarie)	0,00% (* 0,00 / 818,66 X 100	0,00% (* 0,00 / 751,97 X 100	0,00%	
20. Tasso di incidenza oneri straordinari	0,07%	0,03%	-0,04%	

sulle uscite correnti				
(spese per oneri straordinari / Totale Spesa Corrente)	(*) 3,50 / 4.737,49 X 100	(*) 1,11 / 3.896,51 X 100		
Analisi per Funzioni				
21. Incidenza delle funzioni amministrative di gestione e di controllo sul totale della spesa (funzioni gen. amm.ne e controllo / Totale Spesa)	41,35% (*) 2.271,65 / 5.494,12 X 100	37,31% (*) 1.552,07 / 4.160,17 X 100	-4,04%	
22. Incidenza delle funzioni relative alla giustizia sul totale della spesa (funzioni relative alla giustizia / Totale Spesa)	0,00% (*) 0,00 / 5.494,12 X 100	0,00% (*) 0,00 / 4.160,17 X 100	0,00%	
23. Incidenza delle funzioni di polizia sul totale della spesa (funzioni di polizia locale / Totale Spesa)	4,79% (*) 263,38 / 5.494,12 X 100	5,82% (*) 242,21 / 4.160,17 X 100	1,03%	
24. Incidenza delle funzioni di istruzione pubblica sul totale della spesa (funzioni di istruzione pubblica / Totale Spesa)	12,07% (*) 663,16 / 5.494,12 X 100	12,20% (*) 507,35 / 4.160,17 X 100	0,13%	
25. Incidenza delle funzioni sportive e ricreative sul totale della spesa (funzioni nel settore sportivo e ricreativo / Totale Spesa)	0,36% (*) 19,87 / 5.494,12 X 100	0,46% (*) 19,15 / 4.160,17 X 100	0,10%	
26. Incidenza delle funzioni relative alla cultura e ai beni culturali sul totale della spesa (funzioni relativi alla cultura e ai beni culturali / Totale Spesa)	1,63% (*) 89,43 / 5.494,12 X 100	2,02% (*) 84,18 / 4.160,17 X 100	0,39%	
27. Incidenza delle funzioni nel campo turistico sul totale della spesa (funzioni nel campo turistico / Totale Spesa)	0,00% (*) 0,00 / 5.494,12 X 100	0,00% (*) 0,00 / 4.160,17 X 100	0,00%	
28. Incidenza delle funzioni nel campo viabilità e trasporti sul totale delle spese (funzioni nel campo della viabilità e nei trasporti / Totale Spesa)	8,68% (*) 477,12 / 5.494,12 X 100	6,61% (*) 275,16 / 4.160,17 X 100	-2,07%	
29. Incidenza delle funzioni per gestione territorio e ambiente sulla spesa corrente (funzioni per gestione del territorio e dei trasporti / Totale Spesa)	15,73% (*) 863,95 / 5.494,12 X 100	19,60% (*) 815,23 / 4.160,17 X 100	3,87%	
30. Incidenza delle funzioni nel settore sociale sul totale della spesa (funzioni nel settore sociale / Totale Spesa)	15,25% (*) 837,66 / 5.494,12 X 100	15,83% (*) 658,68 / 4.160,17 X 100	0,58%	
31. Incidenza delle funzioni nel campo dello sviluppo economico sul totale della spesa (funzioni nel campo dello sviluppo economico / Totale Spesa)	0,10% (*) 5,60 / 5.494,12 X 100	0,13% (*) 5,60 / 4.160,17 X 100	0,03%	
32. Incidenza delle funzioni relative ai servizi produttivi sul totale della spesa (funzioni relative a servizi produttivi / Totale Spesa)	0,04% (*) 2,30 / 5.494,12 X 100	0,01% (*) 0,54 / 4.160,17 X 100	-0,03%	
Analisi per Interventi				
33. Tasso di incidenza del personale sulle uscite correnti (Spese di personale / Totale Spesa Corrente)	23,77% (*) 1.126,31 / 4.737,49 X 100	26,77% (*) 1.043,02 / 3.896,51 X 100	3,00%	
34. Tasso di incidenza acquisto beni di consumo sulle uscite correnti (spese per beni di consumo / Totale Spesa Corrente)	1,71% (*) 81,20 / 4.737,49 X 100	1,75% (*) 68,20 / 3.896,51 X 100	0,04%	
35. Tasso incidenza delle prestazioni di servizio sulle uscite correnti (spese per prestazioni di servizi / Totale Spesa Corrente)	40,52% (*) 1.919,44 / 4.737,49 X 100	46,49% (*) 1.811,35 / 3.896,51 X 100	5,97%	
36. Tasso di incidenza per utilizzo beni di terzi sulle uscite correnti (spese per utilizzo beni di terzi / Totale Spesa Corrente)	0,31% (*) 14,70 / 4.737,49 X 100	0,35% (*) 13,73 / 3.896,51 X 100	0,04%	
37. Tasso di incidenza dei trasferimenti sulle uscite correnti (spese per trasferimenti / Totale Spesa Corrente)	9,21% (*) 436,42 / 4.737,49 X 100	10,00% (*) 389,76 / 3.896,51 X 100	0,79%	

38. Tasso di incidenza degli oneri finanziari sulle uscite correnti (spese per oneri finanziari / Totale Spesa Corrente)	1,87% (*) 88,63 / 4.737,49 X 100	2,27% (*) 88,53 / 3.896,51 X 100	0,40%	
39. Tasso di incidenza delle imposte e tasse sulle uscite correnti (spese per imposte e tasse / Totale Spesa Corrente)	2,99% (*) 141,52 / 4.737,49 X 100	3,00% (*) 116,70 / 3.896,51 X 100	0,01%	
40. Tasso di incidenza degli ammortamenti finanziari sulle uscite correnti (spese per ammortamenti e finanziari / Totale Spesa Corrente)	0,00% (*) 0,00 / 4.737,49 X 100	0,00% (*) 0,00 / 3.896,51 X 100	0,00%	
41. Tasso di incidenza per svalutazione crediti sulle uscite correnti (spese per svalutazione crediti / Totale Spesa Corrente)	1,09% (*) 51,47 / 4.737,49 X 100	0,00% (*) 0,00 / 3.896,51 X 100	-1,09%	
42. Tasso di incidenza del fondo di riserva sulle uscite correnti (fondo di riserva / Totale Spesa Corrente)	0,21% (*) 10,17 / 4.737,49 X 100	0,00% (*) 0,00 / 3.896,51 X 100	-0,21%	
Analisi per Titoli (Entrata)				
43. Incidenza entrate alienazione trasferimenti e riscossione crediti su totale entrate in conto capitale (entrate derivanti da alienaz., trasfer. e crediti / totale entrate in conto capitale)	29,54% (*) 209,59 / 709,59 X 100	100,00% (*) 174,28 / 174,28 X 100	70,46%	
44. Incidenza entrate derivate da accensione prestiti su totale entrate in conto capitale (entrate derivate da accensione prestiti / totale entrate in conto capitale)	70,46% (*) 500,00 / 709,59 X 100	0,00% (*) 0,00 / 174,28 X 100	-70,46%	
Analisi Strutturale				
45. Indice di autonomia finanziaria (Entrate tributarie + Entrate extratributarie / Totale entrate correnti)	98,48% (*) 3.405,28 + 818,66 / 4.289,04 X 100	99,00% (*) 3.417,77 + 751,97 / 4.211,89 X 100	0,52%	
46. Indice di dipendenza finanziaria (Entrate da trasferimenti correnti / Totale entrate correnti)	1,52% (*) 65,10 / 4.289,04 X 100	1,00% (*) 42,15 / 4.211,89 X 100	-0,52%	
47. Indice di autonomia impositiva (Entrate tributarie / Totale entrate correnti)	79,39% (*) 3.405,28 / 4.289,04 X 100	81,15% (*) 3.417,77 / 4.211,89 X 100	1,76%	
48. Indice di rigidità strutturale (Spese di personale + spese per oneri finanziari / Totale entrate correnti)	28,33% (*) 1.126,31 + 88,63 / 4.289,04 X 100	26,87% (*) 1.043,02 + 88,53 / 4.211,89 X 100	-1,46%	
49. Indice di copertura spese correnti con entrate correnti (Totale entrate correnti / Totale Spesa Corrente)	90,53% (*) 4.289,04 / 4.737,49 X 100	108,09% (*) 4.211,89 / 3.896,51 X 100	17,56%	

* Valori della formula divisi per mille