



Comune di Pordenone

DIREZIONE GENERALE - Controllo di Gestione

RENDICONTO DELLA GESTIONE 2004



Rendiconto della Gestione 2004

L'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2004

Avanzo di Amministrazione (competenza e residui)	4.251.784,97
Avanzo di Amministrazione precedente non applicato	0,00
Avanzo di Amministrazione 2004	4.251.784,97
Di cui vincolato:	230.000,00
Differenza (avanzo di amministrazione non vincolato)	4.021.784,97
Avanzo già applicato al Bilancio 2005 in sede di previsione	3.822.000,00
Da destinare a finanziamenti in conto capitale:	0,00
Differenza (avanzo di amministrazione libero)	199.784,97

Avanzo disponibile



Rendiconto della Gestione 2004

Scomposizione avanzo di amministrazione 2004

Minori spese
maggiori
entrate
competenza
540.946;
12,81%

Economie e
maggiori
entrate residui
correnti
1.221.255;
28,91%

Rideterm.ne
straordinaria
residui parte
investimento
2.461.911;
58,28%

87,19%

Da gestione residui



Rendiconto della Gestione 2004

SPESA RESIDUI

PROGRAMMI - RESIDUI SPESA		FINALE	ECONOMIE	INCIDENZA %
00001	Direzione generale	251.420,27	2,92	0,00%
00002	Servizio Personale	1.640.777,27	266,11	0,02%
00003	Affari generali ed istituzionali	806.420,81	28,90	0,00%
00004	Finanze e Bilancio	1.999.514,84	6.664,24	0,33%
00005	Politiche Sociali	5.819.109,69	924.279,22	15,88%
00006	Servizi Demografici	236.981,11	0,00	0,00%
00007	Servizi cimiteriali e Pompe funebri	117.227,40	520,46	0,44%
00008	Sistemi informativi e Coordinamento civico	243.500,38	0,00	0,00%
00009	Farmacie	819.949,55	423,32	0,05%
00010	Attività Culturali e Scuole	2.660.551,93	10.560,91	0,40%
00011	Lavori Pubblici	1.809.013,58	37,05	0,00%
00012	Ciclo integrato delle acque	435.743,41	514,58	0,12%
00013	Urbanistica	112.842,01	712,71	0,63%
00014	Attività economiche e commerciali	79.024,18	12,82	0,02%
00015	Edilizia privata	83.172,96	13,96	0,02%
00016	Mobilità urbana	83.394,03	0,96	0,00%
00017	Polizia Municipale	283.382,31	910,21	0,32%
TOTALE		17.482.025,73	944.948,37	5,41%



Rendiconto della Gestione 2004

ENTRATA RESIDUI

PROGRAMMI - RESIDUI ENTRATA	ACCERTAMENTI	>< ENTRATE	INCIDENZA %
00001 Direzione generale	25.000,00	0,00	0,00%
00002 Servizio Personale	79.926,98	277,26	0,35%
00003 Affari generali ed istituzionali	0,00	0,00	0,00%
00004 Finanze e Bilancio	3.348.411,47	373.924,52	11,17%
00005 Politiche Sociali	2.660.661,45	-407.342,60	-15,31%
00006 Servizi Demografici	98.111,31	-1.627,01	-1,66%
00007 Servizi cimiteriali e Pompe funebri	96.222,13	0,00	0,00%
00008 Sistemi informativi e Coordinamento civico	0,00	0,00	0,00%
00009 Farmacie	253.832,77	-188,29	-0,07%
00010 Attività Culturali e Scuole	683.708,68	-26.014,84	-3,80%
00011 Lavori Pubblici	2.592.658,64	5.713,81	0,22%
00012 Ciclo integrato delle acque	2.658.683,38	332.467,48	12,50%
00013 Urbanistica	0,00	0,00	0,00%
00014 Attività economiche e commerciali	15.782,86	-904,84	-5,73%
00015 Edilizia privata	2.747,54	0,00	0,00%
00016 Mobilità urbana	330.958,26	0,00	0,00%
00017 Polizia Municipale	1.145.843,45	0,00	0,00%
TOTALE	13.992.548,92	276.305,49	1,97%



Rendiconto della Gestione 2004

L'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2004

Gestione Residui				
Tit.	+/- Entrate	Tit.	+/- Spese	Differenza
1	385.257,47	1	944.948,37	
2	-432.653,69			
3	323.701,71	3	0,85	
Tot.	276.305,49		944.949,22	1.221.254,71
4	-580.732,11			
5	-32.292,93	2	3.074.935,66	2.461.910,62
6	-2.789,16	4	30.462,72	27.673,56
Tot.	-339.508,71	Tot.	4.050.347,60	
a) Risultato gestione residui				3.710.838,89



Rendiconto della Gestione 2004

ACCERTAMENTI - ENTRATA CORRENTE

PROGRAMMI	STANZIAMENTO INIZIALE	STANZIAMENTO FINALE	ACCERTAMENTI	MAGGIORI/MINORI ENTRATE
00001 Direzione generale	0,00	0,00	0,00	0,00
00002 Personale	769.500,00	1.179.840,26	810.466,44	-369.373,82
00003 Affari generali ed istituzionali	37.000,00	121.388,57	111.538,83	-9.849,74
00004 Finanze e Bilancio	36.967.284,00	39.067.872,54	39.798.570,73	730.698,19
00005 Politiche Sociali	11.181.067,00	11.996.764,69	11.723.124,54	-273.640,15
00006 Servizi Demografici	951.653,35	995.173,35	509.053,31	-486.120,04
00007 Servizi cimiteriali e Pompe funebri	467.250,00	538.550,00	394.976,86	-143.573,14
00008 Sistemi informativi e Coordinamento civico	19.200,00	19.200,00	19.200,00	0,00
00009 Farmacie	3.870.000,00	4.110.000,00	4.155.738,78	45.738,78
00010 Attività Culturali e Scuole	4.557.240,00	4.632.244,59	4.581.722,57	-50.522,02
00011 Lavori Pubblici	2.264.270,00	2.459.070,35	2.410.089,12	-48.981,23
00012 Ciclo integrato delle acque	3.104.450,00	3.085.950,00	3.107.525,09	21.575,09
00014 Attività economiche e commerciali	57.278,25	57.278,25	52.096,34	-5.181,91
00015 Edilizia privata	117.000,00	114.600,00	103.174,19	-11.425,81
00016 Mobilità urbana	677.000,00	626.200,00	487.457,11	-138.742,89
00017 Polizia Municipale	1.355.000,00	1.107.848,68	853.356,77	-254.491,91
TOTALE	66.395.192,60	70.111.981,28	69.118.090,68	-993.890,60



Rendiconto della Gestione 2004

ANDAMENTO ENTRATE CORRENTI 2002 - 2004

Dati espressi in migliaia di euro	2002	2003	SCOSTAMENTO		2004	SCOSTAMENTO	
			Valore Assoluto	Percentuale		Valore Assoluto	Percentuale
Entrate Tributarie	20.799	21.205	406	1,95%	22.920	1.715	8,09%
Entrate Trasferimenti	21.015	26.145	5.130	24,41%	26.887	742	2,84%
Entrate Extratributarie	16.876	20.547	3.671	21,75%	19.310	-1.237	-6,02%
TOTALE	58.690	67.897	9.207	15,69%	69.117	1.220	1,80%



Rendiconto della Gestione 2004

PROVENTI I.C.I. 2002 - 2004

Dati espressi in migliaia di euro	2002	2003	SCOSTAMENTO		2004	SCOSTAMENTO	
			Valore Assoluto	Percentuale		Valore Assoluto	Percentuale
ICI	12.023	11.879	-144	-1,20%	12.562	683	5,75%

PROVENTI ADDIZIONALI IRPEF 2002 - 2004

Dati espressi in migliaia di euro	2002	2003	SCOSTAMENTO		2004	SCOSTAMENTO	
			Valore Assoluto	Percentuale		Valore Assoluto	Percentuale
Addizionale IRPEF	1.001	1.212	211	21,08%	1.767	555	45,79%

IMPOSTA PUBBLICITA' 2002 - 2004

Dati espressi in migliaia di euro	2002	2003	SCOSTAMENTO		2004	SCOSTAMENTO	
			Valore Assoluto	Percentuale		Valore Assoluto	Percentuale
Imposta Pubblicità	683	697	14	2,05%	977	280	40,17%

TASSE OCCUPAZIONE SUOLO PUBBLICO 2002 - 2004

Dati espressi in migliaia di euro	2002	2003	SCOSTAMENTO		2004	SCOSTAMENTO	
			Valore Assoluto	Percentuale		Valore Assoluto	Percentuale
Tos ap	286	370	84	29,37%	417	47	12,70%



Rendiconto della Gestione 2004

IMPEGNI DI SPESA CORRENTE

PROGRAMMI		STANZIAMENTO INIZIALE	STANZIAMENTO FINALE	IMPEGNI	MINORI SPESE
00001	Direzione generale	907.640,00	1.150.900,00	1.069.987,96	80.912,04
00002	Servizio Personale	3.843.606,00	4.587.090,86	4.561.333,66	25.757,20
00003	Affari generali ed istituzionali	2.023.377,00	2.056.697,00	2.016.573,24	40.123,76
00004	Finanze e Bilancio	7.025.354,60	8.707.581,35	8.643.464,46	64.116,89
00005	Politiche Sociali	14.770.621,79	15.111.360,79	14.798.091,49	313.269,30
00006	Servizi Demografici	1.559.244,35	1.611.993,35	1.151.657,35	460.336,00
00007	Servizi cimiteriali e Pompe funebri	584.815,99	694.166,24	655.574,34	38.591,90
00008	Sistemi informativi e Coordinamento civ	814.203,00	829.773,00	811.873,59	17.899,41
00009	Farmacie	3.393.707,00	3.635.707,00	3.604.671,93	31.035,07
00010	Attività Culturali e Scuole	9.683.560,10	10.238.844,60	10.000.831,83	238.012,77
00011	Lavori Pubblici	7.630.593,70	8.357.446,77	8.276.861,61	80.585,16
00012	Ciclo integrato delle acque	2.077.238,97	2.155.014,97	2.129.354,64	25.660,33
00013	Urbanistica	335.884,02	371.764,02	368.864,02	2.900,00
00014	Attività economiche e commerciali	388.430,00	385.820,00	385.290,26	529,74
00015	Edilizia privata	581.875,50	571.545,50	560.095,37	11.450,13
00016	Mobilità urbana	229.615,00	272.172,00	257.372,35	14.799,65
00017	Polizia Municipale	1.901.935,00	2.038.983,68	1.993.684,74	45.298,94
TOTALE		57.751.702,02	62.776.861,13	61.285.582,84	1.491.278,29



Rendiconto della Gestione 2004

L'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2004

Gestione Competenza					
Tit.	+/- Entrate		Tit.	+/- Spese	Differenza
1	131.290,50		1	1.491.278,29	
2	-190.531,26				
3	-934.649,84		3	1.500,02	
Tot.	-993.890,60		Tot.	1.492.778,31	498.887,71
4	-26.885.376,37				
5	-29.152.162,90				
Tot.	-56.037.539,27		2	56.079.597,64	42.058,37
6	-1.481.609,24		4	1.481.609,24	0,00
b) Risultato gestione di competenza					540.946,08



Rendiconto della Gestione 2004

I DATI FINANZIARI RIASSUNTIVI 2004

ENTRATA				SPESA			
TITOLI	PREVISIONI DEFINITIVE	ACCERTAMENTI	MAGGIORI/MINORI ENTRATE	TITOLI	PREVISIONI DEFINITIVE	IMPEGNI	MINORI SPESE
I Entrate Tributarie	22.789.135,27	22.920.425,77	131.290,50	I Spese correnti	62.776.861,13	61.285.582,84	1.491.278,29
II Entrate derivanti da trasferimenti correnti dello Stato, regione ecc.	27.077.385,50	26.886.854,24	-190.531,26	II Spese in conto capitale	139.399.797,56	83.320.199,92	56.079.597,64
III Entrate extratributarie	20.245.460,51	19.310.810,67	-934.649,84	III Spese per rimborso di prestiti	8.596.393,95	8.594.893,93	1.500,02
IV Entrate derivanti da alienazioni, trasferimenti di capitale e riscossioni di crediti	90.146.769,66	63.261.393,29	-26.885.376,37				
V Entrate derivanti da accensione di prestiti	46.437.623,72	17.285.460,82	-29.152.162,90				
VI Entrate da servizi per conto terzi	6.520.069,00	5.038.459,76	-1.481.609,24	IV Partite di giro	6.520.069,00	5.038.459,76	1.481.609,24
TOTALE	213.216.443,66	154.703.404,55	-58.513.039,11	TOTALE	217.293.121,64	158.239.136,45	59.053.985,19
AVANZO DI AMM.NE APPLICATO	4.076.677,98						
TOTALE COMPLESSIVO	217.293.121,64				217.293.121,64		



Rendiconto della Gestione 2004

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE GIA' APPLICATO AL BILANCIO 2005	
Palazzo Municipale sede CED - adeguamento norme	40.000
Ex comando Vigili	150.000
Messa in sicurezza pozzi discarica	5.000
Manutenzione straordinaria asili nido	45.000
Sistemazione cortili scolastici ed urbani (Tracce)	35.000
Rimborsi manut. straord.effettuate dai gestori degli impianti sportivi	120.000
Manutenzione straordinaria strade	1.650.000
Manutenzione straordinaria strada statale Pontebbana	200.000
Rotatoria Via Dogana - Viale Treviso	235.000
Manutenzione marciapiedi - piste ciclabili	900.000
Acquisto attrezzature per tipografia	69.000
Museo Archeologico - progettazione ed allestimento museo	75.000
Museo d'Arte - completamento allestimento	25.000
Museo delle Scienze - riallestimento museo	25.000
Incarichi per elaborazione piani viabilità	25.000
Farmacie comunali - acquisto attrezzature	18.500
Acquisto arredi ed attrezzature Asilo Nido A. Galvano Adami	1.000
Acquisto arredi e attrezzature Asilo Nido Il Germoglio	1.000
Acquisto arredi e attrezzature per terzo asilo nido	10.000
Aree verdi - attrezzature percorsi pratica motoria sportiva	67.000
Acquisto attrezzature in dotazione alle Associazioni	3.000
Acquisto arredi e attrezzature per impianti sportivi	30.000
Acquisto arredi per stabile Via Colvera	13.000
Contributo per pozzi nel Sudan	60.000
Catasto segnaletica	20.000
TOTALE:	3.822.500



Rendiconto della Gestione 2004

L'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2004

UTILIZZO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE NON APPLICATO AL BILANCIO

Acquisto camion autogru per il servizio di manutenzione	80.000,00
Acquisto arredi ed attrezzature per il servizio di biblioteca	5.000,00
Acquisto di arredi per scuole materne	10.000,00
Acquisto di arredi per scuole elementari	5.000,00
Acquisto di arredi per scuole medie	5.000,00
Acquisto di attrezzature varie per manifestazioni	15.000,00
Acquisto di un carrello da traino per il servizio di protezione civile	2.500,00
Lavori di completamento impianto raffrescamento asilo V. Auronzo	20.000,00
Adeguamento legge sicurezza locali e macchine falegn.c/o magazzino	10.000,00
Acquisti per museo delle scienze	10.000,00
Piano del trasporto pubblico urbano contributo Provincia di PN	35.000,00
Integrazione spese tecniche impianto raffrescamento uffici comunali	1.784,97
TOTALE:	199.284,97

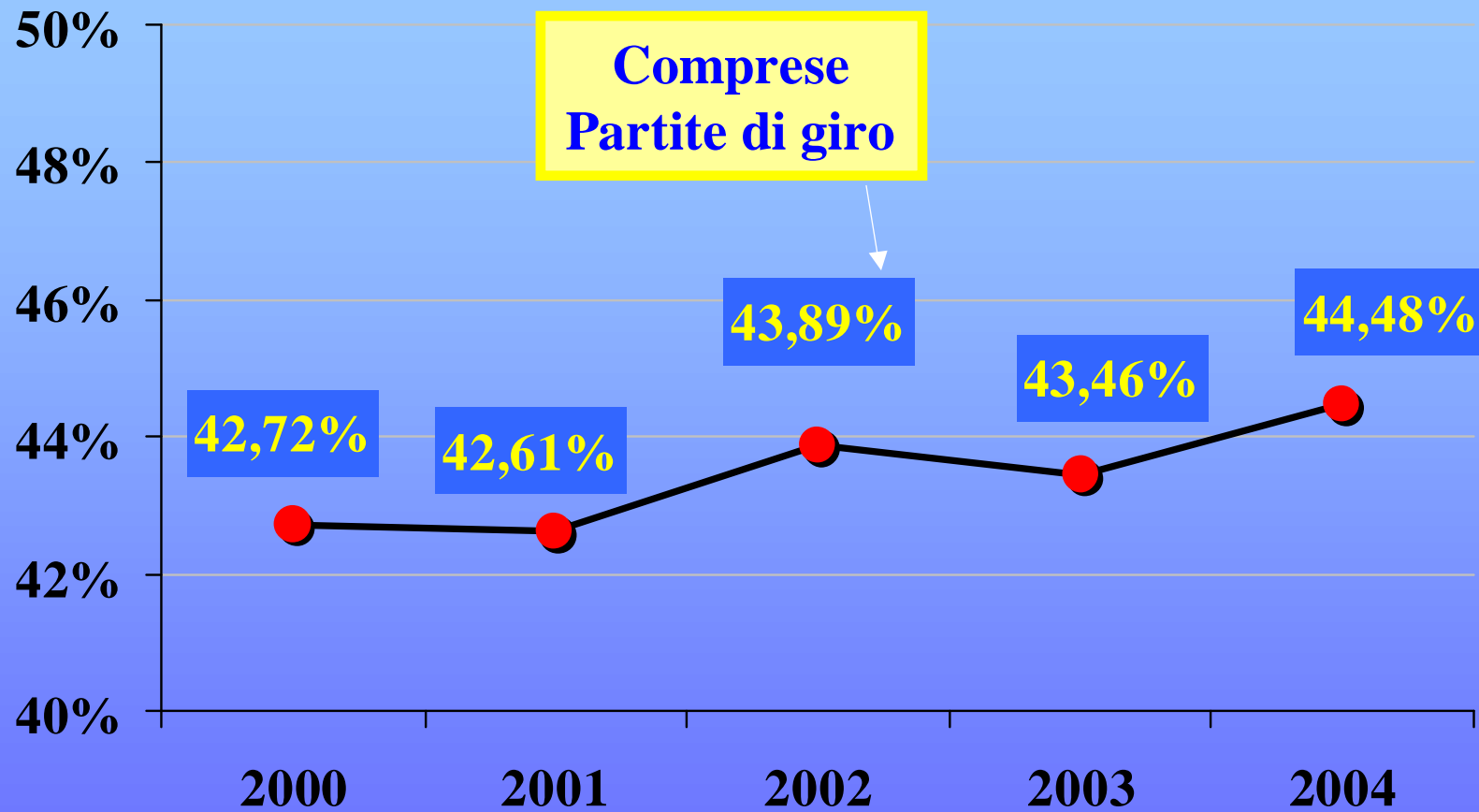


Rendiconto della Gestione 2004

IL PERSONALE / MUTUI LA RIGIDITA' STRUTTURALE



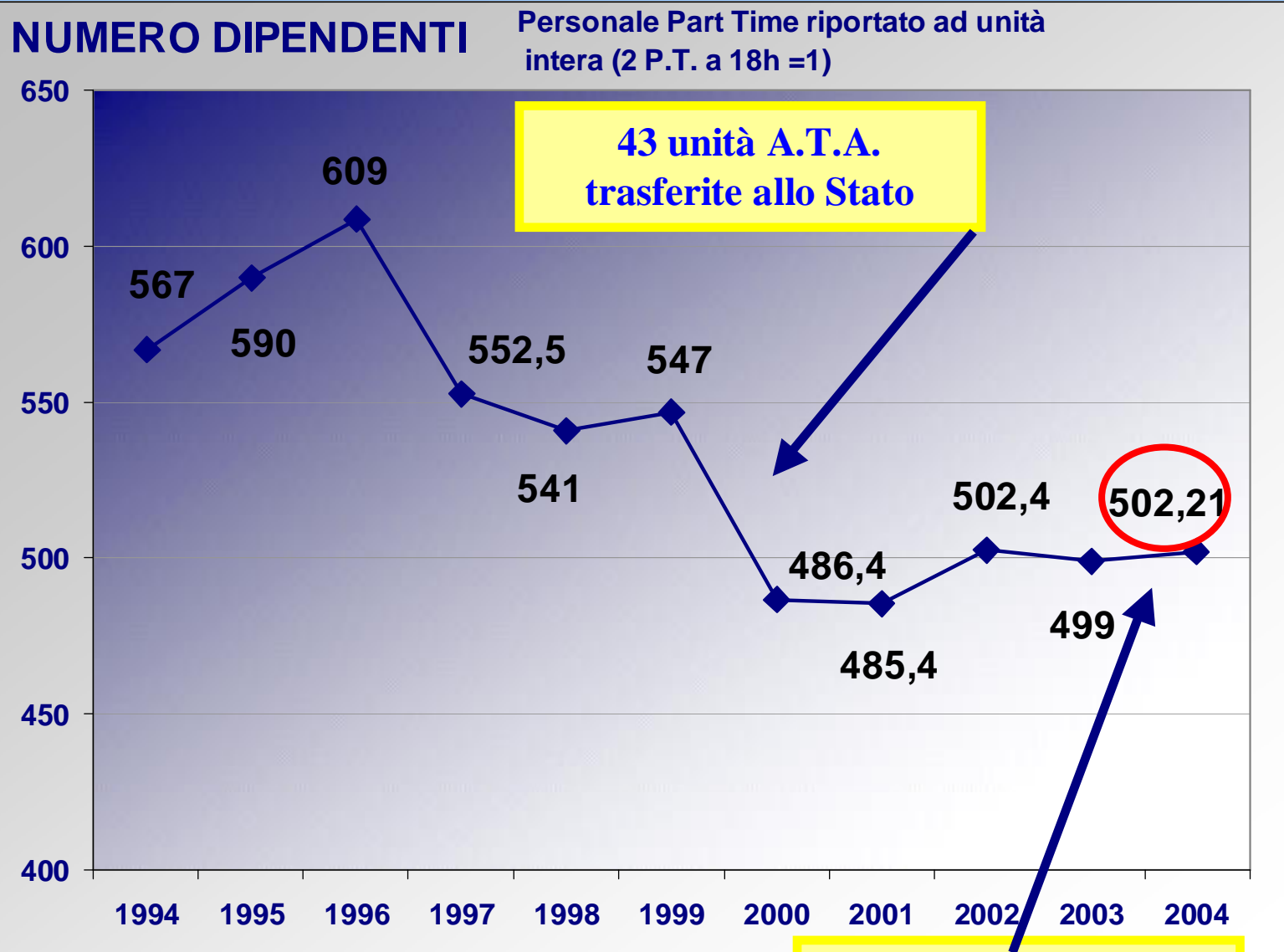
Rendiconto della Gestione 2004



L'indice di "RIGIDITA' STRUTTURALE" evidenzia quanta parte delle entrate correnti è assorbita dalle spese per il personale e per il rimborso dei mutui, ovvero le spese rigide



Rendiconto della Gestione 2004





Rendiconto della Gestione 2004

SPESA PER IL PERSONALE





Rendiconto della Gestione 2004

LA CONTABILITA' ANALITICA



Rendiconto della Gestione 2004

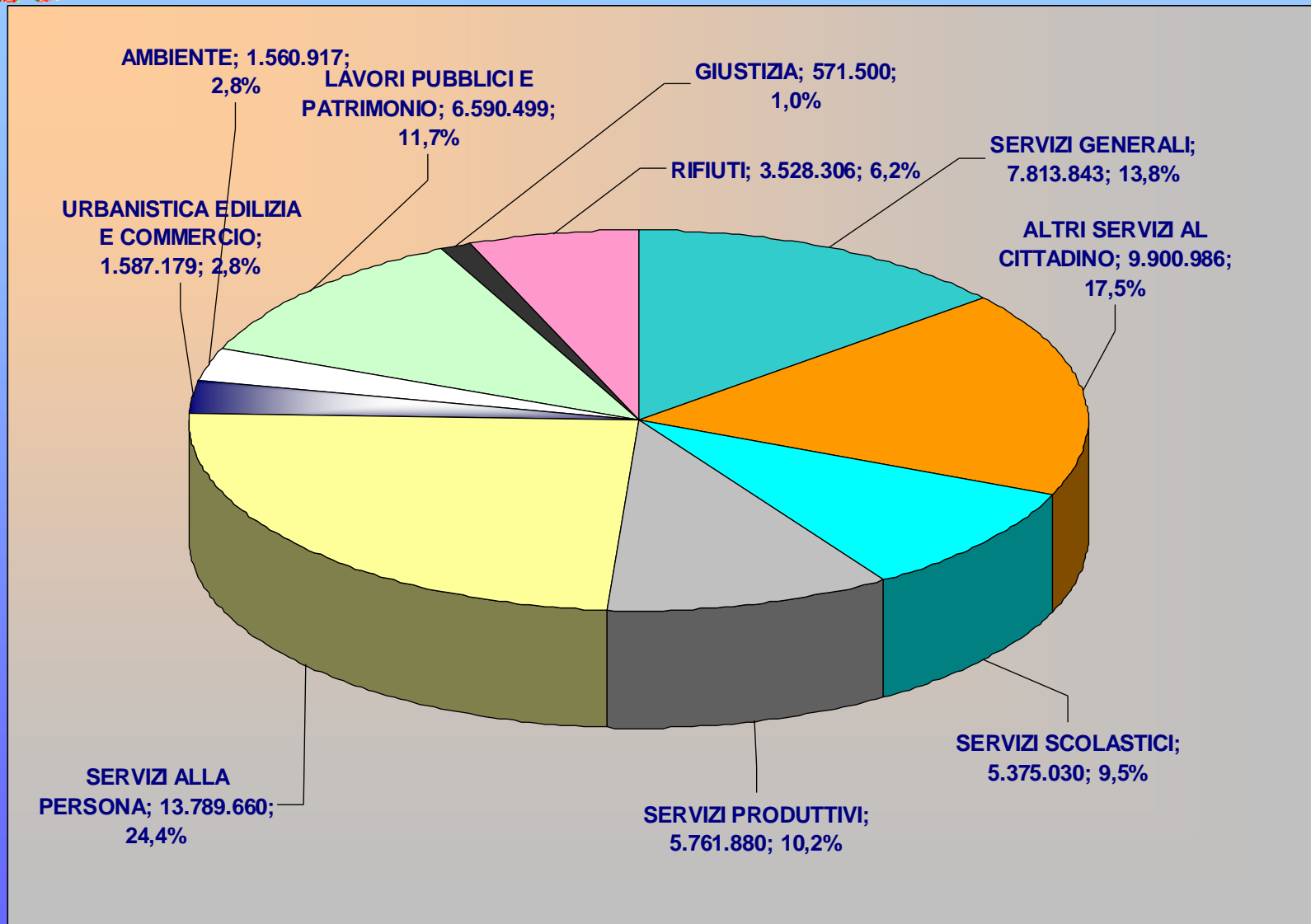
ANALISI DEI COSTI PER MACRO AREE - ESCLUSI AMMORTAMENTI

	2000	2001	SCOSTAMENTO		2002	SCOSTAMENTO		2003	SCOSTAMENTO		2004	SCOSTAMENTO	
			Valore Assoluto	%		Valore Assoluto	%		Valore Assoluto	%		Valore Assoluto	%
Servizi Generali	7.453.840	7.898.071	444.231	5,96%	7.358.517	-539.554	-6,83%	8.472.665	1.114.149	15,14%	7.813.843	-658.822	-7,78%
Musei e Biblioteca	1.367.821	1.363.697	-4.124	-0,30%	1.309.658	-54.039	-3,96%	1.567.352	257.694	19,68%	1.745.291	177.939	11,35%
Servizi Culturali	682.230	648.631	-33.598	-4,92%	1.846.323	1.197.692	184,65%	1.833.116	-13.208	-0,72%	1.966.459	133.343	7,27%
Servizi Sportivi	1.631.918	1.583.004	-48.914	-3,00%	1.797.378	214.374	13,54%	1.996.723	199.344	11,09%	2.196.240	199.517	9,99%
Servizi Scolastici	4.240.286	4.519.119	278.833	6,58%	4.766.593	247.474	5,48%	4.883.267	116.674	2,45%	5.375.030	491.763	10,07%
Servizi Demografici	824.002	1.189.895	365.892	44,40%	918.909	-270.986	-22,77%	1.132.295	213.386	23,22%	1.241.321	109.026	9,63%
Servizi Produttivi	5.248.069	5.568.548	320.480	6,11%	5.220.044	-348.505	-6,26%	5.605.093	385.050	7,38%	5.761.880	156.787	2,80%
Servizi Sociali	4.738.485	6.438.573	1.700.088	35,88%	4.519.910	-1.918.662	-29,80%	6.351.199	1.831.288	40,52%	7.630.420	1.279.222	20,14%
Casa Serena e Centro Anziani	5.710.692	5.841.531	130.839	2,29%	5.957.889	116.358	1,99%	5.922.645	-35.244	-0,59%	6.159.240	236.595	3,99%
Urbanistica Edilizia Comm.	1.481.626	1.079.436	-402.190	-27,15%	1.527.074	447.637	41,47%	1.550.917	23.843	1,56%	1.587.179	36.263	2,34%
Ambiente	1.234.510	1.478.088	243.579	19,73%	1.537.537	59.448	4,02%	1.828.130	290.593	18,90%	1.560.917	-267.213	-14,62%
Lavori Pubblici e Patrimonio	4.867.453	4.666.014	-201.439	-4,14%	5.923.443	1.257.429	26,95%	6.202.908	279.465	4,72%	6.590.499	387.591	6,25%
Viabilità	1.680.314	1.925.145	244.831	14,57%	2.568.119	642.974	33,40%	2.362.485	-205.634	-8,01%	2.751.675	389.190	16,47%
Gius tizia	449.614	522.325	72.710	16,17%	629.542	107.217	20,53%	823.946	194.404	30,88%	571.500	-252.446	-30,64%
Rifiuti	2.725.047	2.849.034	123.987	4,55%	3.549.521	700.487	24,59%	3.324.730	-224.791	-6,33%	3.528.306	203.576	6,12%
TOTALE	44.335.907	47.571.112	3.235.205	7,30%	49.430.455	1.859.343	3,91%	53.857.471	4.427.016	8,96%	56.479.801	2.622.330	4,87%



Rendiconto della Gestione 2004

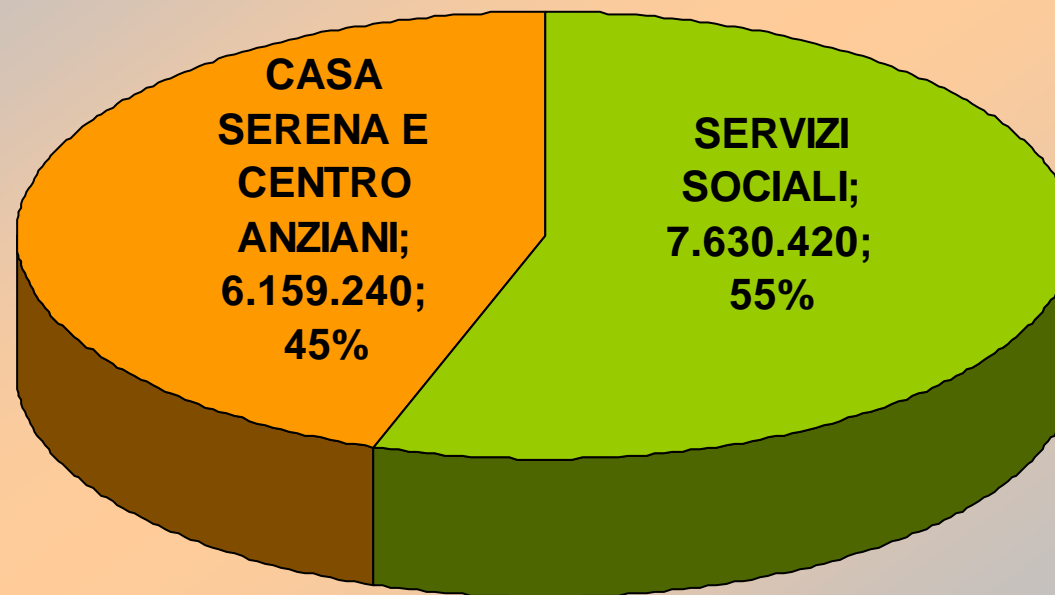
ANALISI DEI COSTI 2004 PER MACRO AREE





Rendiconto della Gestione 2004

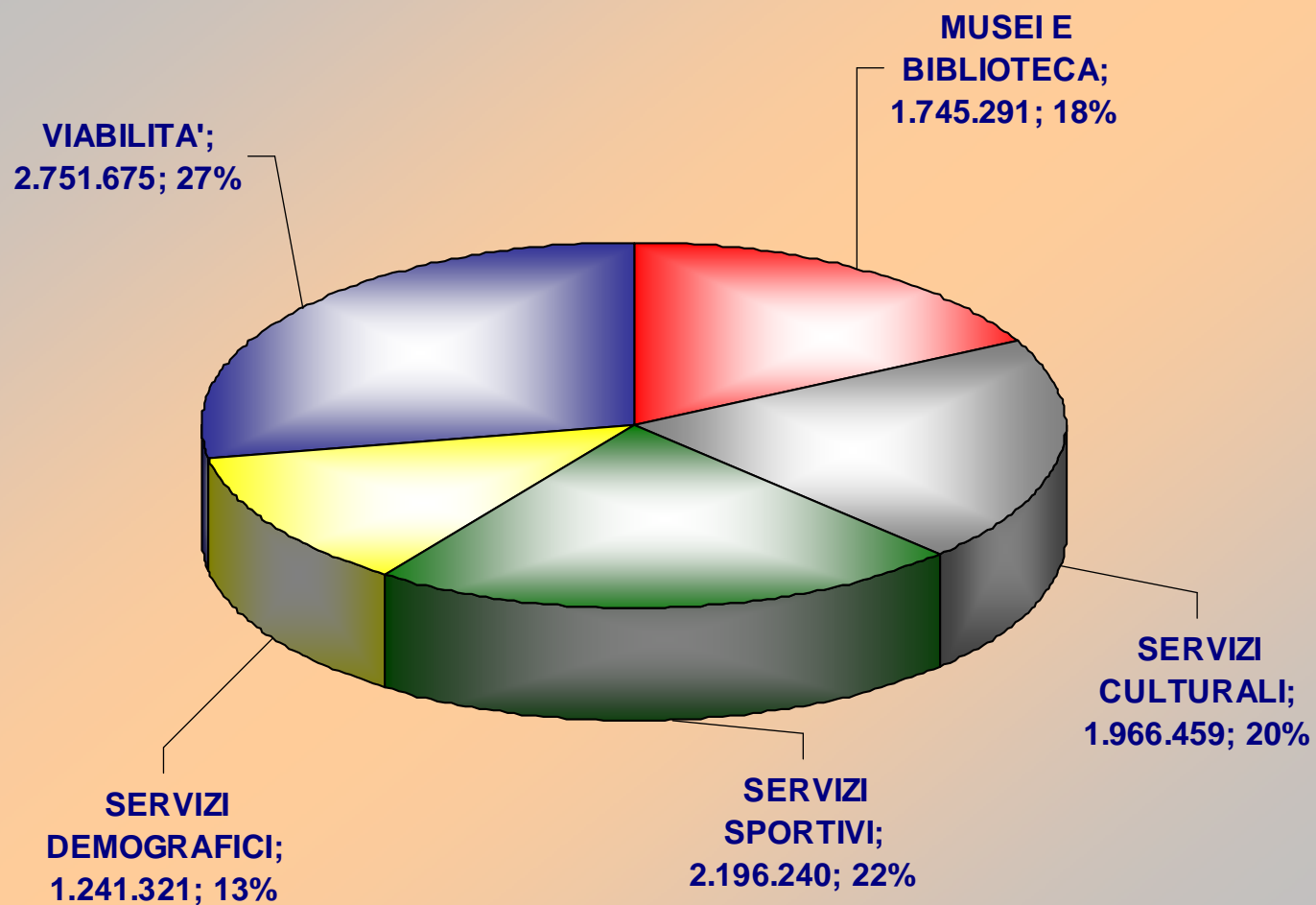
SERVIZI ALLA PERSONA 2004





Rendiconto della Gestione 2004

ALTRI SERVIZI AL CITTADINO 2004





Rendiconto della Gestione 2004

ANALISI PER TIPOLOGIA DI COSTO

	2000	2001	SCOSTAMENTO		2002	S COSTAMENTO		2003	SCOSTAMENTO		2004	SCOSTAMENTO	
			Valore Assoluto	%		Valore Assoluto	%		Valore Assoluto	%		Valore Assoluto	%
Personale	13.482.193	13.962.443	480.250	3,56%	16.057.348	2.094.905	15,00%	16.536.093	478.745	2,98%	18.591.751	2.055.658	12,43%
Acquisito beni	3.063.533	3.583.730	520.197	16,98%	3.503.529	-80.201	-2,24%	3.587.106	83.577	2,39%	3.712.117	125.011	3,49%
Utenze	2.758.548	2.831.182	72.634	2,63%	2.557.687	-273.495	-9,66%	2.867.979	310.292	12,13%	2.598.286	-269.694	-9,40%
Incarichi	1.657.531	988.259	-669.272	-40,38%	970.329	-17.930	-1,81%	1.084.636	114.306	11,78%	919.668	-164.968	-15,21%
Indennità e gettoni	547.177	457.892	-89.285	-16,32%	665.930	208.038	45,43%	754.361	88.432	13,28%	715.608	-38.754	-5,14%
Assicurazioni	59.832	51.068	-8.764	-14,65%	60.255	9.187	17,99%	61.086	831	1,38%	61.913	826	1,35%
Manutenzioni	2.365.043	2.864.919	499.876	21,14%	2.868.566	3.647	0,13%	3.521.111	652.545	22,75%	3.032.594	-488.517	-13,87%
Altri servizi	10.402.129	10.615.186	213.058	2,05%	10.804.857	189.670	1,79%	11.679.627	874.770	8,10%	12.617.910	938.283	8,03%
Locazioni	231.170	242.127	10.956	4,74%	265.071	22.944	9,48%	256.060	-9.011	-3,40%	378.257	122.197	47,72%
Locazioni mobili	7.374	2.075	-5.299	-71,86%	49.615	47.540	2290,79%	83.702	34.087	68,70%	40.090	-43.612	-52,10%
Trasferimenti	4.139.539	5.888.349	1.748.810	42,25%	4.910.006	-978.344	-16,61%	5.776.185	866.179	17,64%	6.590.724	814.540	14,10%
Interessi	3.523.439	3.139.801	-383.638	-10,89%	4.686.444	1.546.643	49,26%	4.592.927	-93.517	-2,00%	4.517.705	-75.222	-1,64%
Imposte e tasse	1.004.783	983.929	-20.854	-2,08%	1.088.503	104.574	10,63%	1.766.551	678.048	62,29%	1.266.906	-499.645	-28,28%
Oneri straordin.	218.796	1.129.492	910.696	416,23%	43.078	-1.086.414	-96,19%	212.573	169.495	393,46%	150.695	-61.877	-29,11%
Ammortamenti	3.973.226	4.945.396	972.170	24,47%	4.317.080	-628.316	-12,71%	4.686.664	369.584	8,56%	5.256.632	569.968	12,16%
Costi ripartiti	874.818	830.659	-44.159	-5,05%	899.239	68.580	8,26%	1.077.473	178.234	19,82%	1.285.577	208.104	19,31%
TOTALE	48.309.132	52.516.508	4.207.377	8,71%	53.747.536	1.231.028	2,34%	58.544.135	4.796.598	8,92%	61.736.433	3.192.298	5,45%



Rendiconto della Gestione 2004

I RISULTATI DEI SERVIZI



Rendiconto della Gestione 2004

CASA SERENA

c) Rendiconto dalla Contabilità economica - analitica	2002	2003	Sc. %	2004	Sc. %
Costi diretti					
Personale	1.916.898,11	1.681.115,25	-12,30%	1.825.582,96	8,59%
Acquisto di beni e materiali di consumo	77.487,18	104.085,26	34,33%	108.216,00	3,97%
Servizi	3.688.418,51	3.851.390,24	4,42%	3.892.262,42	1,06%
Locazioni	270,57	0,00	-100,00%	254,87	0,00%
Trasferimenti	0,00	98.747,67	0,00%	0,00	0,00%
Interessi passivi ed oneri finanziari diversi	30.750,14	22.387,48	-27,20%	22.318,76	-0,31%
Imposte e tasse	81.701,10	108.376,62	32,65%	74.386,18	-31,36%
Ammortamenti	276.690,80	260.972,24	-5,68%	349.323,63	33,85%
Costi ripartiti	7.573,51	14.010,64	85,00%	20.822,12	48,62%
Costi totali	6.079.789,92	6.141.085,40	1,01%	6.293.166,94	2,48%
Ricavi diretti					
Proventi dei servizi	4.070.285,35	3.690.051,49	-9,34%	3.727.434,76	1,01%
Trasferimenti regionali	1.315.508,21	1.597.462,87	21,43%	1.448.429,37	-9,33%
Trasferimenti A.S.L.	378.648,00	248.210,00	-34,45%	136.324,53	-45,08%
Ricavi diversi	2.153,62	291,36	-86,47%	404,00	38,66%
Ricavi pluriennali	276.690,80	260.972,24	-5,68%	349.323,63	33,85%
Proventi finanziari - Interessi diversi	0,00	5.455,41	0,00%	6.704,23	100,00%
	6.043.285,98	5.802.443,37	-3,99%	5.668.620,52	-2,31%
Risultato netto complessivo (Sono esclusi i costi indiretti)	-36.503,94	-338.642,03	827,69%	-624.546,42	84,43%



Rendiconto della Gestione 2004

CASA SERENA

d) Indicatori diversi

Presenze ospiti

Non autosufficienti

160 156 -2,50% 159 1,92%

Autosufficienti

18 13 -27,78% 12 -7,69%

Nucleo protetto (Alzheimer)

20 20 0,00% 20 -1,50%

Pensionato soggiornisti

54 53 -1,85% 54 1,89%

Centro diurno R.N.A.

22 19 -13,64% 18 -7,37%

Totali

274 261 -4,74% 262 0,50%

Costo medio annuo per ospite

22.189,01 23.529,06 6,04% 23.992,25 1,97%

Copertura costi diretti con ricavi da rette

66,95% 60,09% -10,25% 59,23% -1,43%

Copertura costi diretti con trasferimenti

27,87% 30,05% 7,84% 25,18% -16,21%

Copertura costi diretti con altre entrate

4,61% 4,34% -5,79% 5,66% 30,41%

Quota costi diretti a carico comune (oltre ai costi indiretti)

0,57% 5,51% 867,43% 9,92% 79,97%

Grado di soddisfacimento della domanda

90,43% 83,00% -8,22% 82,20% -0,96%



Rendiconto della Gestione 2004

ASILI NIDO

c) Rendiconto dalla Contabilità economica - analitica

Costi diretti*

	2002	2003	Sc. %	2004	Sc. %
Personale	822.161,57	824.445,84	0,28%	933.756,91	13,26%
Acquisto di beni e materiali di consumo	53.605,22	57.370,53	7,02%	52.568,41	-8,37%
Servizi	86.126,74	79.710,10	-7,45%	61.862,21	-22,39%
Locazioni	641,81	160,45	100,00%	641,80	300,00%
Trasferimenti	725,40	891,95	100,00%	0,00	-100,00%
Interessi passivi ed oneri finanziari diversi	5.168,06	4.634,06	-10,33%	4.231,37	-8,69%
Imposte e tasse	20.427,55	23.446,16	14,78%	21.532,43	-8,16%
Ammortamenti	30.850,91	46.928,83	52,11%	47.417,44	1,04%
Costi ripartiti	3.548,05	8.928,12	151,63%	16.339,94	83,02%
Costi totali	1.023.255,31	1.046.516,04	2,27%	1.138.350,51	8,78%

*comprendono anche i costi dell'ampliamento posti nido

Ricavi diretti (comprensivi anche dei ricavi ampliamento posti nido)

Proventi diversi

	2002	2003	Sc. %	2004	Sc. %
Rette	195.019,14	237.996,10	22,04%	217.283,28	-8,70%
Trasferimenti regionali	320.736,57	336.144,49	4,80%	307.819,27	-8,43%
Ricavi totali	516.314,65	574.602,86	11,29%	525.102,55	-8,61%
Risultato gestione nidi (Sono esclusi i costi indiretti)	-506.940,66	-471.913,18	-6,91%	-613.247,96	29,95%
Costi relativi ad Attività collegate agli asili nido					
Centro gioco Girasole	40.369,27	40.707,01	0,84%	31.728,87	-22,06%
Centro gioco verde	22.982,38	10.718,16	-53,36%	10.281,09	-4,08%
Altre attività svolte	7.070,29	6.176,17	-12,65%	8.284,31	34,13%
Totale generale costi	1.093.677,25	1.104.117,38	0,95%	1.188.644,78	7,66%
Ricavi relativi ai Centri Gioco	16.001	14.358		13.838	
Risultato netto generale	-561.362	-515.157	-8,23%	-649.705	26,12%



Rendiconto della Gestione 2004

ASILI NIDO

d) Indicatori diversi

Numero medio iscritti (*anno solare*)

Asilo nido L'Aquilone

Asilo nido Il Germoglio

(Ampliamento posti nido)

Comune di Porcia/Cordenons

Cooperativa Melarancia

Totali

Costo medio per iscritto

(escluso ampliamento posti nido Porcia e Melarancia)

*escluse le poste arretrate relative al personale 2002-2003 (E 44.746,62)

Copertura costi diretti con ricavi da rette

Copertura costi diretti con trasferimenti

Quota costi diretti a carico comune (oltre ai costi indiretti)

Grado soddisfacimento domanda residenti

compresi gli inseriti in prima e seconda istanza

	2002	2003	Sc. %	2004	Sc. %
	45	45	0,00%	44,08	-2,04%
	52	53	1,92%	51,25	-3,30%
	97	98	1,03%	95,33	-2,72%
	1	1	0,00%	2,36	136,00%
	15	10	-33,33%	11,90	19,00%
Totali	16	11	-31,25%	14	29,64%
Costo medio per iscritto	10.128,72	9.789,86	-3,35%	10.772,83	10,04%
	19,06%	22,74%	5,31%	19,09%	-16,07%
	31,34%	32,12%	3,38%	27,04%	-15,81%
	49,60%	45,14%	-3,84%	53,87%	19,35%
	45,45%	51,84%	14,04%	49,63%	-4,26%



Rendiconto della Gestione 2004

SERVIZIO POMPE FUNEBRI

c) Rendiconto dalla Contabilità economica - analitica

Costi diretti

	2002	2003	Sc. %	2004	Sc. %
Personale	96.638,48	85.862,73	-11,15%	104.668,77	21,90%
Acquisto di beni e materiali di consumo	9.280,24	26.448,73	185,00%	74.564,88	181,92%
Servizi	9.823,71	31.526,84	220,93%	42.142,38	33,67%
Locazioni	0,00	1.500,00	0,00%	9.240,68	0,00%
Interessi passivi e oneri finanziari diversi				5.729,01	
Imposte e tasse	6.823,95	6.387,12	-6,40%	11.319,10	77,22%
Ammortamenti	891,58	838,92	-5,91%	39.057,77	4555,72%
Costi ripartiti	6.430,51	5.009,84	-22,09%	2.656,76	-46,97%
Costi totali	126.178,68	157.574,18	24,88%	289.379,35	83,65%

Ricavi diretti

	2002	2003	Sc. %	2004	Sc. %
Diritti di privativa	116.461,78	119.435,89	2,55%	133.350,26	11,65%
Proventi diversi	0,00	18.717,96	0,00%	13.459,48	0,00%
Rimborsi diversi	66,12	197,64	198,91%	158,10	-20,01%
Servizi funebri	84.663,79	92.167,41	8,86%	136.951,27	48,59%
Proventi diversi di servizi	0,00	3.920,16	100,00%	11.874,28	100,00%
	201.191,69	234.439,06	16,53%	295.793,39	26,17%

Risultato di gestione	75.013,01	76.864,88	2,47%	6.414,04	-91,66%
------------------------------	------------------	------------------	--------------	-----------------	----------------



Rendiconto della Gestione 2004

SERVIZIO POMPE FUNEBRI

d) Rendiconto analitico attività

Organizzazione funerali

n. funerali gestiti

% funerali svolti sul totale funerali (mercato Pordenonese)

% grado di copertura dei costi al netto diritti di privativa

Emissione decreti trasporto salma all'estero o fuori Comune

n. decreti autorizzazioni al trasporto

Effettuazione trasporti per conto terzi nel regime di privativa

n. trasporti effettuati

2002	2003	Sc. %	2004	Sc. %
23	34	47,83%	85	150,00%
6,50	9,20	41,54%	24,67	168,15%
67,15	72,98	8,69%	56,14	-23,09%
903	904	0,11%	847	-6,31%
357	369	3,36%	360	-2,44%

Obiettivo 2005
110 funerali
+ 29,41%

N. Funerali
al 25/05:
52



Rendiconto della Gestione 2004

FARMACIE

c) Rendiconto dalla Contabilità economica - analitica

	2002	2003	Sc. %	2004	Sc. %
Costi diretti					
Personale	346.737,39	394.456,08	13,76%	395.646,13	0,30%
Acquisto di beni e materiali di consumo	2.346.629,54	2.458.073,06	4,75%	2.603.496,18	5,92%
Servizi	67.969,76	100.337,25	47,62%	134.935,17	34,48%
Locazioni	51.585,47	56.270,09	9,08%	56.108,17	-0,29%
Trasferimenti	1.500,00	1.500,00	0,00%	1.500,00	0,00%
Imposte e tasse	25.660,75	27.511,12	7,21%	38.999,78	41,76%
Ammortamenti	13.843,31	14.510,19	4,82%	14.355,39	-1,07%
Costi ripartiti (e quota costi amm.vi fortettari)	53.975,41	49.744,91	-7,84%	55.998,83	12,57%
Costi totali	2.907.901,63	3.102.402,70	6,69%	3.301.039,65	6,40%
Ricavi diretti					
Vendita di merci	3.346.110,16	3.522.538,42	5,27%	3.738.356,77	6,13%
Ricavi diversi	0,00	683,50		32,00	
Ricavi totali	3.346.110,16	3.523.221,92	5,29%	3.738.388,77	6,11%
Margine lordo	1.006.617,24	1.070.359,86	6,33%	1.140.695,62	6,57%
Rendimento delle vendite in %					
Via Montereale	29,18	30,62	4,93%	30,56	-0,20%
Viale Grigoletti	30,79	29,43	-4,42%	31,14	5,81%
Via Cappuccini	31,12	31,28	0,51%	29,63	-5,27%
Utile netto complessivo	438.208,53	420.135,72	-4,12%	437.317,12	4,09%

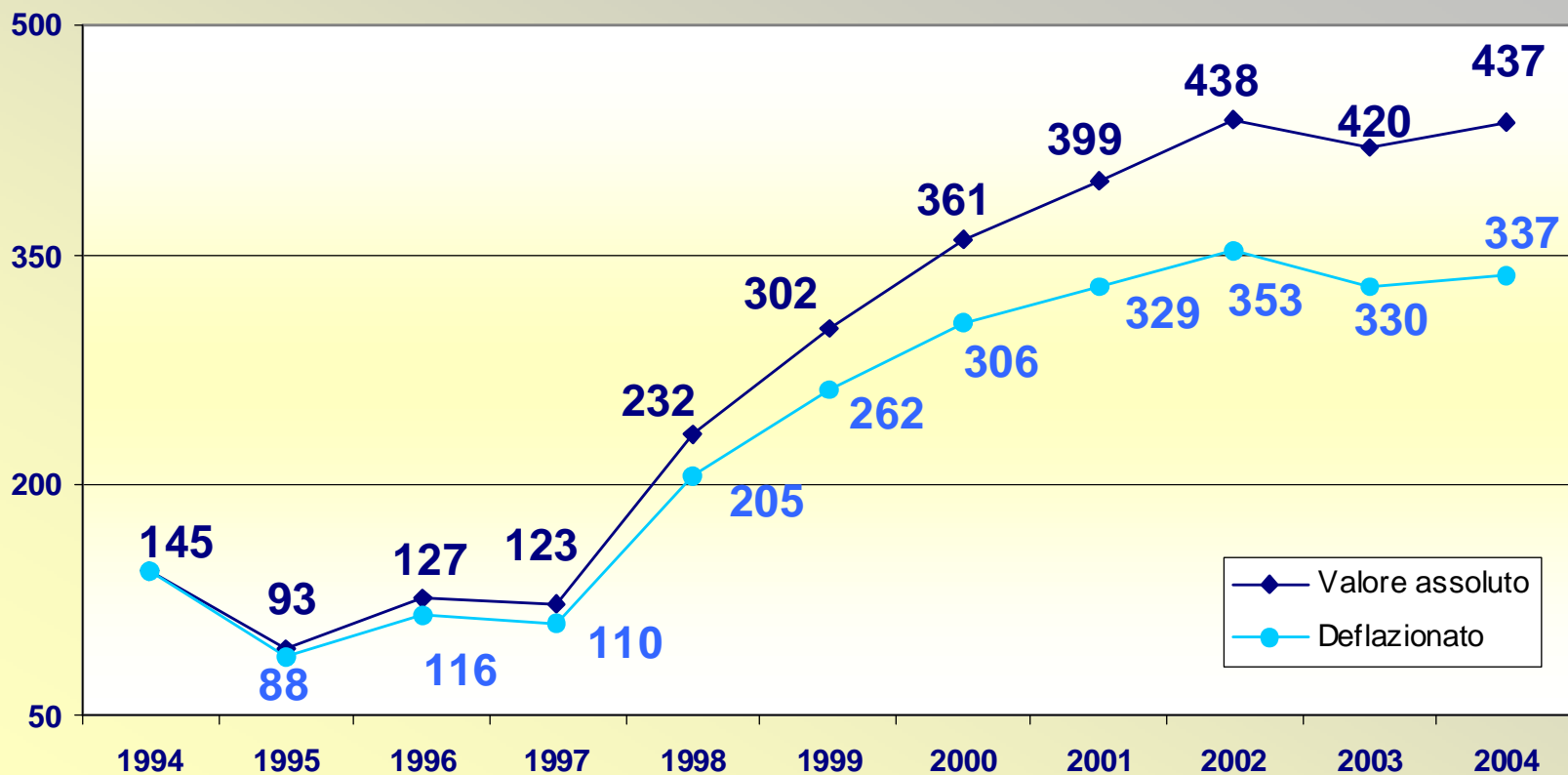
Controllo di Gestione



Rendiconto della Gestione 2004

L'anno 2005 si prevede critico per l'introduzione del D.L. 124 del 30/05/05

Utile di gestione 1994 - 2004





Rendiconto della Gestione 2004

SERVIZIO ACQUEDOTTO

c) Rendiconto dalla Contabilità economica - analitica

Costi diretti

Personale

Acquisto di beni e materiali di consumo

Servizi

Locazioni

Trasferimenti

Interessi passivi ed oneri finanziari diversi

Imposte e tasse

Ammortamenti

Costi ripartiti

Costi totali

	2002	2003	Sc. %	2004	Sc. %
Personale	340.544,72	329.069,00	-3,37%	399.630,32	21,44%
Acquisto di beni e materiali di consumo	37.885,71	62.373,77	64,64%	70.803,31	13,51%
Servizi	370.878,75	385.911,66	4,05%	399.359,50	3,48%
Locazioni	3.450,65	9.299,42	169,50%	29.139,38	213,35%
Trasferimenti	469,35	0,00	-100,00%	0,00	0,00%
Interessi passivi ed oneri finanziari diversi	106.464,38	100.170,19	-5,91%	94.082,31	-6,08%
Imposte e tasse	23.683,76	25.417,21	7,32%	30.403,09	19,62%
Ammortamenti	431.703,10	410.764,80	-4,85%	422.631,52	2,89%
Costi ripartiti	57.503,36	60.143,82	4,59%	59.422,47	-1,20%
Costi totali	1.372.583,78	1.383.149,87	0,77%	1.505.471,90	8,84%

Ricavi diretti

Proventi del servizio

Trasferimenti regionali

Trasferimenti da altri enti pubblici

Rimborsi diversi

Interessi diversi

Diritti

	2002	2003	Sc. %	2004	Sc. %
Proventi del servizio	1.251.282,00	1.410.478,55	12,72%	1.418.555,95	0,57%
Trasferimenti regionali	62.247,37	149.110,46	139,54%	147.833,73	-0,86%
Trasferimenti da altri enti pubblici	97.249,92	0,00	-100,00%		
Rimborsi diversi	394,16	16.600,29	4111,56%	79.896,06	381,29%
Interessi diversi				26.902,36	
Diritti	5.314,01	5.115,99	-3,73%	6.459,78	26,27%
	1.416.487,46	1.581.305,29	11,64%	1.679.647,88	6,22%

Risultato di esercizio (Sono esclusi i costi indiretti)

	43.903,68	198.155,42	351,34%	174.175,98	-12,10%
--	------------------	-------------------	----------------	-------------------	----------------



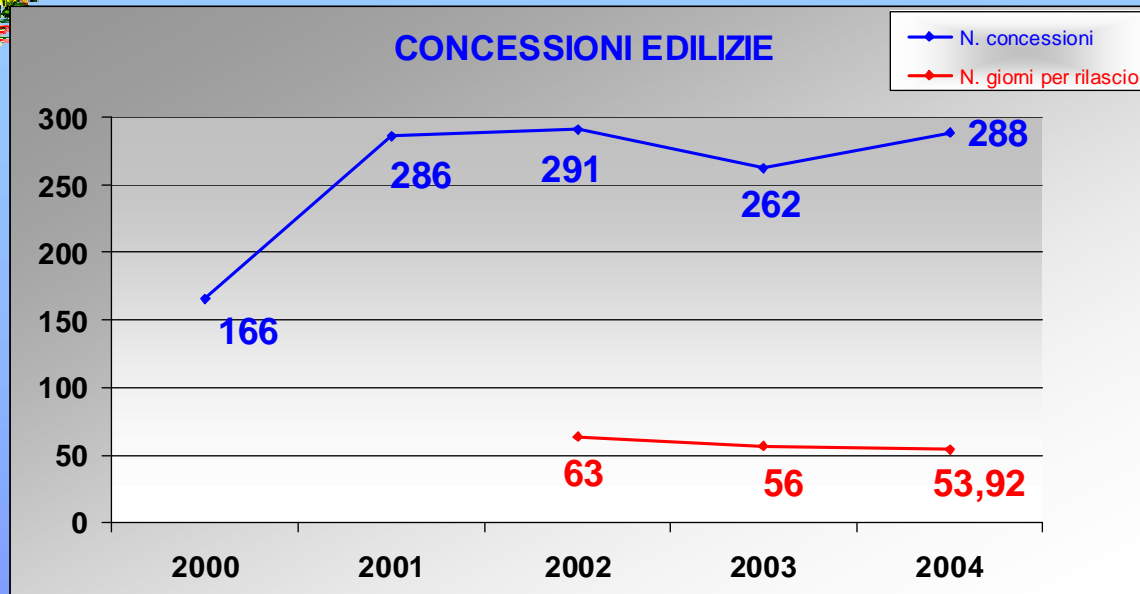
Rendiconto della Gestione 2004

SERVIZIO TUTELA ACQUE

<u>c) Rendiconto dalla Contabilità economica - analitica</u>	2002	2003	Sc. %	2004	Sc. %
Costi diretti					
Personale	161.984,27	159.503,13	-1,53%	198.083,43	24,19%
Acquisto di beni e materiali di consumo	10.480,33	12.617,91	20,40%	7.618,85	-39,62%
Servizi	679.552,15	760.717,48	11,94%	670.636,45	-11,84%
Locazioni	25.849,73	2.039,11	-92,11%	2.045,29	0,30%
Trasferimenti	23.183,38	0,00	-100,00%	11.354,87	0,00%
Interessi passivi ed oneri finanziari diversi	299.475,87	277.540,21	-7,32%	255.702,46	-7,87%
Imposte e tasse	13.744,30	10.769,81	-21,64%	12.593,20	16,93%
Oneri straordinari della gestione corrente	0,00	64.364,69	0,00%		100,00%
Ammortamenti	467.058,28	460.207,10	-1,47%	464.926,54	1,03%
Costi ripartiti	32.238,66	33.245,27	3,12%	32.590,17	-1,97%
Costi totali	1.713.566,97	1.781.004,71	3,94%	1.655.551,26	-7,04%
Ricavi diretti					
Canoni di fognatura e depurazione	1.476.020,82	1.510.863,92	2,36%	1.494.745,83	-1,07%
Trasferimenti regionali	166.030,68	134.717,96	-18,86%	126.229,47	-6,30%
Rimborsi servizio disinquinamento fanghi	22.463,80	45.949,07	104,55%	21.812,00	-52,53%
Rimborsi spese autorizzazione scarico acque	1.497,70	2.763,01	84,48%	2.995,42	8,41%
Rimborsi diversi *	127.553,14	4.055,09	-96,82%	2,26	-99,94%
Proventi finanziari	12.346,90	0,00	-100,00%		
* (anno 2002 rimborso da assicurazione per riparazione depuratore industriale danneggiato da alluvione)	1.805.913,04	1.698.349,05	-5,96%	1.645.784,98	-3,10%
Risultato della gestione corrente	92.346,07	-82.655,66	-189,51%	-9.766,28	-88,18%
Canoni di fognatura e depurazione (partite arretrate)	0,00	41.638,35	100,00%	20.020,29	-51,92%
Ricavi complessivi	1.805.913,04	1.739.987,40	-3,65%	1.665.805,27	-4,26%
Risultato complessivo d'esercizio	92.346,07	-41.017,31	-144,42%	10.254,01	-125,00%



Rendiconto della Gestione 2004



**SERVIZIO
EDILIZIA
PRIVATA**





Rendiconto della Gestione 2004

REFEZIONI SCOLASTICHE

c) Rendiconto dalla Contabilità economica - analitica

	2002	2003	Sc. %	2004	Sc. %
Costi diretti					
Personale	249.670,77	235.283,68	-5,76%	242.793,74	3,19%
Acquisto di beni e materiali di consumo	188.380,65	153.187,79	-18,68%	122.601,64	-19,97%
Servizi	697.993,96	757.056,31	8,46%	817.477,73	7,98%
Imposte e tasse	15.166,75	15.678,68	3,38%	16.704,31	6,54%
Oneri straordinari della gestione corrente	0,00	2.939,32	0,00%	3.911,43	100,00%
Ammortamenti	6.058,22	12.408,15	104,82%	12.149,01	-2,09%
Costi ripartiti	6.021,50	12.821,24	112,92%	8.975,15	-30,00%
Costi totali	1.163.291,85	1.189.375,17	2,24%	1.224.613,01	2,96%

Ricavi diretti

Proventi da vendita buoni pasto

	2002	2003	Sc. %	2004	Sc. %
Adulti	52.856,44	69.084,74	30,70%	61.277,63	-11,30%
Sc. Materne	183.791,87	200.938,96	9,33%	218.691,65	8,83%
Sc. Elementari	362.492,74	387.201,94	6,82%	422.078,72	9,01%
Sc. Medie	28.638,02	25.961,54	-9,35%	23.942,31	-7,78%
	634.369,55	683.187,18	7,70%	725.990,31	6,27%
Trasferimenti Contr. Lattiero caseario	2.170,49	7.052,80	224,94%	6.674,38	-5,37%
Proventi diversi	1.697,70	424,61	-74,99%	385,46	-9,22%
Altri ricavi	0,00	0,00	0,00%	522,58	0,00%
Trasferimenti regionali biologico	151.650,11	138.139,00	-8,91%	174.800,50	26,54%
Ricavi totali	789.887,85	828.803,59	4,93%	908.373,23	9,60%
Risultato netto complessivo	-373.404,00	-360.571,58	-3,44%	-316.239,78	-12,29%

(Sono esclusi i consumi forfettari dei punti cottura e i costi indiretti)



Rendiconto della Gestione 2004

REFEZIONI SCOLASTICHE

Analisi riassuntiva gestione	2002	2003	Sc. %	2004	Sc. %
Costi gestione diretta	554.084,13	507.385,73	-8,43%	475.050,80	-6,37%
Ricavi gestione diretta	183.791,87	200.938,96	9,33%	218.691,65	8,83%
% copertura	33,17%	39,60%	19,39%	46,04%	16,24%
Costi gestione in appalto	609.207,72	681.989,44	11,95%	749.562,21	9,91%
Ricavi appalto	391.130,76	413.163,48	5,63%	446.021,03	7,95%
% copertura	64,20%	60,58%	-5,64%	59,50%	-1,78%
Grado di copertura dei costi del servizio	2002	2003	Sc. %	2004	Sc. %
Copertura costi diretti con ricavi da buoni pasto	49,42%	51,63%	4,47%	54,32%	5,21%
Copertura costi diretti con rimborso Stato pers. insegnante	4,54%	5,81%	27,84%	5,00%	-13,85%
Copertura costi diretti con trasferimenti (Agea e Biologico)*	13,22%	12,21%	-7,68%	14,82%	21,39%
Copertura costi diretti con entrate diverse	0,15%	0,04%	-75,54%	0,03%	-11,83%
Quota costi diretti a carico comune**	32,67%	30,32%	-7,19%	25,82%	-14,82%
*(Sono esclusi i consumi forfettari dei punti cottura e i costi indiretti)					
d) Indicatori diversi	2002	2003	Sc. %	2004	Sc. %
N. pasti preparati direttamente	88.457	90.820	2,67%	81.606	-10,15%
N. pasti in appalto	161.652	168.334	4,13%	191.368	13,68%
Totali	250.109	259.154	3,62%	272.974	5,33%
% Incidenza pasti gestione diretta	35,37%	35,04%	-0,91%	29,90%	-14,69%
% Incidenza pasti in appalto	64,63%	64,96%	0,50%	70,10%	7,93%



Rendiconto della Gestione 2004

BIBLIOTECA

d) Rendiconto analitico attività	2002	2003	Sc. %	2004	Sc. %
Costo medio per residente del servizio Biblioteche	8,77	8,72	-0,55%	9,77	12,04%
Costo medio per giorno di apertura	1.861,58	1.934,26	3,90%	2.149,94	11,15%
Trattamento del materiale bibliografico					
n. volumi in circolo	78.814	81.616	3,56%	85.727	5,04%
n. volumi catalogati	5.418	7.661	41,40%	6.960	-9,15%
Assistenza e gestione utenza					
n. utenti sede	81.902	89.750	9,58%	90.008	0,29%
n. consultazioni	116.560	125.650	7,80%	126.033	0,30%
n. prestiti	35.161	37.855	7,66%	37.929	0,20%
n. giorni di apertura	235	230	-2,13%	232	0,87%
n. utenti per ora di apertura	56	62	10,19%	58	-7,21%
costo medio per utente	5,34	4,96	-7,20%	5,54	11,80%
costo medio per prestito	12,44	11,75	-5,54%	13,15	11,90%
% grado di accessibilità alla struttura per l'utente	64,38	63,01	-2,13%	63,56	0,87%
Rilegatura e ripristino del materiale bibliografico					
n. riparazioni	784	728	-7,14%	561	-22,94%
n. coperture libri	1.543	1.534	-0,58%	1.149	-25,10%
Altre attività					
n. studi bibliografie, visite guidate	73	160	119,18%	183	14,38%
n. convegni, conferenze, mostre	24	21	-12,50%	20	-4,76%



Rendiconto della Gestione 2004

Palazzetto dello Sport

Gestione impianto

n. giorni di apertura
% grado di accessibilità alla struttura per l'utente
costo medio per giorno di apertura

2002	2003	Sc. %	2004	Sc. %
254	265	4,33%	286	7,92%
69,59	72,60	4,33%	85,43	17,67%
837,85	719,09	-14,17%	547,01	-23,93%

Polisportivo di Via Molinari

Gestione impianto

n. giorni di apertura
% grado di accessibilità alla struttura per l'utente
costo medio per giorno di apertura

2002	2003	Sc. %	2004	Sc. %
241	279	15,77%	297	6,45%
66,03	76,44	15,77%	97,74	27,87%
749,64	380,90	-49,19%	342,08	-10,19%

Stadio Bottecchia

Gestione impianto

n. giorni di apertura
% grado di accessibilità alla struttura per l'utente
costo medio per giorno di apertura

2002	2003	Sc. %	2004	Sc. %
247	247	0,00%	247	0,00%
67,67	67,67	0,00%	68,01	0,50%
592,27	342,60	-42,15%	274,35	-19,92%



Rendiconto della Gestione 2004

Elenco manifestazioni minori 2004

Giochi sportivi studenteschi

Fortajada

Memorial "M. Agosti" di atletica leggera

Passeggiata per parchi alla riscoperta del fiume Noncel

Trofeo di calcio giovanissimi Villanova

37° Memorial "O. Bottecchia" ciclismo su strada

Trofeo città di Pordenone di basket giovanile

Diabolik Fest

Borsa di studio

A scuola di sport

Elenco manifestazioni di rilievo 2004

"Estate in città"

Mostra/Concorso "Viva i fumetti"

"Natale e Capodanno"

"Carnevale 2004"

"XXIII Giro Podistico Internazionale Città di Pordenone"

"Trofeo Judo Villanova".

Partenza della prima tappa "Giro d'Italia femminile di ciclismo"

Torneo Cornacchia

Torneo Gallini



Comune di Pordenone

DIREZIONE GENERALE - Controllo di Gestione

**RENDICONTO
DELLA
GESTIONE
2004**