



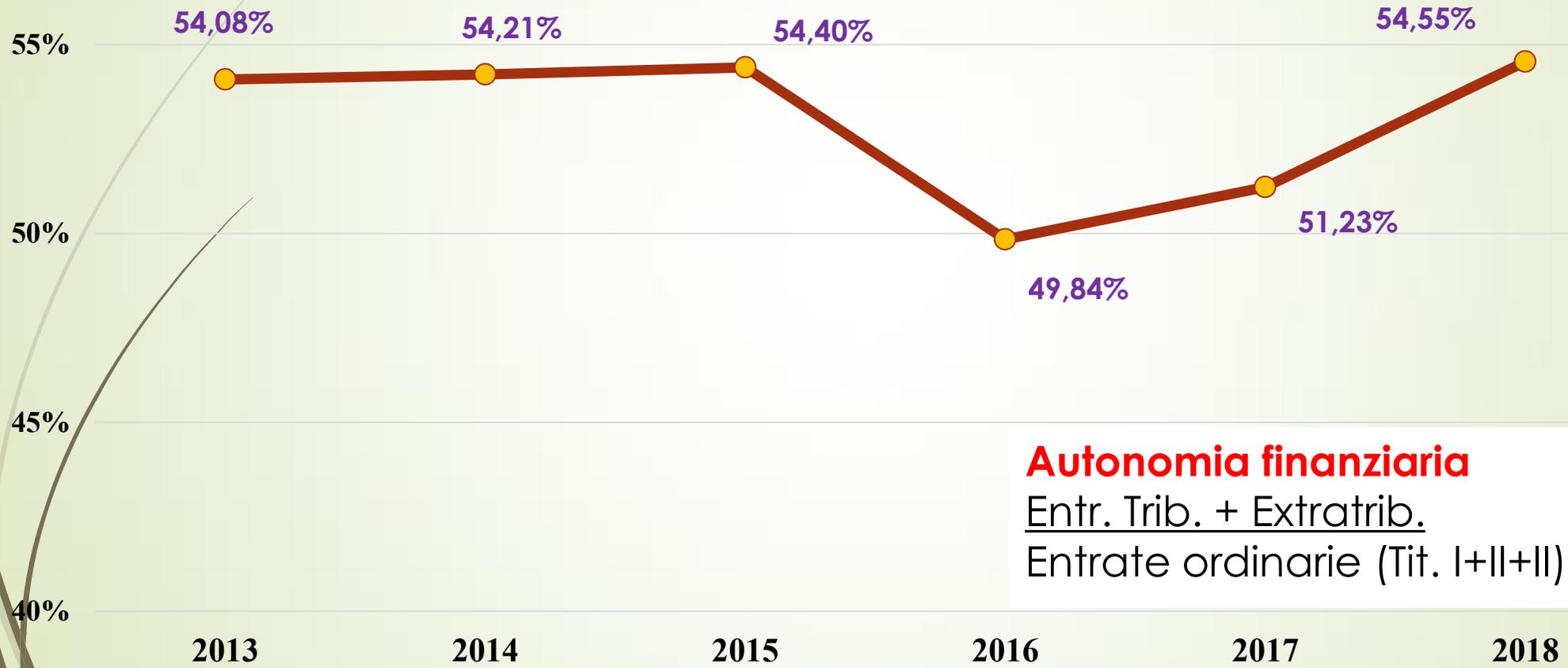
Comune di Pordenone

RENDICONTO DELLA GESTIONE 2018

Ass. Mariacristina Burgnich

AUTONOMIA FINANZIARIA

60%



Autonomia finanziaria

Entr. Trib. + Extratrib.

Entrate ordinarie (Tit. I+II+II)

AUTONOMIA IMPOSITIVA

40,00%

35,00%

30,00%

25,00%

20,00%

2013

2014

2015

2016

2017

2018

30,63%

33,54%

32,67%

32,26%

32,91%

32,35%

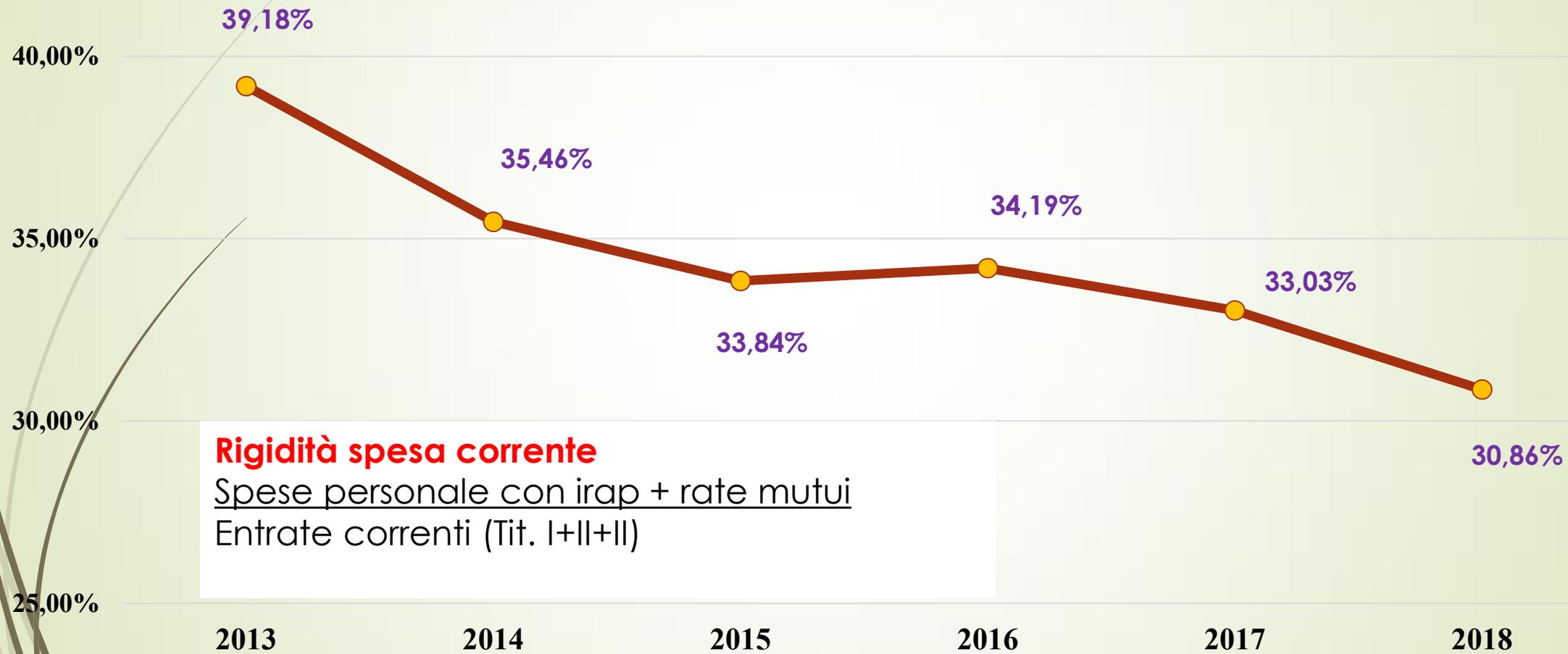
Autonomia impositiva

Entr. Trib.

Entrate ordinarie (Tit. I+II+II)

RIGIDITA' SPESA CORRENTE

45,00%

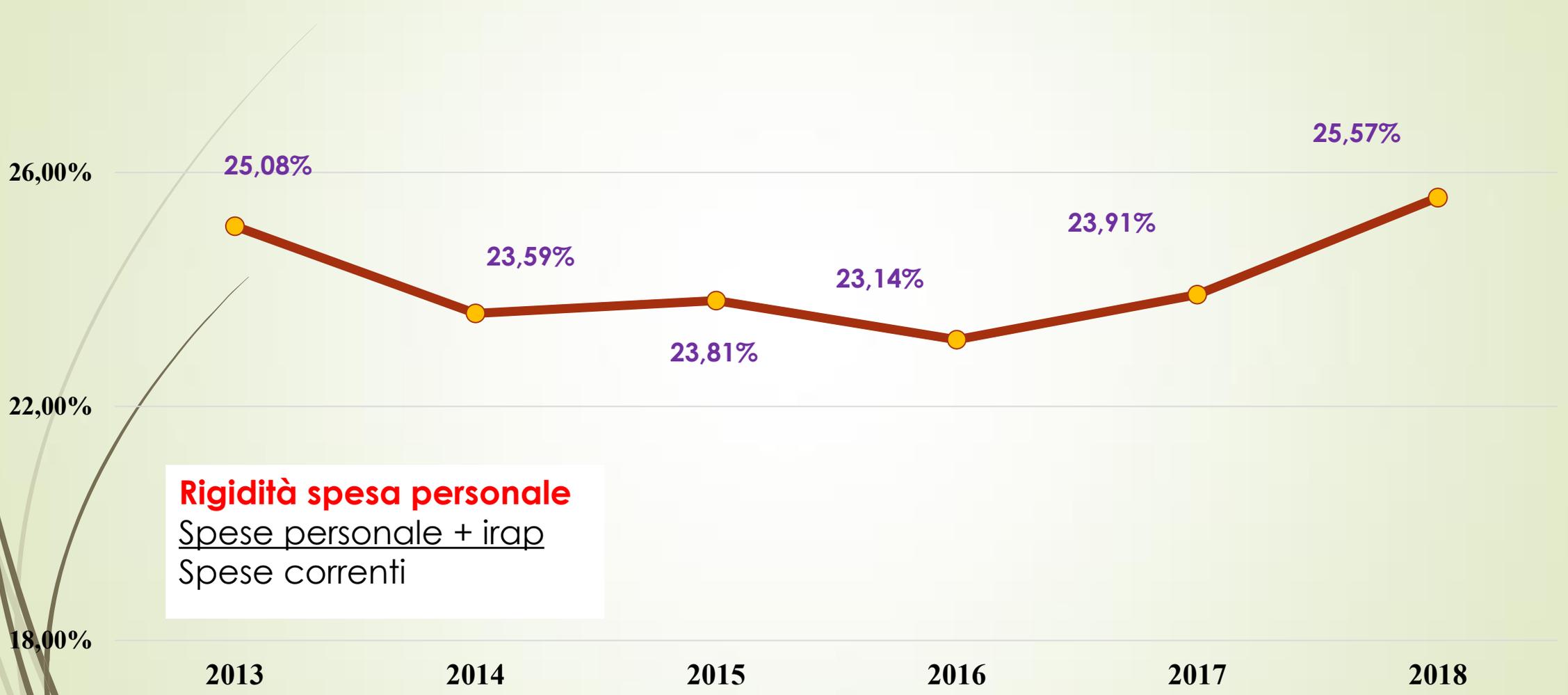


Rigidità spesa corrente

$$\frac{\text{Spese personale con irap + rate mutui}}{\text{Entrate correnti (Tit. I+II+III)}}$$

INCIDENZA SPESA PERSONALE SU SPESE CORRENTI

30,00%



Rigidità spesa personale
 $\frac{\text{Spese personale + irap}}{\text{Spese correnti}}$

INCIDENZA DEGLI ACCERTAMENTI DI PARTE CORRENTE SULLE PREVISIONI INIZIALI DI PARTE CORRENTE

110,00

105,00

100,00

95,00

90,00

85,00

2013

2014

2015

2016

2017

2018

99,33

98,79

101,92

95,42

92,55

97,14



INVESTIMENTI DIRETTI PROCAPITE (in valore assoluto)



INDEBITAMENTO PROCAPITE (in valore assoluto)

1.700,00

1.500,00

1.300,00

1.100,00

900,00

700,00

500,00

2013

2014

2015

2016

2017

2018

1.608,58

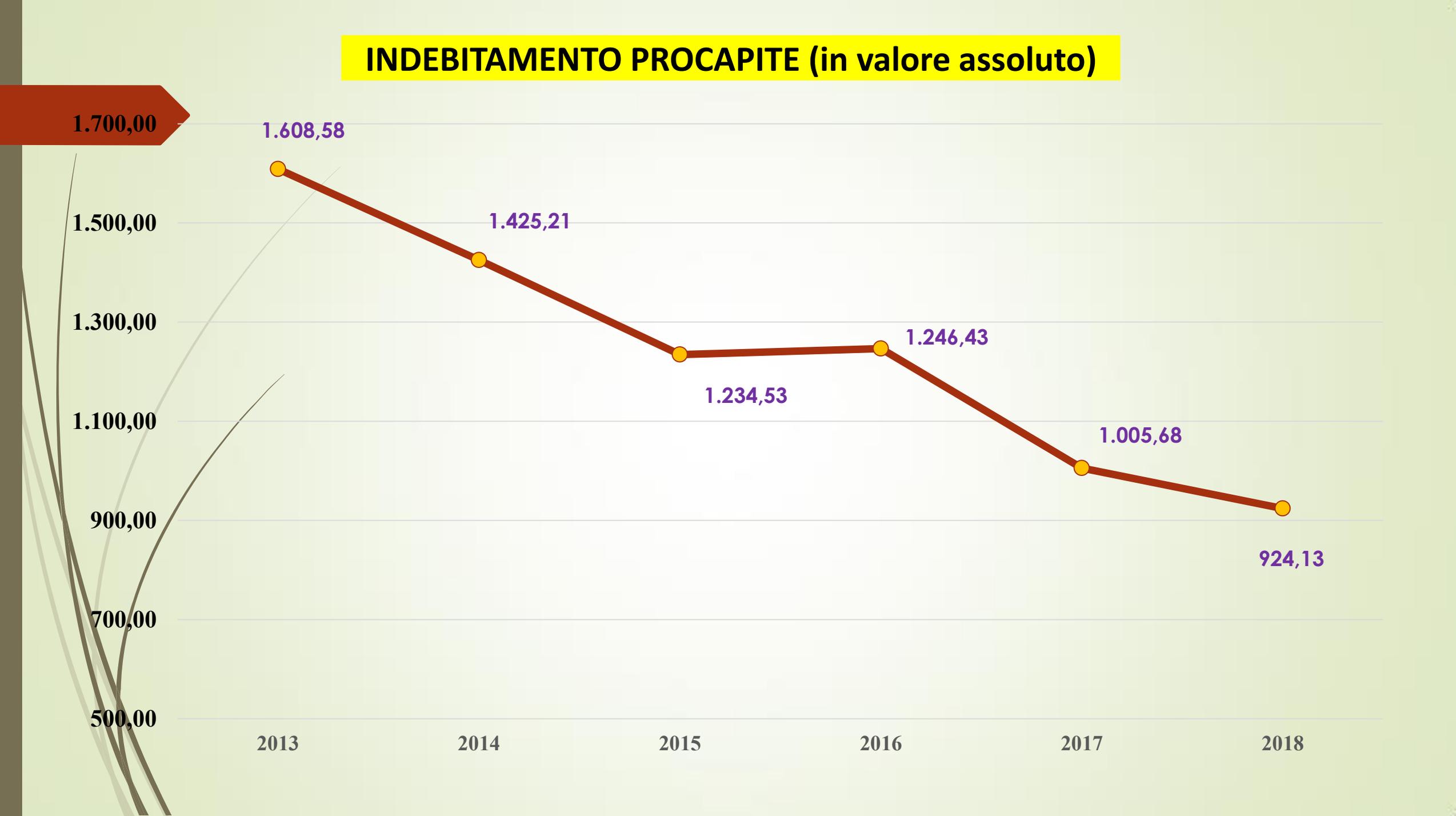
1.425,21

1.234,53

1.246,43

1.005,68

924,13



INDICI SU RISCOSSIONI - PAGAMENTI COMPETENZA

VELOCITA' DI RISCOSSIONE E PAGAMENTI	2015	2016	2017	2018
VELOCITA' DI RISCOSSIONE ENTRATE PROPRIE (riscossioni tit. I e III comp./accertamenti tit. I e III)	82,50%	80,86%	80,32%	78,50%
VELOCITA' DI PAGAMENTO (Tit. I) (pagamenti/impegni)	74,83%	77,70%	83,17%	84,57%
VELOCITA' DI PAGAMENTO (Tit. II) (pagamenti/impegni)	92,72%	83,92%	75,64%	77,24%

INDICI SU RISCOSSIONI - PAGAMENTI SMALTIMENTO RESIDUI

SMALTIMENTO RESIDUI	2015	2016	2017	2018
SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI (riscossioni a residui/accertamenti)	72,25%	51,52%	48,80%	52,59%
SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI (pagamenti a residui/residui passivi)	84,58%	88,54%	88,54%	77,31%

ANDAMENTO ENTRATE

ENTRATE 2018				
TITOLI	PREVISIONI DEFINITIVE	ACCERTAMENTI	RISCOSSIONI	RESIDUI
Fondo cassa all'1.1.2018			11.325.351,32	
I Entrate Tributarie	26.923.958,35	28.908.455,96	23.324.803,68	5.583.652,28
II Trasferimenti correnti	48.147.585,53	40.615.011,84	38.394.391,14	2.220.620,70
III Entrate extra tributarie	20.841.973,95	19.831.319,16	14.934.993,79	4.896.325,37
Totale I - II - III	95.913.517,83	89.354.786,96	76.654.188,61	12.700.598,35
IV Entrate in conto capitale	15.709.500,89	3.566.221,88	2.537.190,70	1.029.031,18
V Entrate da riduzione di attività finanziarie	5.636.534,00	4.500.479,24	0,00	4.500.479,24
Totale IV - V	21.346.034,89	8.066.701,12	2.537.190,70	5.529.510,42
VI Accensione di prestiti	2.176.213,00	1.200.000,00	1.200.000,00	
VII Anticipazioni da Istituzioni/Tesorerie	0,00	0,00	0,00	0,00
IX Entrate per contro terzi e p.g.	12.073.720,00	9.162.338,90	9.153.673,40	8.665,50
Totale generale	131.509.485,72	107.783.826,98	89.545.052,71	18.238.774,27
AVANZO DI AMM.NE APPLICATO	6.941.265,66	6.941.265,66		
FPV SPESE CORRENTI	7.245.587,10	7.436.698,27		
FPV SPESE C. CAPITALE	6.377.711,28	8.709.837,57		
TOTALE COMPLESSIVO	152.074.049,76	130.871.628,48	100.870.404,03	18.238.774,27

ENTRATE CORRENTI

III Entrate
extratributarie

19.831.319,16

23%

18% - 2017

18% - 2016

21% - 2015

II Entrate da
trasferimenti

40.615.011,84

45%

49% - 2017

50% - 2016

46% - 2015

I Entrate tributarie

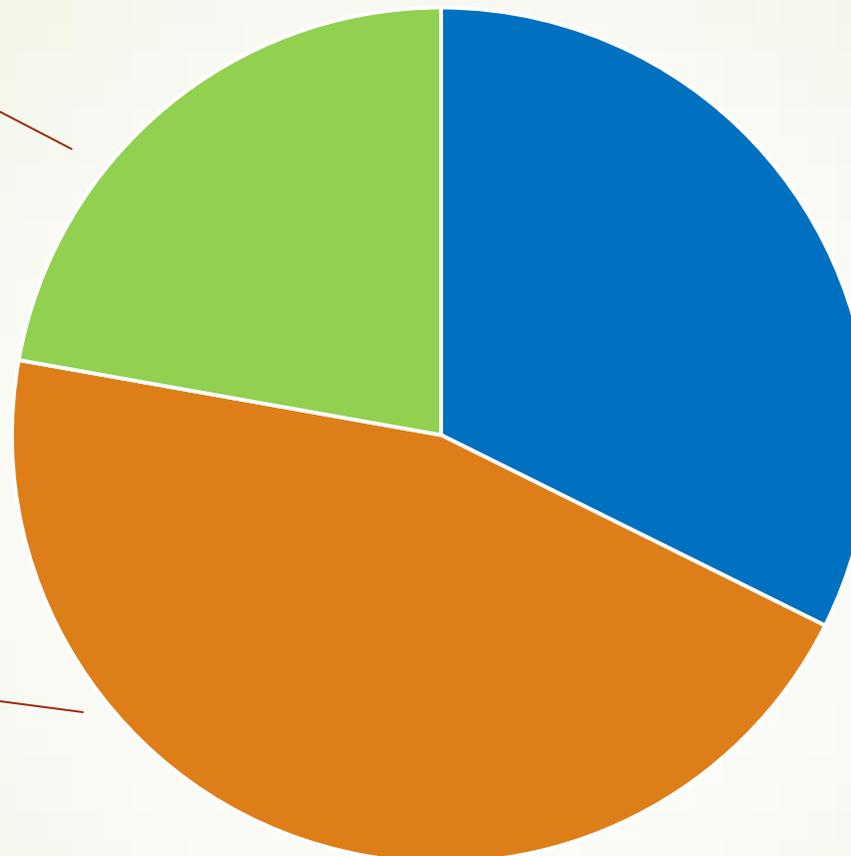
28.908.455,96

32%

33% - 2017

32% - 2016

33% - 2015



■ I Entrate tributarie

■ II Entrate da trasferimenti

■ III Entrate extratributarie

PRINCIPALI ENTRATE TRIBUTARIE

ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA	2016	2017	2018	Sc. v.a.
Imposte e tasse				
IMU	16.785.284,50	16.650.651,60	18.531.179,24	1.880.527,64
ICI	111.855,46	40.348,14	40.005,47	-342,67
Addizionale IRPEF	1.549.534,18	1.550.000,00	1.550.000,00	0,00
TARSU	236.007,44	212.453,67	373.829,66	161.375,99
TOSAP (sost. da COSAP)	448.712,67	477.824,13	92.404,78	-385.419,35
Imposta Pubblicità e Pubbliche Affissione	1.139.499,25	1.160.821,15	1.164.467,92	3.646,77
TARI	7.198.884,37	7.030.806,67	7.048.861,21	18.054,54
TASI	66.413,31	108.788,36	106.251,67	-2.536,69
ALTRE	110.674,96	396,74	1.456,01	1.059,27
TOTALE COMPLESSIVO	27.646.866,14	27.232.090,46	28.908.455,96	1.676.365,50

ENTRATE DA ATTIVITA' DI ACCERTAMENTO E RECUPERO EVASIONE

ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA	2016	2017	2018	Sc. v.a.
Imposte e tasse				
Accertamento ICI anni pregressi	111.855,46	40.348,14	0,00	-40.348,14
Accertamento TARSU anni pregressi	236.007,44	212.453,67	43.024,00	-169.429,67
Recupero IMU	260.709,51	300.012,42	686.441,00	386.428,58
Recupero TOSAP	27.781,29	23.167,77	36.756,00	13.588,23
TARES anni precedenti	146.635,47	148.165,23	170.877,00	22.711,77
TARI anni precedenti	338.808,31	434.809,16	285.723,00	-149.086,16
Altri tributi	0,00	0,00	14.073,00	14.073,00
TOTALE COMPLESSIVO	1.121.797,48	1.158.956,39	1.236.894,00	77.937,61

ATTIVITA' DI ACCERTAMENTO E RECUPERO EVASIONE

ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA	2016	2017	2018	Sc. v.a.
Imposte e tasse				
Accertamento ICI anni pregressi	131	0	0	0
Accertamento TARSU anni pregressi	221	109	108	-1
Recupero IMU	108	348	404	56
Recupero TOSAP	75	260	221	-39
TARES anni precedenti	182	88	169	81
TARI anni precedenti	262	205	461	256
Altri tributi	0	0	70	70
TOTALE COMPLESSIVO	979	1.010	1.433	423

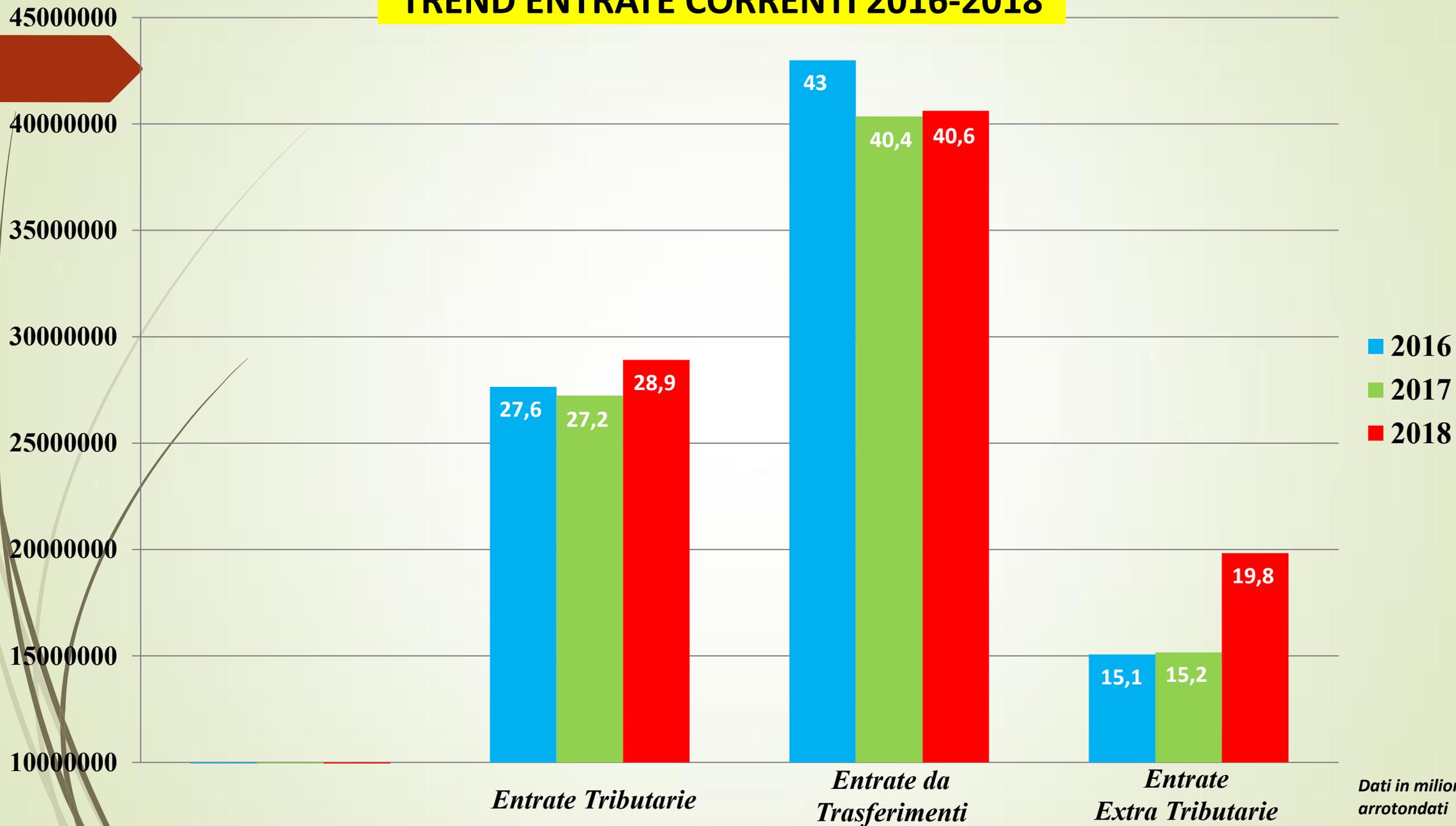
ENTRATE DA TRASFERIMENTI

ENTRATE CORRENTI DA TRASFERIMENTI	2016	2017	2018	Sc. v.a.
Trasferimenti correnti da amministrazioni pubbliche	42.889.079	39.928.375	40.069.410	141.036
Trasferimenti correnti da imprese	77.052	175.902	182.716	6.815
Trasferimenti correnti da istituzioni sociali private	0	14.243	0	-14.243
Trasferimenti correnti da UE	23.879	236.618	362.885	126.267
TOTALE COMPLESSIVO	42.990.010	40.355.138	40.615.011	259.875

ENTRATE EXTRA TRIBUTARIE

ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	2016	2017	2018	Sc. v.a.
Vendita beni, servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	8.614.371	8.282.297	8.566.371	284.074
Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e illeciti	1.289.843	1.063.898	1.048.627	-15.271
Interessi attivi	127.206	129.286	109.603	-19.683
Altre entrate da redditi di capitale	1.463.100	1.889.242	6.018.827	4.129.585
Rimborsi ed altre entrate correnti	3.580.867	3.800.243	4.087.891	287.648
TOTALE COMPLESSIVO	15.075.387	15.164.966	19.831.319	4.666.353

TREND ENTRATE CORRENTI 2016-2018

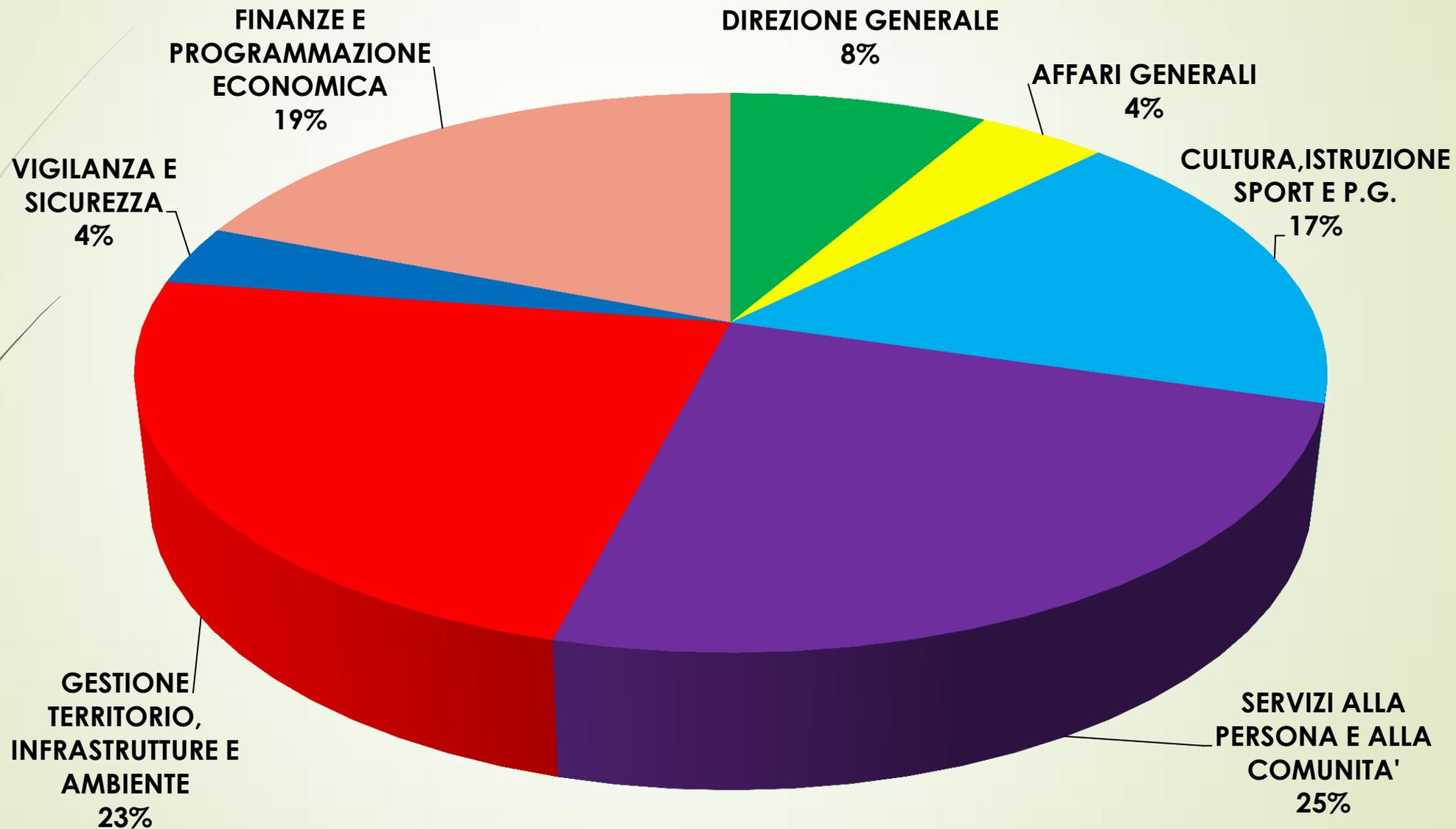


Dati in milioni di euro arrotondati

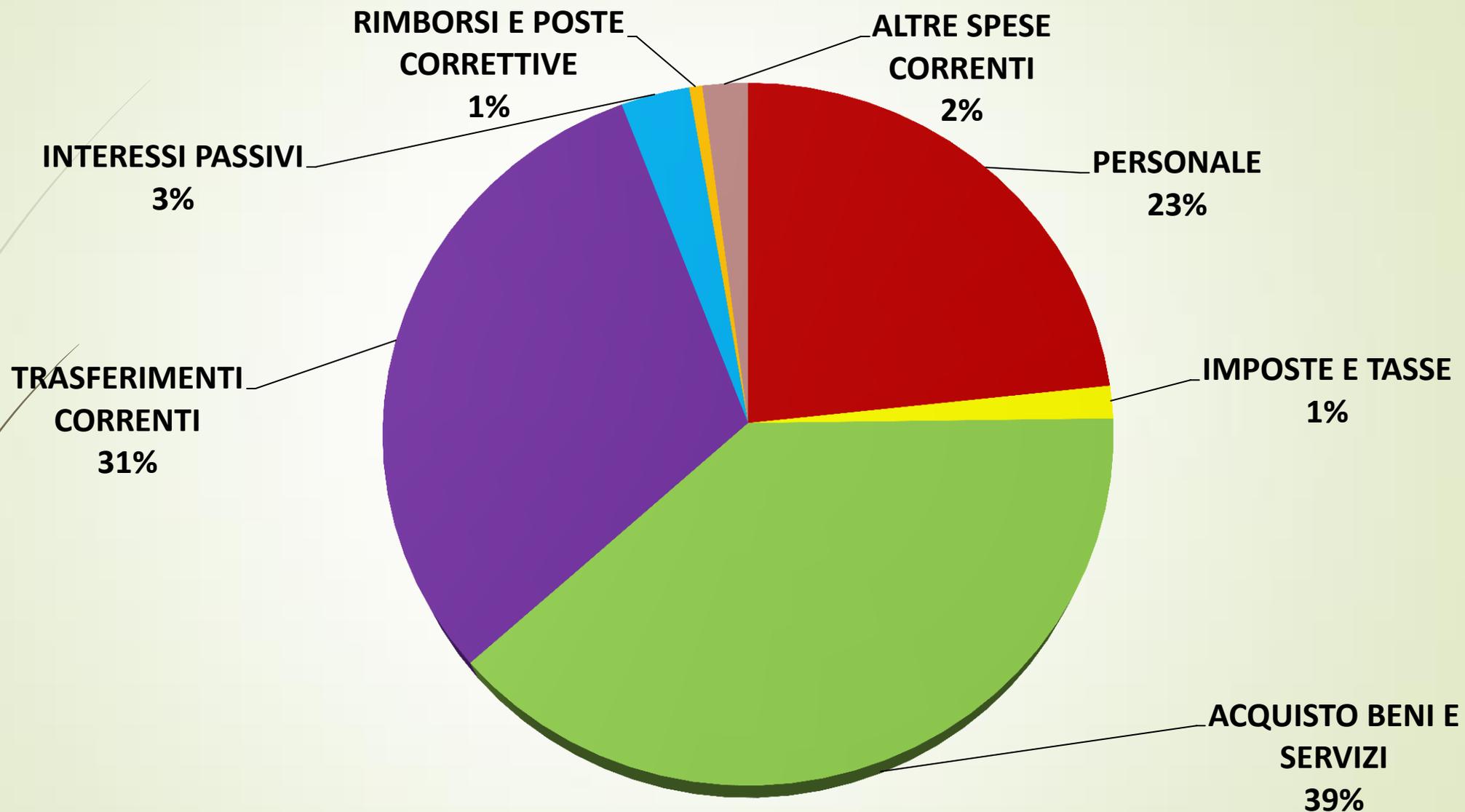
ANDAMENTO SPESE

SPESE 2018				
TITOLI	PREVISIONI DEFINITIVE	IMPEGNI	PAGAMENTI DI COMPETENZA	RESIDUI
I Spese correnti	97.167.060,94	76.129.910,49	64.385.348,26	11.744.562,23
II Spese in conto capitale	32.043.758,64	8.484.925,92	6.553.895,08	1.931.030,84
III Spese per incremento attività finanziarie	4.835.534,00	3.700.000,00	3.700.000,00	0,00
IV Rimborso di prestiti	5.953.976,18	5.953.976,15	5.953.976,15	0,00
V Chiusura anticipazioni Tesoriere	0,00	0,00	0,00	0,00
VII Spese per contro terzi e p.g.	12.073.720,00	9.162.338,90	7.830.760,88	1.331.578,02
TOTALE COMPLESSIVO	152.074.049,76	103.431.151,46	88.423.980,37	15.007.171,09

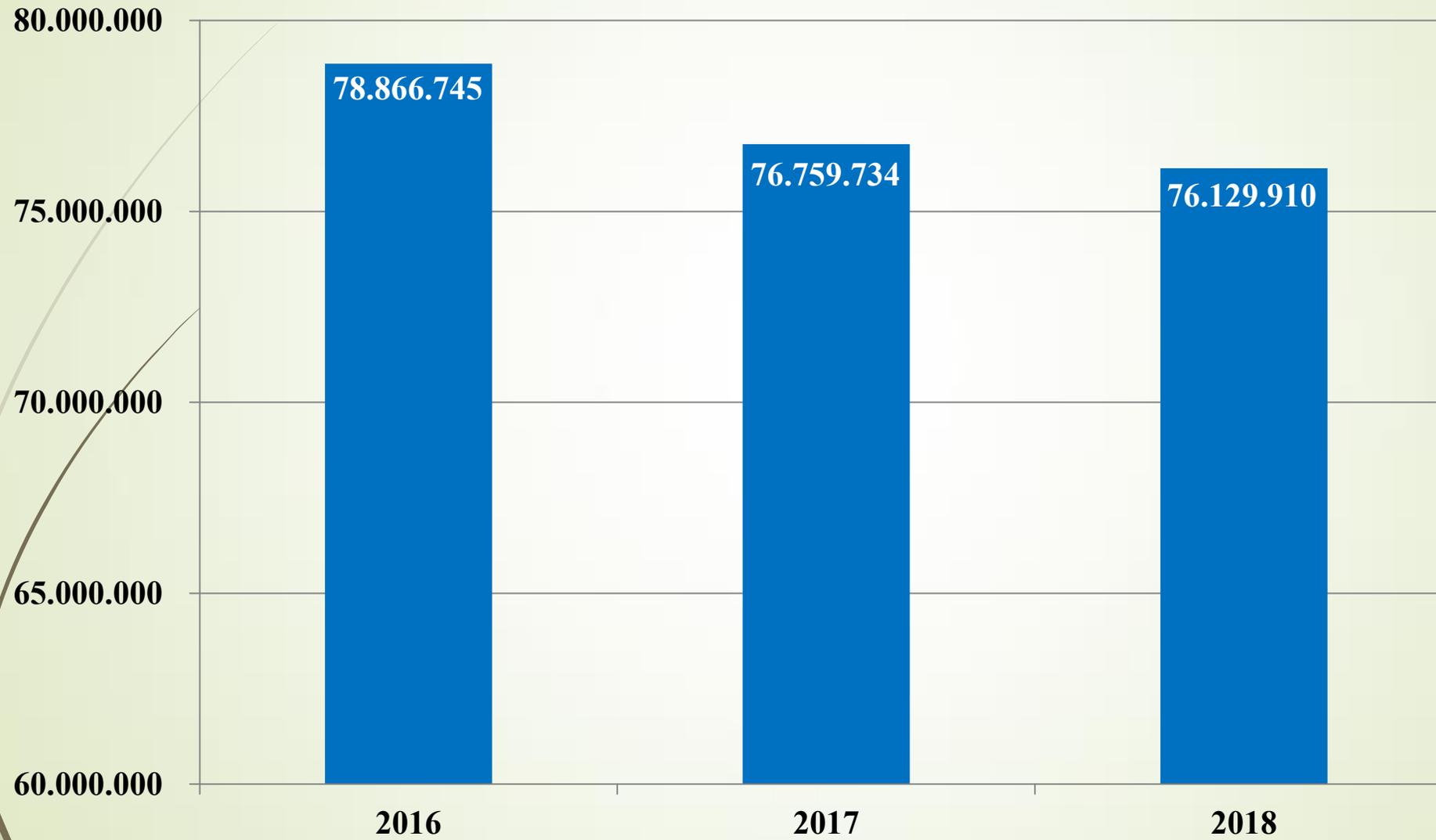
SPESA CORRENTE PER SETTORE



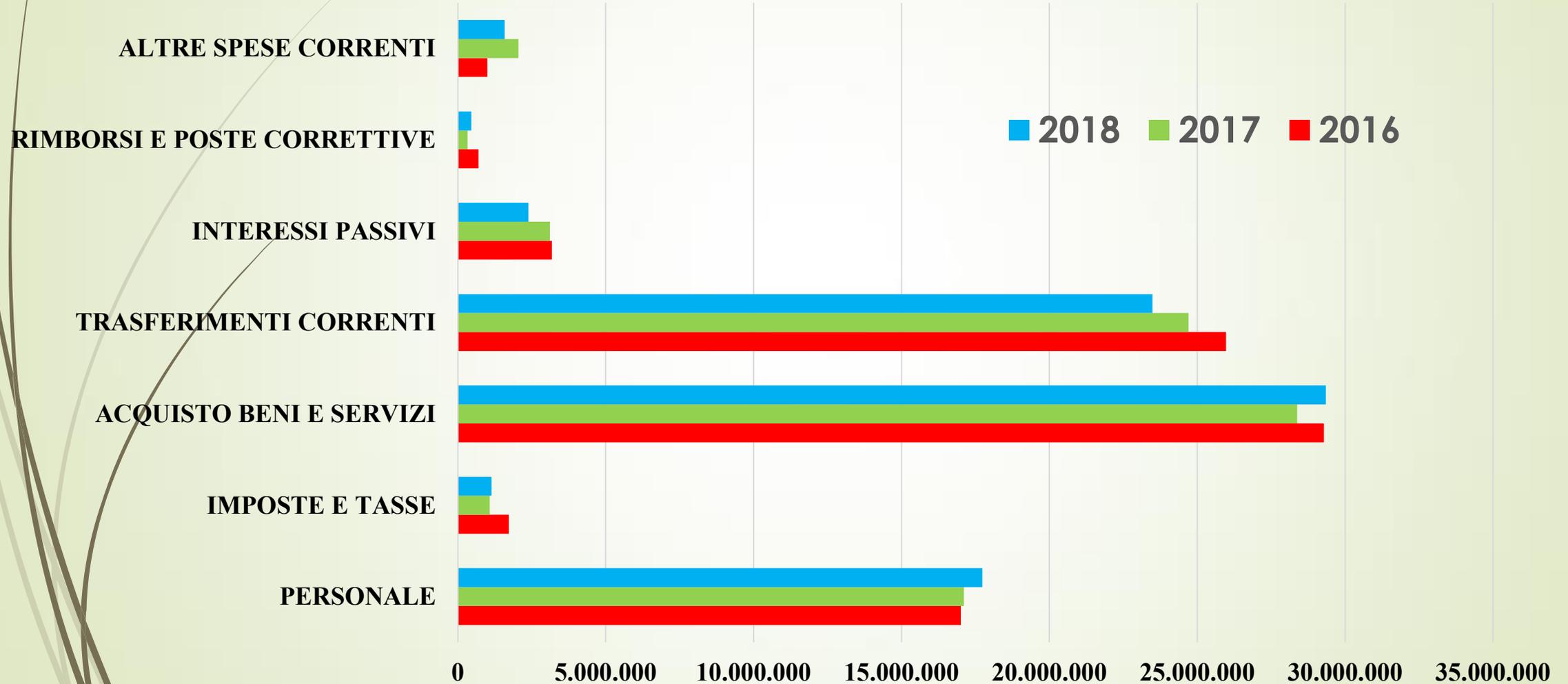
SPESA CORRENTE PER NATURA



TREND SPESE CORRENTI - IMPEGNATO 2016-2018



SPESA CORRENTE PER NATURA



SPESA CORRENTE PER MISSIONI

MISSIONE 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche

MISSIONE 14 Sviluppo economico e competitività

MISSIONE 13 Tutela della salute

MISSIONE 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

MISSIONE 11 Soccorso civile

MISSIONE 10 Trasporti e diritto alla mobilità

MISSIONE 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e...

MISSIONE 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

MISSIONE 07 Turismo

MISSIONE 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero

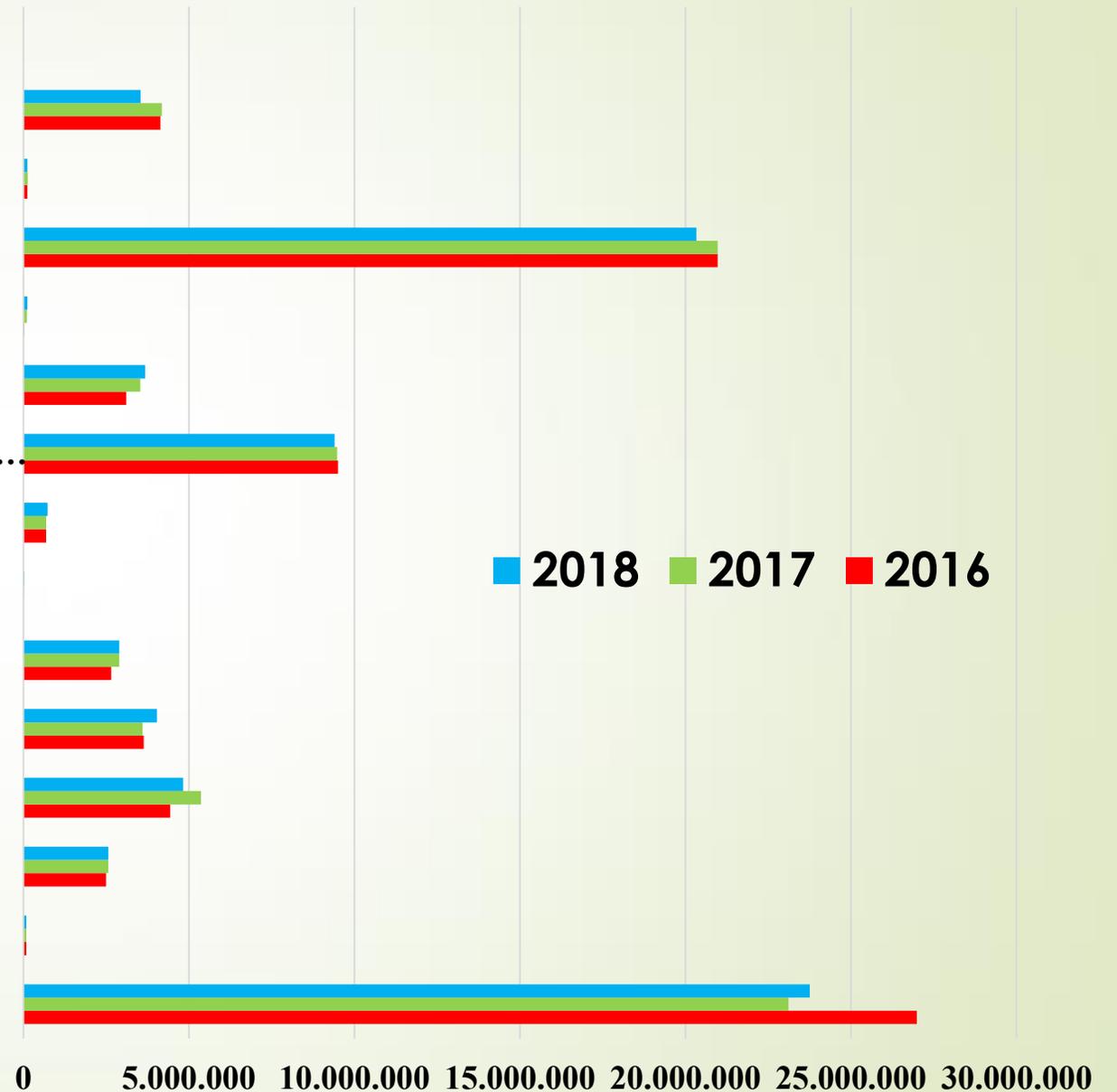
MISSIONE 05 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio

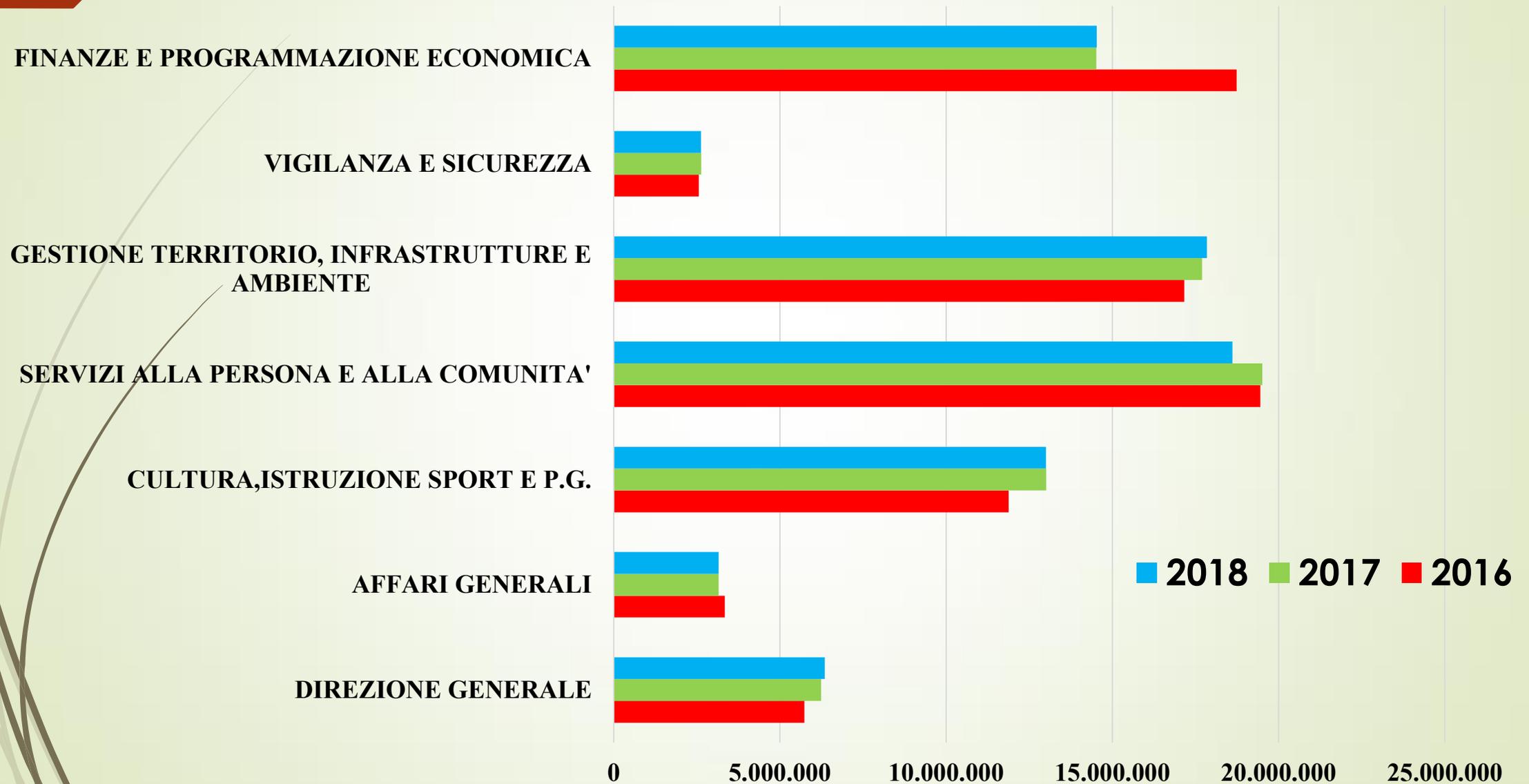
MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza

MISSIONE 02 Giustizia

MISSIONE 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione

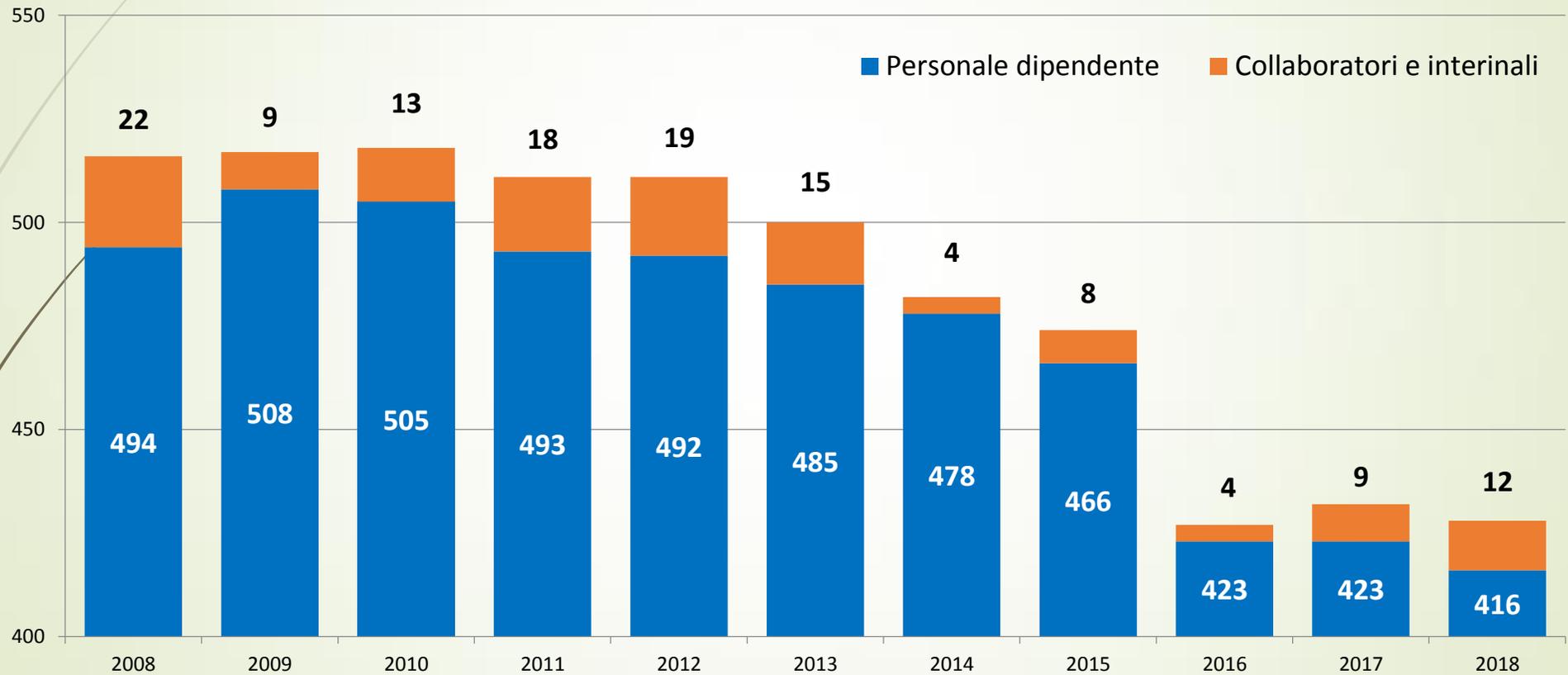


SPESA CORRENTE PER SETTORE



DIPENDENTI E COLLABORATORI 2008-2018

TOT 516 517 522 511 511 500 482 472 427 432 428



SPESA PERSONALE DIPENDENTE E INTERINALI

21.461.678

21.049.002

20.675.133

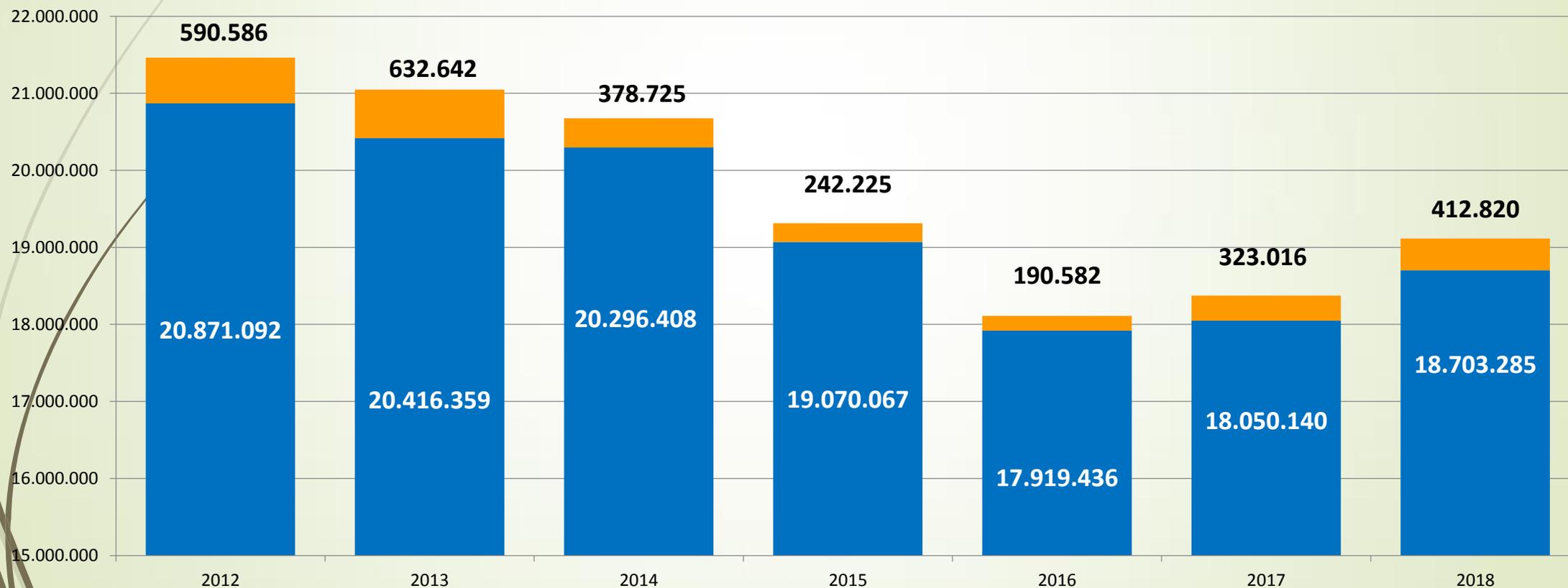
19.312.292

18.110.018

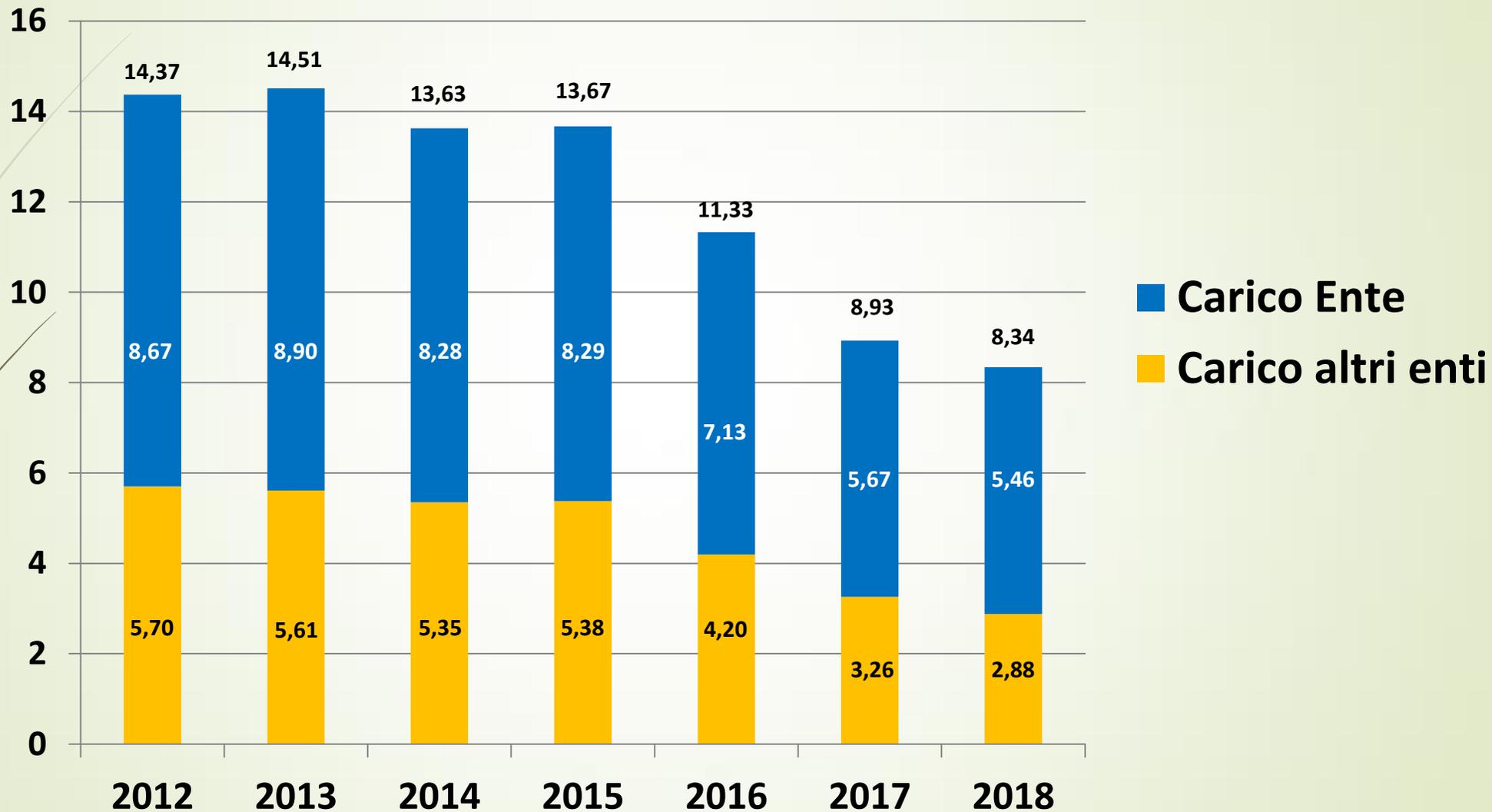
18.373.156

19.116.105

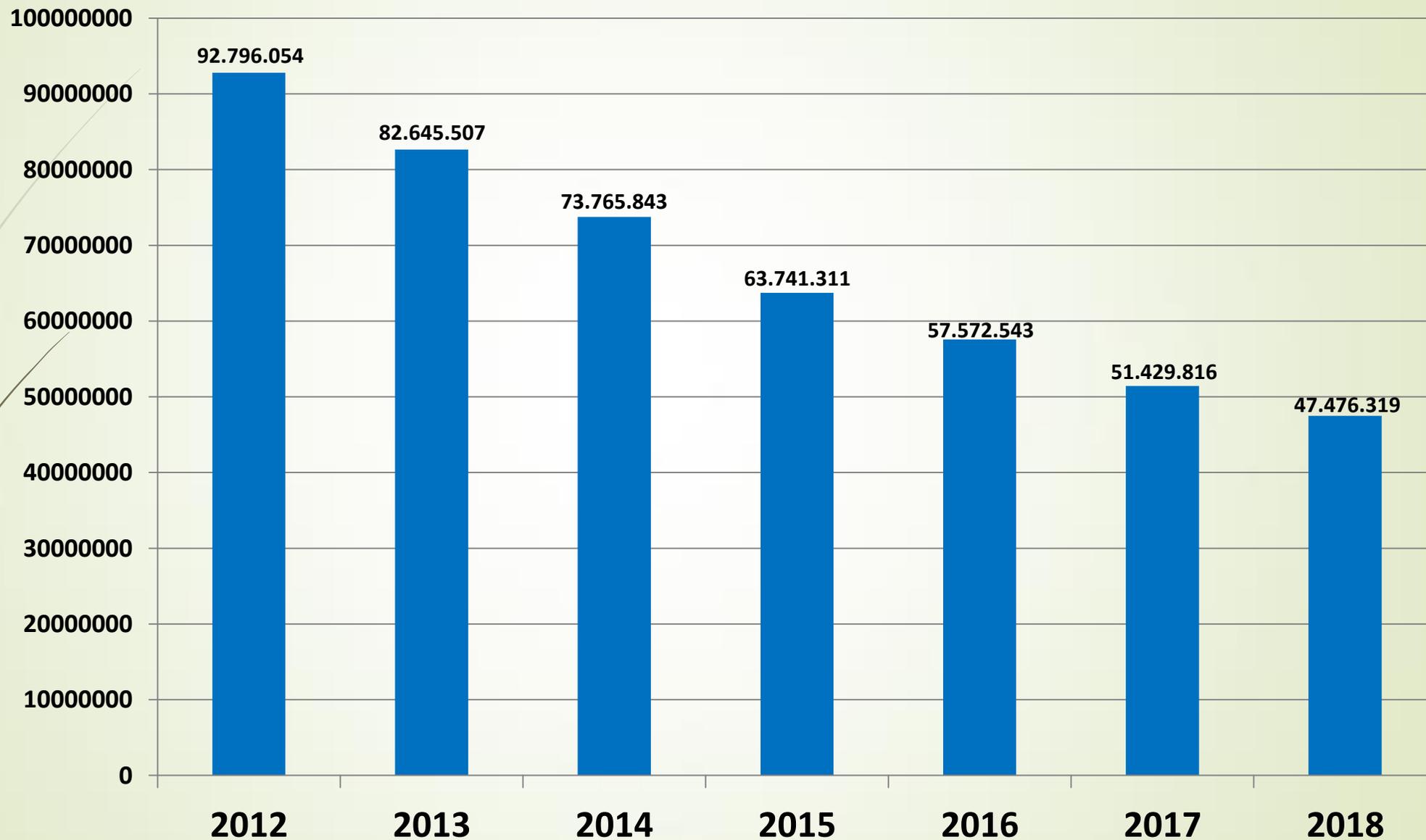
■ Spesa personale IRAP inclusa ■ Interinali + IRAP



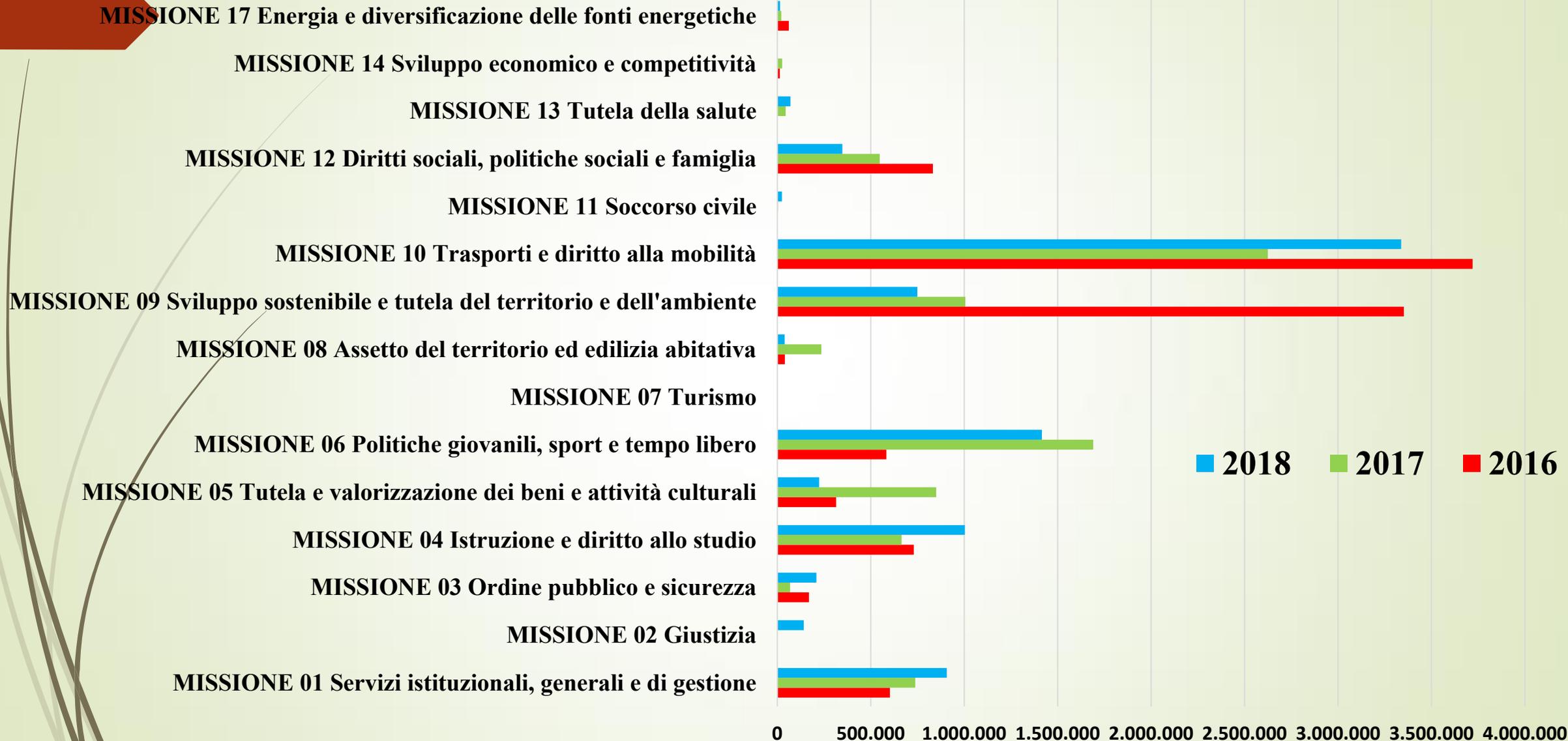
RATE MUTUI IN AMMORTAMENTO 2012-2018 (mln. di €)



DEBITI DI FINANZIAMENTO 2012-2018



SPESA IN CONTO CAPITALE PER MISSIONI



PRINCIPALI SPESE DI INVESTIMENTO PER MISSIONE

Servizi istituzionali, generali e di gestione	
Recupero dell'ex biblioteca per associazioni musicali	185.483,17
Fondo di rotazione per incarichi professionali	117.469,23
Manutenzioni straordinarie beni immobili di valore culturale, storico ed artistico a uso uffici	113.442,82
Manutenzione straordinaria immobili uso istituzionale	99.678,24
Ristrutturazione impianti ex casermette	70.000,00
Contributi agli investimenti ad istituzioni sociali private per intervento presso ex scuola materna via Selvatico	55.000,00
Acquisto software e hardware	50.698,46
Riqualificazione centrali termiche immobili vari	38.804,28
Acquisto autocarro per servizio manutenzioni	29.280,00
Altri interventi minori	146.603,14
Totale	906.459,34



Giustizia	
Riqualificazione urbana edificio ed aree circostanti sede giudice di pace	140.872,91
Totale	140.872,91
Ordine pubblico e sicurezza	
Acquisto automezzi per Polizia Locale	132.343,12
Attrezzature per Polizia Locale	49.776,00
Altri interventi minori	26.758,36
Totale	208.877,48

Istruzione e diritto allo studio

Manutenzione straordinaria scuole materne	258.020,93
Adeguamento sismico scuola primaria IV Novembre	238.115,59
Attrezzature informatiche e varie, mobili e arredi per scuole materne elementari e medie	137.375,55
Intervento di sostituzione serramenti esterni scuola materna di via Cappuccini	103.360,17
Efficientamento energetico scuola Pier Paolo Pasolini	75.785,36
Manutenzioni straordinarie scuole elementari	70.905,15
Interventi di straordinaria manutenzione scuole medie	66.703,02
Realizzazione rete dati nelle scuole della città	29.633,80
Altri interventi minori	23.900,06
Totale	1.003.799,63

Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali

Manutenzione straordinaria edifici culturali	159.506,70
Acquisto pubblicazioni e libri per la biblioteca comunale	44.594,52
Altri interventi minori	19.772,39
Totale	223.873,61

Politiche giovanili, sport e tempo libero

Realizzazione campo in erba sintetica e nuovi spogliatoi presso l'impianto sportivo De Marchi	522.844,34
Sopraelevazione e manutenzione straordinaria pavimentazioni esterne impianto sportivo via Gemelli	274.814,31
Manutenzione straordinaria impianti sportivi diversi	217.562,82
Manutenzione straordinaria per lavori puntuali presso l'impianto sportivo stadio velodromo Bottecchia	131.438,76
Rifacimento pavimentazione pista e palestra campo atletica Agosti	113.438,46
Altri interventi minori	155.286,81
Totale	1.415.385,50

Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Spese diverse	38.753,16
Totale	38.753,16

Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

Interventi presso discarica	207.837,80
Acquisto giochi e altre attrezzature e beni per parchi e aree verdi	123.981,60
Interventi di mitigazione del rischio idraulico	89.597,00
Sistemazione idraulica - realizzazione diversivo per trasferimento portate dal Meduna al Noncello	78.858,60
Sistemazione idraulica - attraversamenti lungo la ss 251 di Corva	67.553,67
Altri interventi minori	181.311,72
Totale	749.140,39

Trasporti e diritto alla mobilità

Lavori di riqualificazione di via Cappuccini	421.820,89
Realizzazione rotatoria ss 13 - via Dardago -	379.280,29
Nuova rotonda via Montereale - via del Traverso	334.323,73
Interventi di straordinaria manutenzione viabilità comunale - ambito est - e area pubblica sovrastante il parcheggio condominio Le Torri	288.192,69
Progetto PISUS A6 - percorso ciclopedonale dei parchi San Valentino, San Carlo e parco del Seminario	240.261,49
Manutenzione straordinaria parcheggio adiacente il multipiano di via Oberdan	205.091,32
Manutenzione straordinaria parcheggi in struttura	178.529,64
Sistemazione parcheggio Beato Odorico e manutenzione straordinaria segnaletica	175.661,05
Riqualificazione urbana piazza della Motta ed aree circostanti	155.223,45
Messa in sicurezza di via Prà al confine con il Comune di Cordenons	125.030,49
Manutenzione straordinaria strade piazze marciapiedi diversi	112.304,36
Pista ciclabile via Montereale tratto nord e rotonda via Montereale via del Traverso	101.379,79
Progetto PISUS A4 - Rifacimento segmento di via Mazzini, corso Vittorio Emanuele e largo San Giorgio	87.691,41
Realizzazione opere a scomuto proventi per il rilascio dei permessi a costruire	85.258,79
Rotatoria tra via Vallona e viale Libertà	63.007,15
Realizzazione interventi di mitigazione acustica sulla via Nuova di Corva	52.689,89
Riqualificazione urbana collegamento viale Martelli, San Giuliano, Codafora	50.847,09
Adeguamento e implementazione sistema di video sorveglianza	41.089,60
Altri interventi minori	239.963,95
Totale	3.337.647,07

Soccorso civile	
Attrezzature per protezione civile	24.260,99
Totale	24.260,99
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	
Adeguamento normativo e manutenzione straordinaria Casa Serena e Centro Anziani Torre	115.745,91
Manutenzioni straordinarie cimiteri	107.805,26
Automezzi per servizi sociali	32.804,44
Mobili, arredi e software per servizi sociali	21.475,65
Attrezzature per asili nido	16.600,54
Altri interventi minori	53.804,84
Totale	348.236,64

Tutela della salute	
Costruzione gattile	70.661,80
Totale	70.661,80
Sviluppo economico e competitività	
Impianti farmacie comunali	1.830,00
Totale	1.830,00
Energia e diversificazione delle fonti energetiche	
Implementazione sistema di monitoraggio consumi di energia elettrica	15.127,40
Totale	15.127,40
Totale complessivo	8.484.925,92

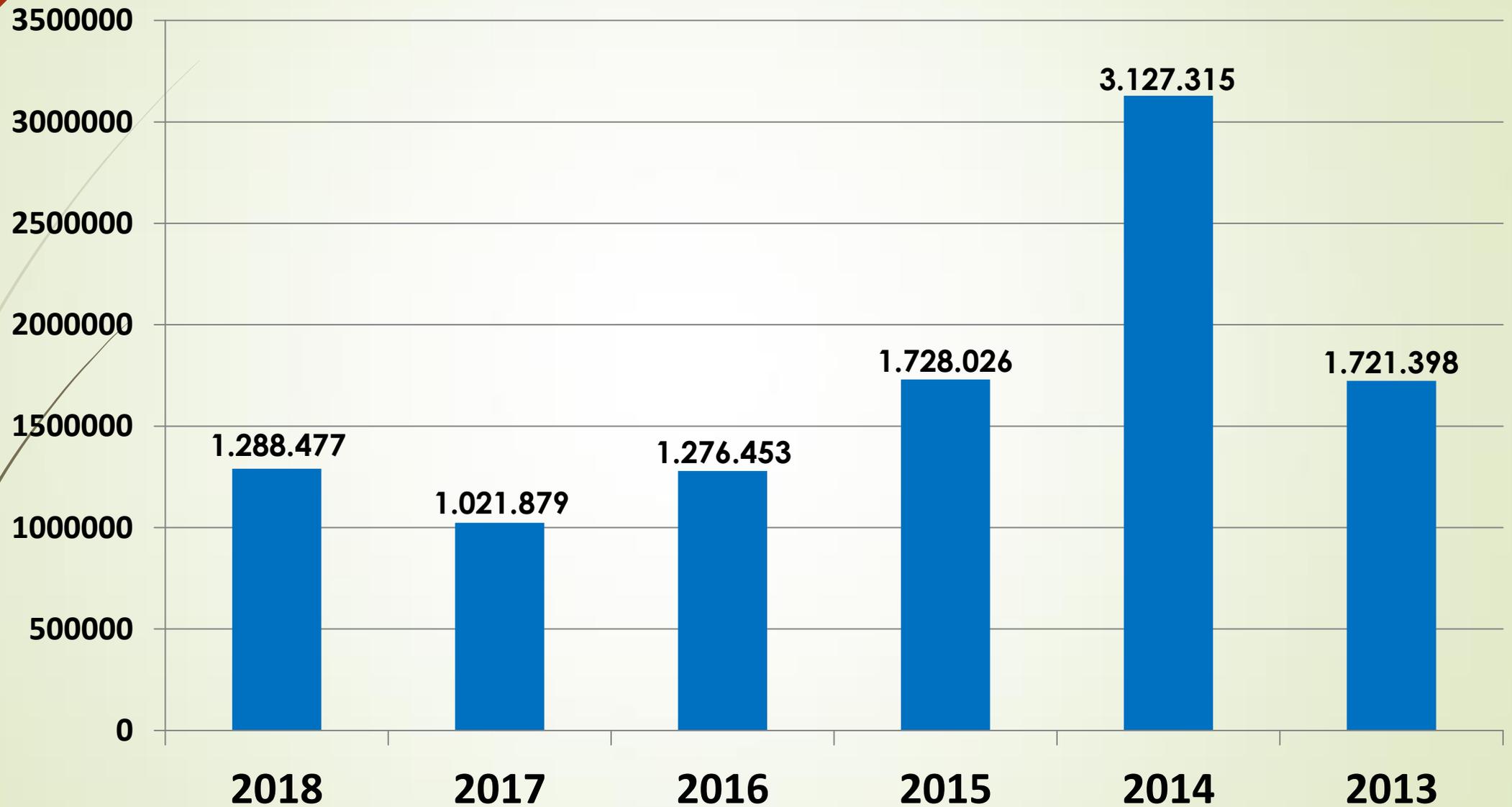
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE FINANZIARIO 2018	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo cassa iniziale			11.325.351,32
Riscossioni	18.740.731,93	89.545.052,71	108.285.784,64
Pagamenti	14.858.359,57	88.423.980,37	103.282.339,94
Fondo cassa al 31.12.18			16.328.796,02
Residui attivi 31.12.18	17.023.957,29	18.238.774,27	35.262.731,56
Residui passivi 31.12.18	3.208.255,82	15.007.171,09	18.215.426,91
Saldo			17.047.304,65
FVP di parte corrente - spesa			7.436.698,27
FVP di parte capitale - spesa			8.709.837,57
Risultato di amministrazione 2018			17.229.564,83
Scomposizione avanzo di amministrazione	Parte accantonata		9.477.253,87
	Parte vincolata		5.996.069,60
	Parte destinata a investimenti		467.763,89
	Parte disponibile		1.288.477,47

SCOMPOSIZIONE AVANZO

SCOMPOSIZIONE RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE	2015	2016	2017	2018
Avanzo di amministrazione totale	13.820.733,00	17.603.411,00	14.325.535,00	17.229.564,83
PARTE ACCANTONATA				
Fondo crediti dubbia esigibilità	4.573.751,00	5.200.000,00	4.851.708,06	7.900.822,84
Fondo rischi legali	400.000,00	900.000,00	900.000,00	1.402.560,00
Fondo perdite da partecipazioni	181.000,00	181.000,00	252.560,00	0,00
Fondo indennità di fine mandato	0,00	2.908,00	8.389,61	13.871,03
Altri fondi spese e rischi futuri	0,00	200.000,00	250.000,00	160.000,00
sub Totale	5.154.751,00	6.483.908,00	6.262.657,67	9.477.253,87
PARTE VINCOLATA				
Vincoli derivanti da leggi e principi cont.	403.706,00	587.261,00	522.628,00	969.495,05
Vincoli da trasferimenti	2.767.176,00	2.919.130,00	2.264.194,00	2.478.913,09
Vincoli da contrazione mutui	1.701.281,00	4.008.776,00	1.899.306,00	1.379.466,41
Vincoli formalmente attribuiti all'ente	1.184.542,00	1.642.416,00	2.062.521,00	1.168.195,05
sub Totale	6.056.705,00	9.157.583,00	6.748.649,00	5.996.069,60
PARTE DESTINATA AGLI INVESTIMENTI				
Economia e maggiori entrate in c/capitale	881.291,00	685.467,00	292.349,00	467.763,89
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE LIBERO	1.728.026,00	1.276.453,00	1.021.880,00	1.288.477,47

TREND AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2018 - 2013





Comune di Pordenone