



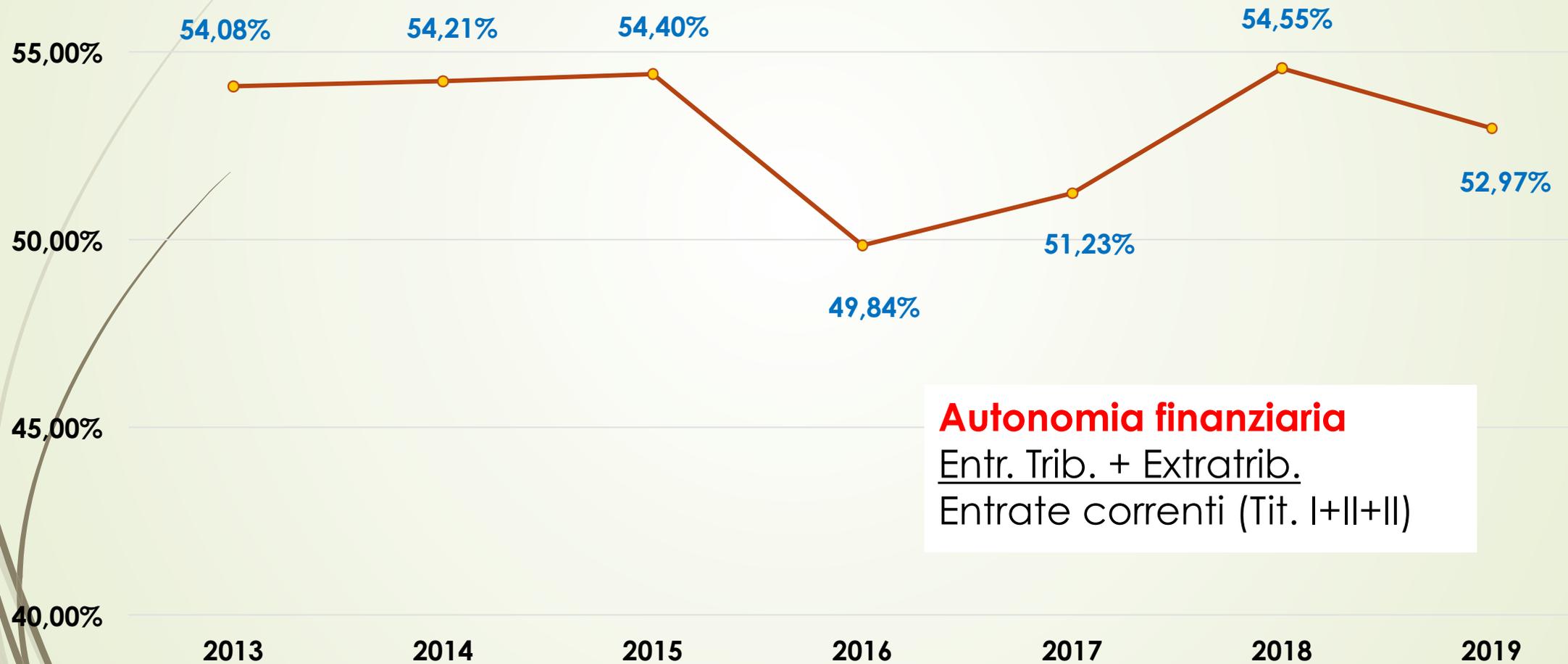
Comune di Pordenone

RENDICONTO DELLA GESTIONE 2019

Ass. Mariacristina Burgnich

AUTONOMIA FINANZIARIA

2
60,00%



AUTONOMIA IMPOSITIVA

3

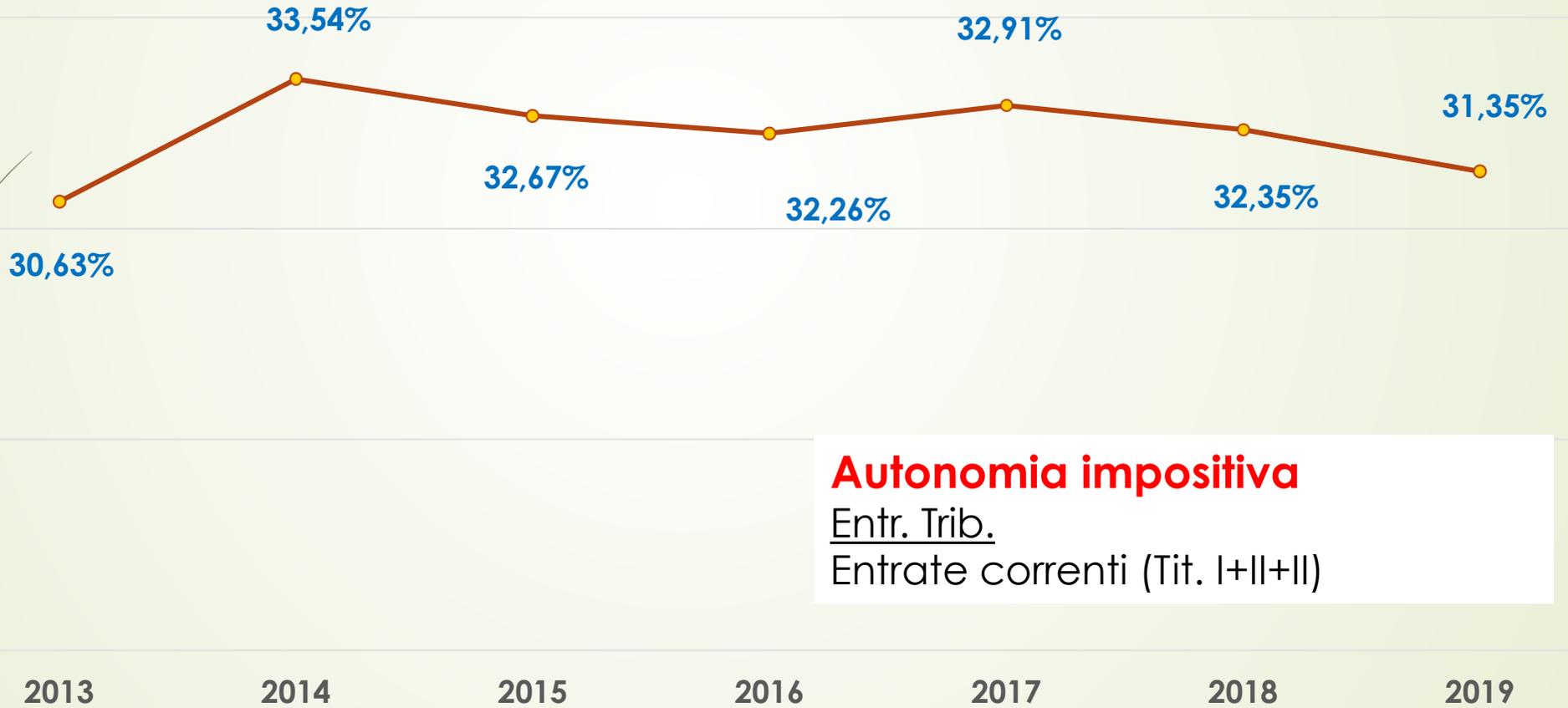
40,00%

35,00%

30,00%

25,00%

20,00%



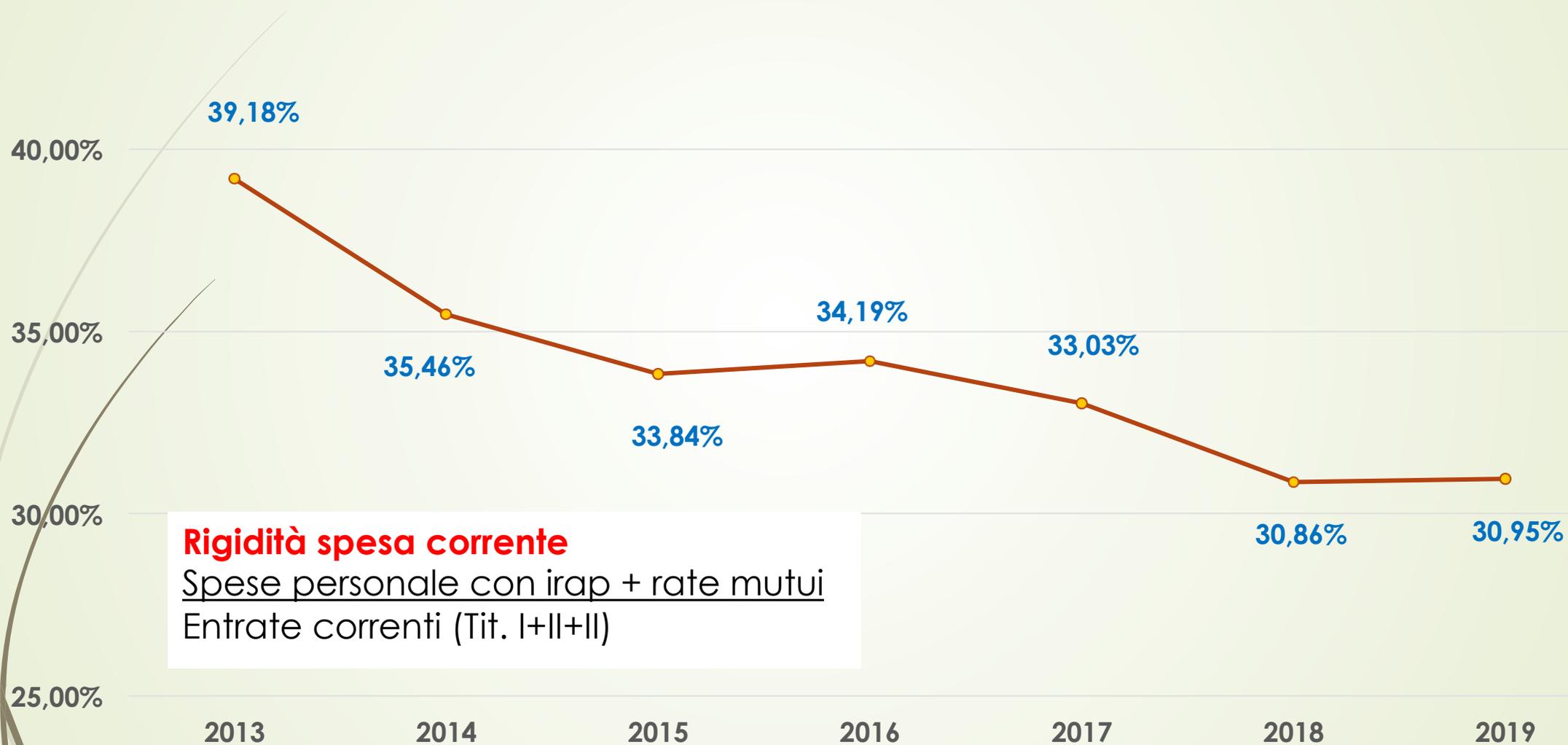
Autonomia impositiva

Entr. Trib.

Entrate correnti (Tit. I+II+II)

RIGIDITA' SPESA CORRENTE

4
45,00%

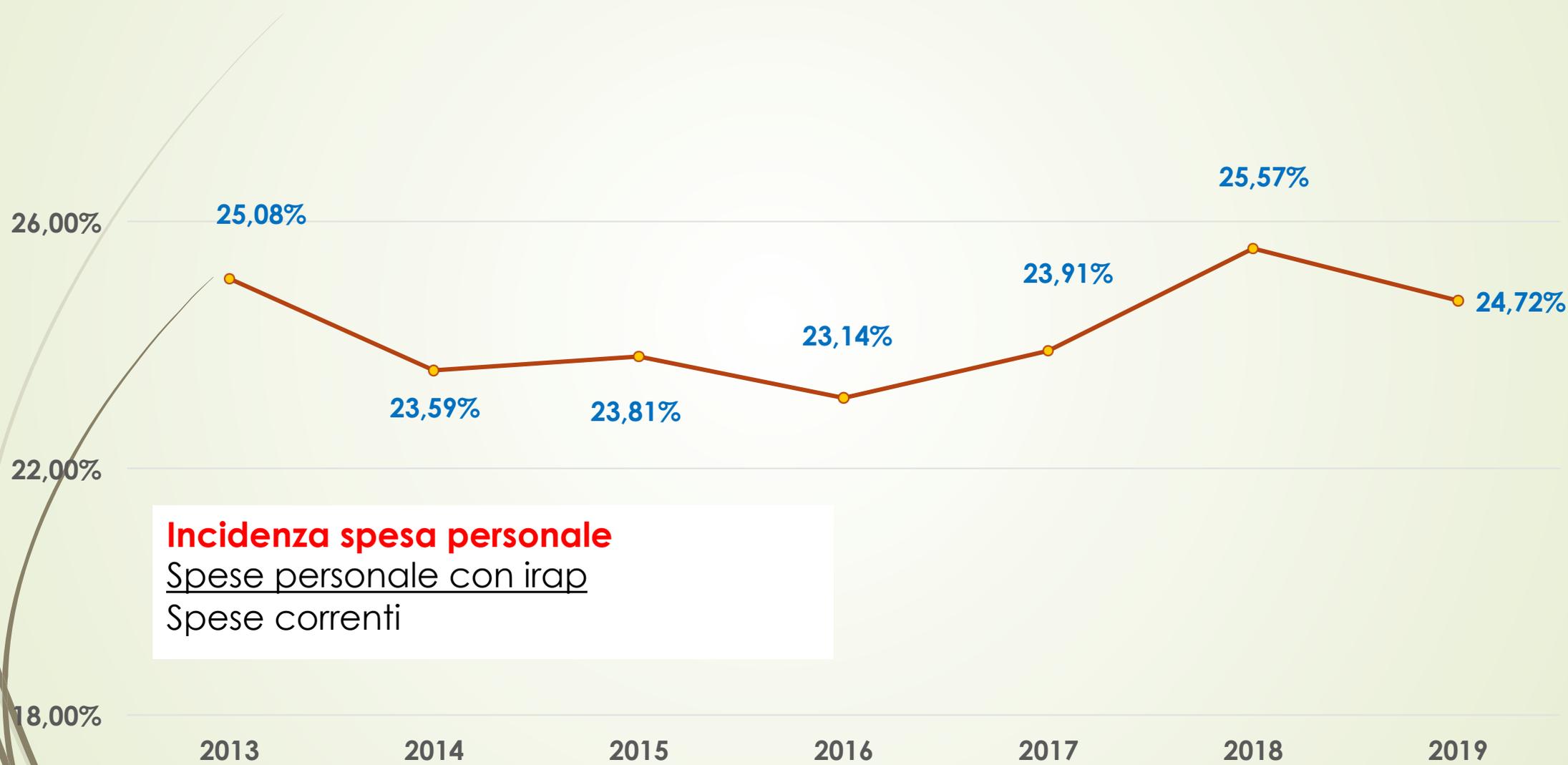


Rigidità spesa corrente

Spese personale con irap + rate mutui
Entrate correnti (Tit. I+II+II)

INCIDENZA SPESA PERSONALE SU SPESE CORRENTI

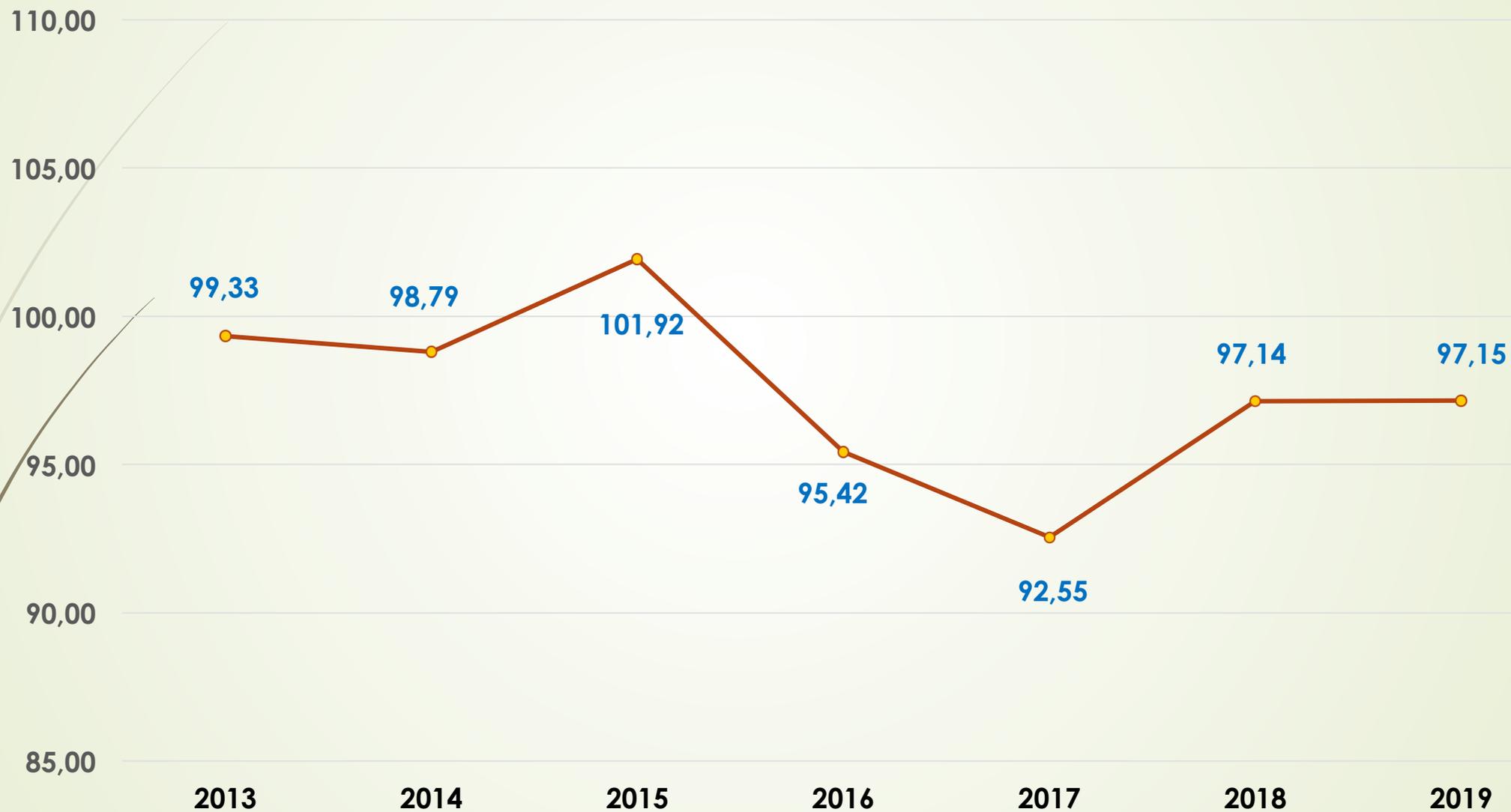
5
30,00%



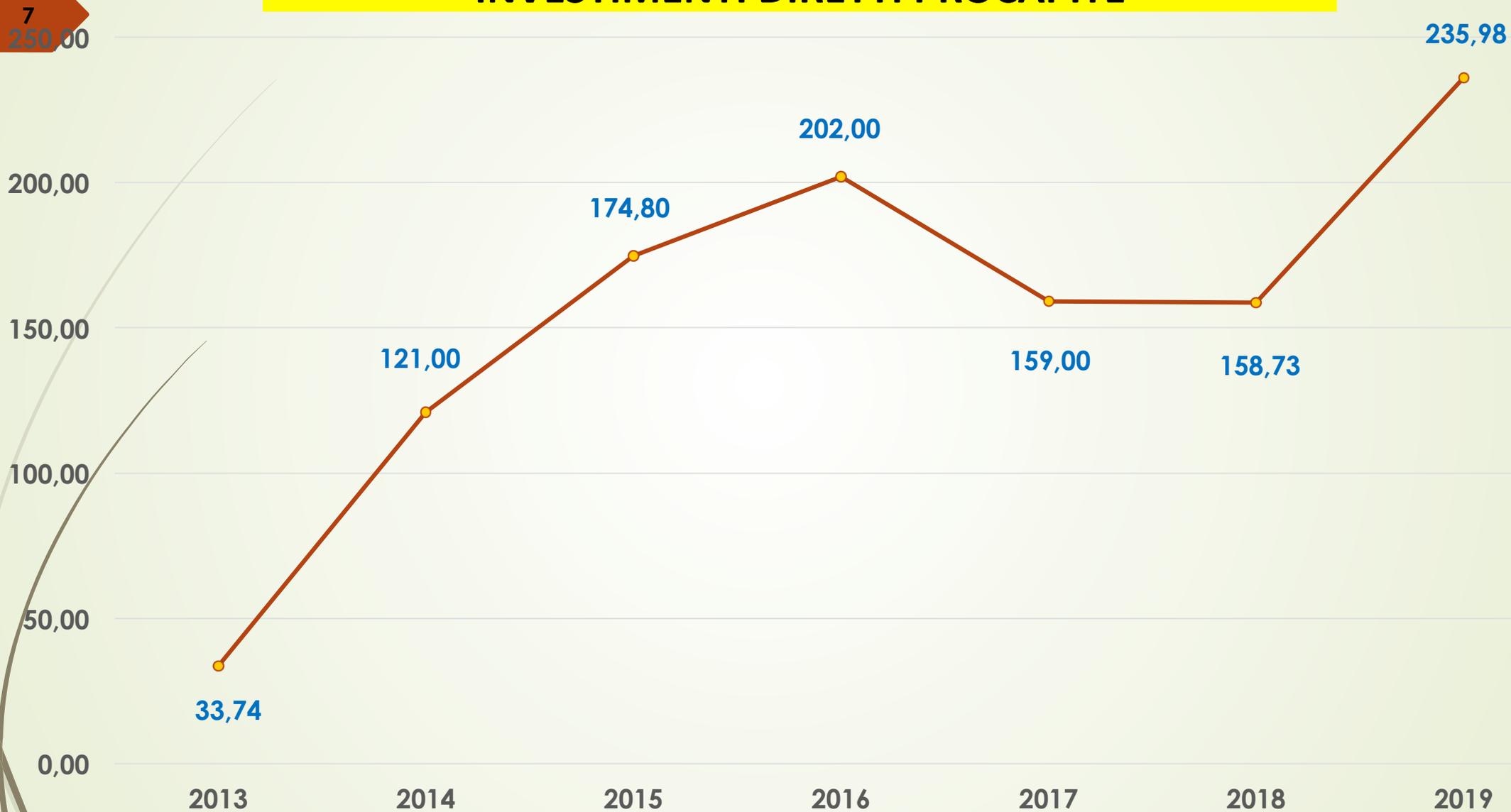
Incidenza spesa personale
Spese personale con irap
Spese correnti

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

6



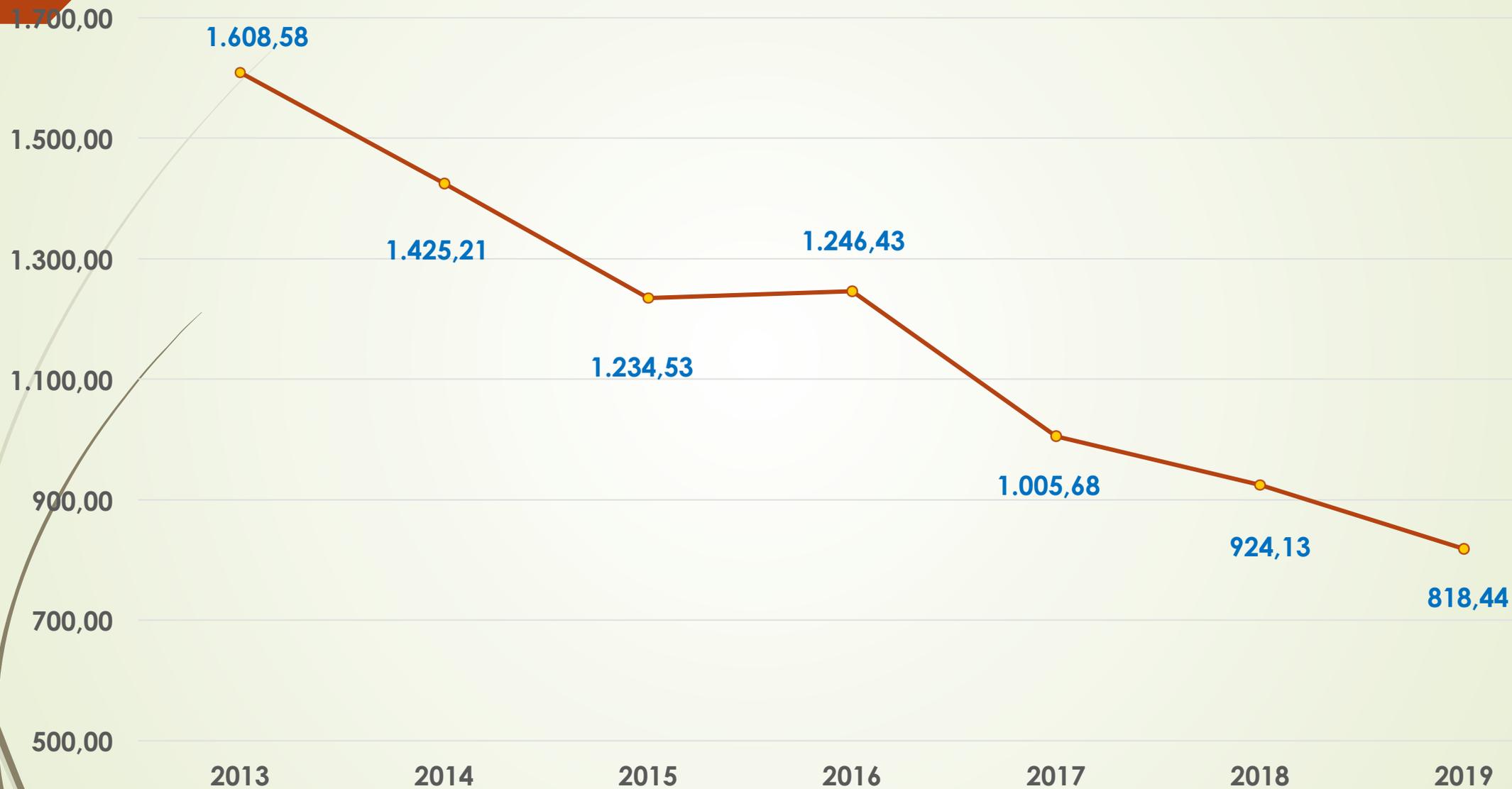
INVESTIMENTI DIRETTI PROCAPITE



Dati in valore assoluto

INDEBITAMENTO PROCAPITE

8



Dati in valore assoluto

INDICI SU RISCOSSIONI - PAGAMENTI COMPETENZA

VELOCITA' DI RISCOSSIONE E PAGAMENTI	2015	2016	2017	2018	2019
VELOCITA' DI RISCOSSIONE ENTRATE PROPRIE (riscossioni tit. I e III comp./accertamenti tit.I e III)	82,50%	80,86%	80,32%	78,50%	73,01
VELOCITA' DI PAGAMENTO (Tit. I) (pagamenti/impegni)	74,83%	77,70%	83,17%	84,57%	82,99
VELOCITA' DI PAGAMENTO (Tit. II) (pagamenti/impegni)	92,72%	83,92%	75,64%	77,24%	76,33

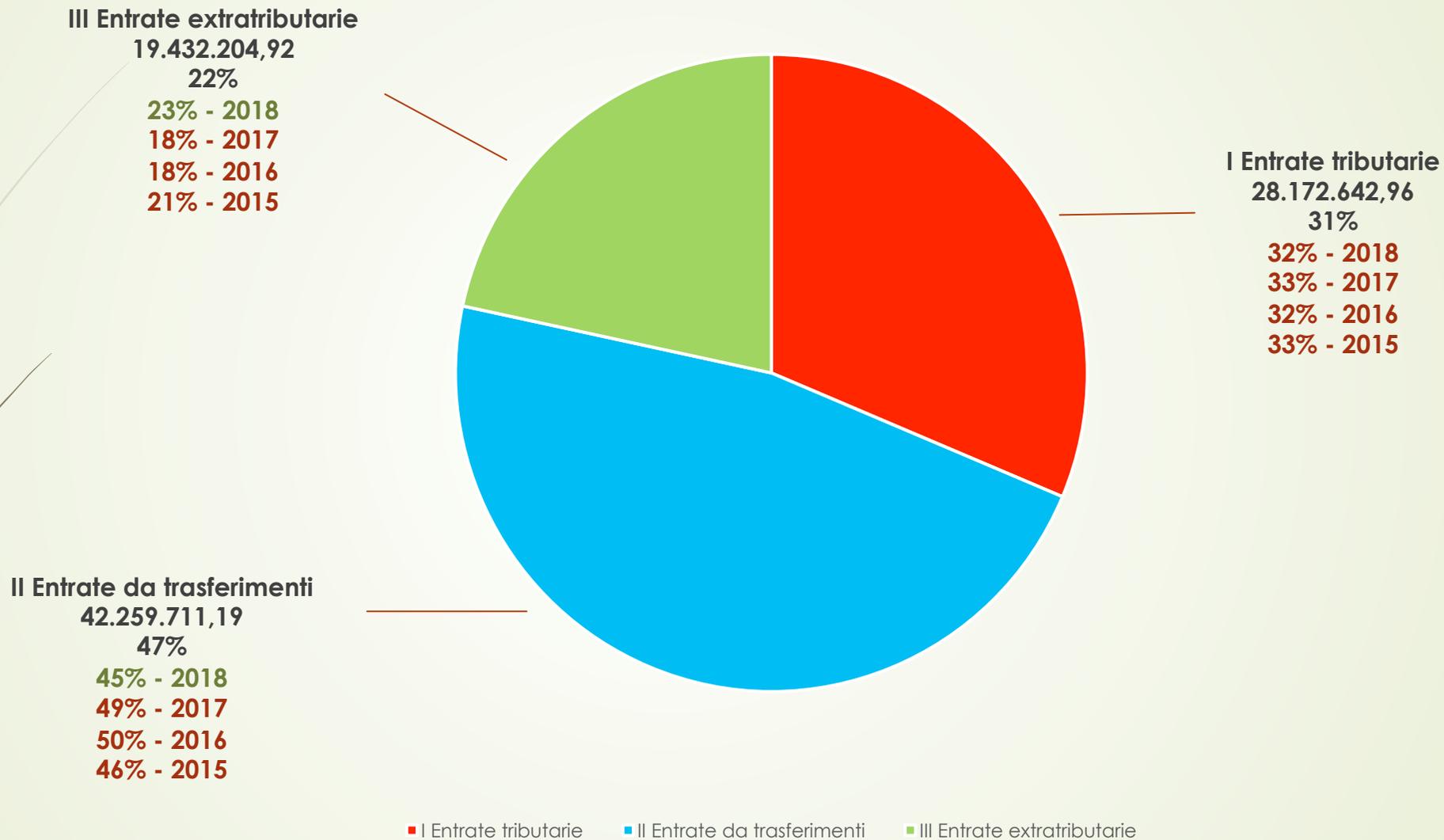
INDICI SU RISCOSSIONI - PAGAMENTI SMALTIMENTO RESIDUI

SMALTIMENTO RESIDUI	2015	2016	2017	2018	2019
SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI (riscossioni a residui/accertamenti)	72,25%	51,52%	48,80%	52,59%	43,08%
SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI (pagamenti a residui/residui passivi)	84,58%	88,54%	88,54%	77,31%	77,76%

ANDAMENTO ENTRATE

TITOLI	ENTRATE 2019			
	PREVISIONI DEFINITIVE	ACCERTAMENTI	RISCOSSIONI	RESIDUI
Fondo cassa al 01.01.2019			16.328.796,02	
I Entrate Tributarie	27.035.758,50	28.172.642,96	22.744.397,26	5.428.24
II Trasferimenti correnti	51.416.530,52	42.259.711,19	40.400.388,01	1.859.32
III Entrate extratributarie	19.557.671,86	19.432.204,92	12.010.724,92	7.421.48
Totale I - II - III	98.009.960,88	89.864.559,07	75.155.510,19	14.709.04
IV Entrate in conto capitale	18.303.336,59	7.005.057,46	2.830.747,51	4.174.30
V Entrate da riduzione di attività finanziarie	1.056.213,00	952.461,45	0,00	952.46
Totale I - V	19.359.549,59	7.957.518,91	2.830.747,51	5.126.77
VI Accensione di prestiti	1.181.342,00	952.461,45	952.461,45	952.46
VII Anticipazioni da Istituzioni/Tesorerie	0,00	0,00	0,00	
IX Entrate per contro terzi e p.g.	12.113.720,00	9.875.441,46	9.837.837,01	37.60
Totale generale	130.664.572,47	108.649.980,89	88.776.556,16	20.825.88
AVANZO DI AMM.NE APPLICATO	5.652.723,97	5.652.723,97		
FPV SPESE CORRENTI	7.436.698,27	8.128.012,12		
FPV SPESE C. CAPITALE	8.709.837,57	5.618.865,83		
TOTALE COMPLESSIVO	152.463.832,28	128.049.582,81	105.105.352,18	20.825.88

ENTRATE CORRENTI



PRINCIPALI ENTRATE TRIBUTARIE

ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA	2016	2017	2018	2019	Sc. v.a.
Imposte e tasse					
IMU	16.785.284,50	16.650.651,60	18.531.179,24	18.381.685,58	-149.49
ICI	111.855,46	40.348,14	40.005,47	15.728,35	-24.27
Addizionale IRPEF	1.549.534,18	1.550.000,00	1.550.000,00	1.660.000,00	110.00
TARSU	236.007,44	212.453,67	373.829,66	79.379,82	-294.44
TOSAP (sost. da COSAP)	448.712,67	477.824,13	92.404,78	31.952,54	-60.45
Imposta Pubblicità e Pubbliche Affissione	1.139.499,25	1.160.821,15	1.164.467,92	1.136.425,40	-28.04
TARI	7.198.884,37	7.030.806,67	7.048.861,21	6.696.107,83	-352.75
TASI	66.413,31	108.788,36	106.251,67	166.197,44	59.94
ALTRE	110.674,96	396,74	1.456,01	5.166,00	3.70
TOTALE COMPLESSIVO	27.646.866,14	27.232.090,46	28.908.455,96	28.172.642,96	-735.81

ENTRATE DA ATTIVITA' DI ACCERTAMENTO E RECUPERO EVASIONE

ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA	2016	2017	2018	2019	Sc. v.a.
Imposte e tasse					
Accertamento ICI anni pregressi	111.855,46	40.348,14	0,00	0,00	
Accertamento TARSU anni pregressi	236.007,44	212.453,67	43.024,00	0,00	-43.024,00
Recupero IMU	260.709,51	300.012,42	686.441,00	1.790.650,00	1.104.200,00
Recupero TOSAP	27.781,29	23.167,77	36.756,00	56.111,00	19.350,00
TARES anni precedenti	146.635,47	148.165,23	170.877,00	0,00	-170.877,00
TARI anni precedenti	338.808,31	434.809,16	285.723,00	108.852,00	-176.852,00
Altri tributi	0,00	0,00	14.073,00	104.450,18	90.377,00
TOTALE COMPLESSIVO	1.121.797,48	1.158.956,39	1.236.894,00	2.060.063,18	823.160,00

ATTIVITA' DI ACCERTAMENTO E RECUPERO EVASIONE

ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA	2016	2017	2018	2019	Sc. v.a.
Imposte e tasse					
Accertamento ICI anni pregressi	131	0	0	0	
Accertamento TARSU anni pregressi	221	109	108	0	
Recupero IMU	108	348	404	763	
Recupero TOSAP	75	260	221	60	
TARES anni precedenti	182	88	169	0	
TARI anni precedenti	262	205	461	382	
Altri tributi	0	0	70	554	
TOTALE COMPLESSIVO	979	1.010	1.433	1.735	

ENTRATE DA TRASFERIMENTI

ENTRATE CORRENTI DA TRASFERIMENTI	2016	2017	2018	2019	Sc. v.a.
Trasferimenti correnti da amministrazioni pubbliche	42.889.079	39.928.375	40.069.410	41.240.125	1.170.711
Trasferimenti correnti da famiglie	0	0	0	3.000	3.000
Trasferimenti correnti da imprese	77.052	175.902	182.716	239.747	57.033
Trasferimenti correnti da istituzioni sociali private	0	14.243	0	5.000	5.000
Trasferimenti correnti da UE	23.879	236.618	362.885	771.839	408.953
TOTALE COMPLESSIVO	42.990.010	40.355.138	40.615.011	42.259.711	1.644.703

ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	2016	2017	2018	2019	Sc. v.a.
Vendita beni, servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	8.614.371	8.282.297	8.566.371	8.703.974	137.604
Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e illeciti	1.289.843	1.063.898	1.048.627	1.317.371	268.743
Interessi attivi	127.206	129.286	109.603	71.124	-38.477
Altre entrate da redditi di capitale	1.463.100	1.889.242	6.018.827	4.763.000	-1.255.823
Rimborsi ed altre entrate correnti	3.580.867	3.800.243	4.087.891	4.576.735	488.844
TOTALE COMPLESSIVO	15.075.387	15.164.966	19.831.319	19.432.204	-399.111

TREND ENTRATE CORRENTI 2016 - 2019

16

45000000

40000000

35000000

30000000

25000000

20000000

15000000

10000000

I Entrate tributarie

II Entrate da trasferimenti

III Entrate extratributarie

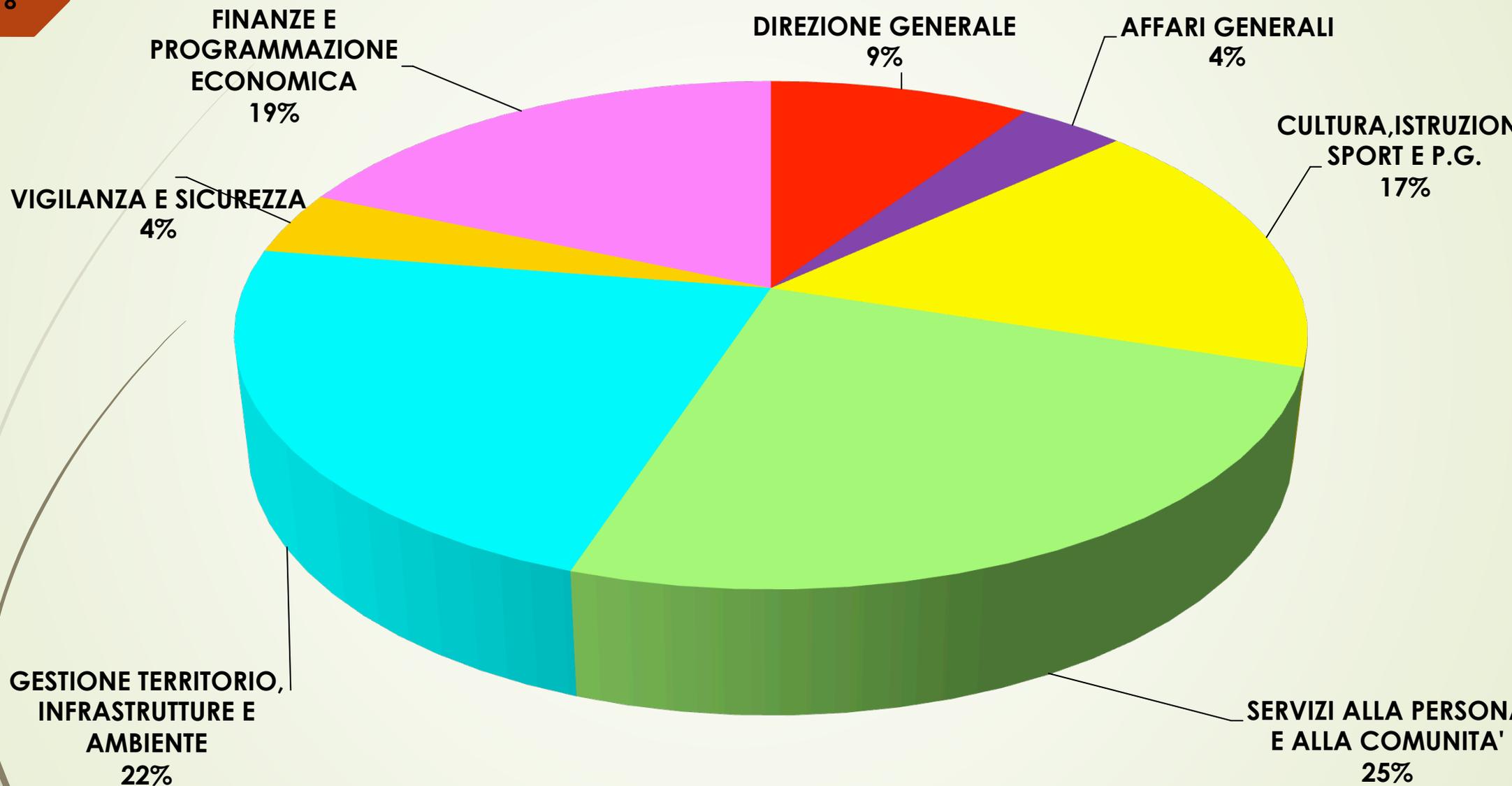


Dati in milio

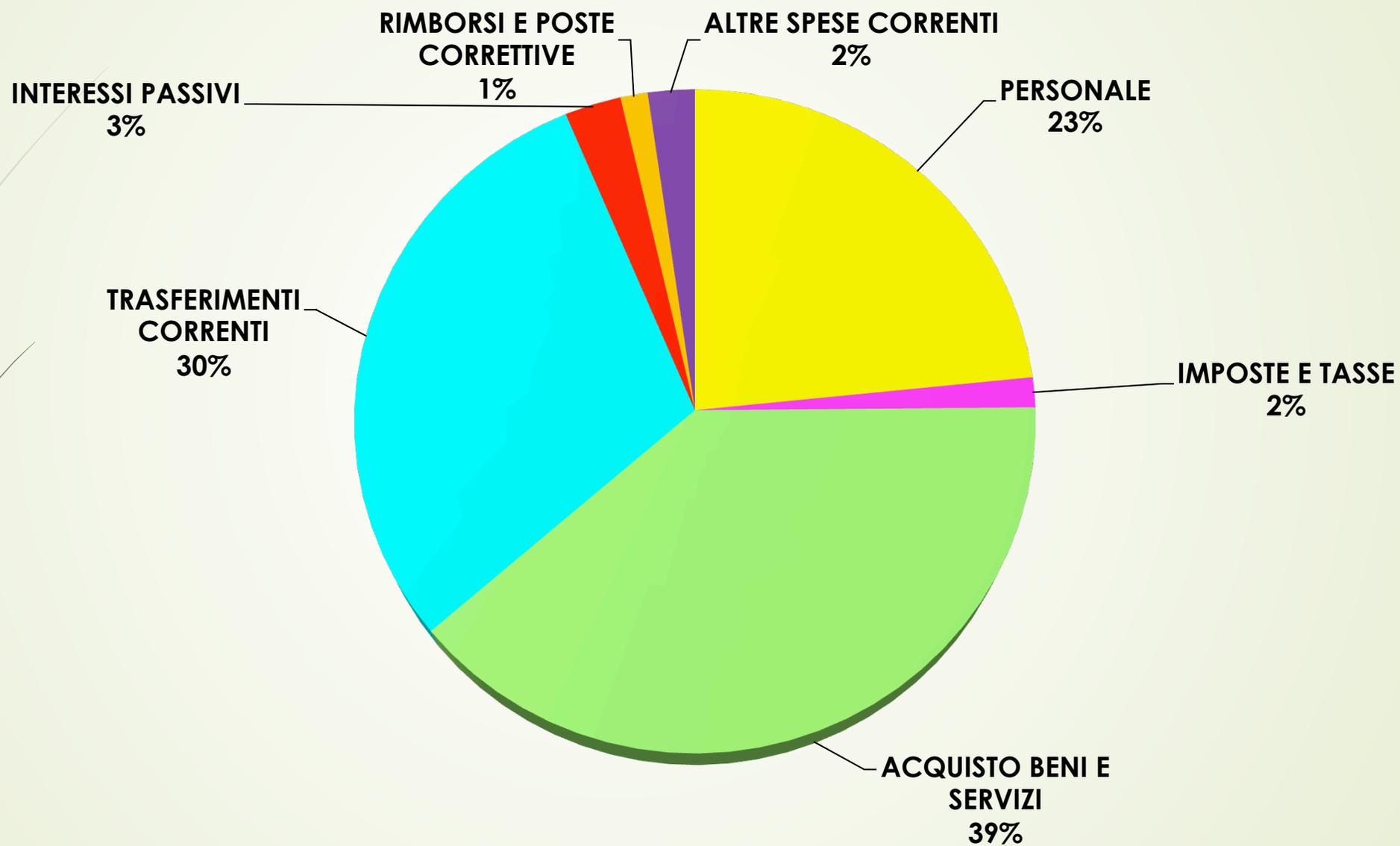
ANDAMENTO SPESE

SPESE 2019				
TITOLI	PREVISIONI DEFINITIVE	IMPEGNI	PAGAMENTI DI COMPETENZA	RESIDUI
I Spese correnti	100.200.870,76	77.915.912,68	64.658.939,39	13.256.97
II Spese in conto capitale	32.701.396,47	13.441.119,64	10.259.499,88	3.181.61
III Spese per incremento attività finanziarie	1.057.213,00	953.461,45	953.461,45	
IV Rimborso di prestiti	6.390.632,05	6.390.632,01	6.390.632,01	
V Chiusura anticipazioni Tesoriere	0,00	0,00	0,00	
VII Spese per contro terzi e p.g.	12.113.720,00	9.875.441,46	8.016.957,93	1.858.48
TOTALE COMPLESSIVO	152.463.832,28	108.576.567,24	90.279.490,66	18.297.07

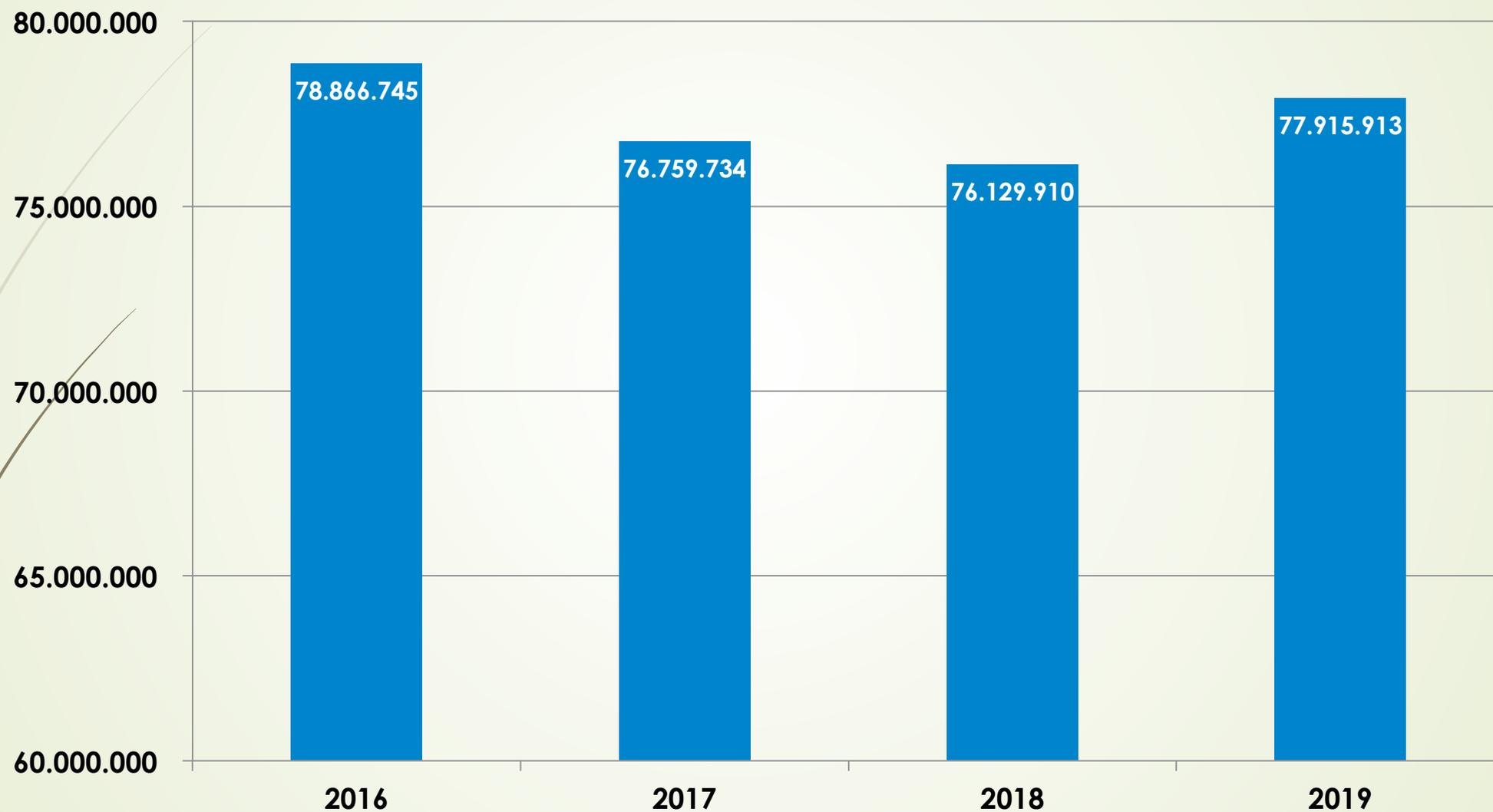
SPESA CORRENTE PER SETTORE



SPESA CORRENTE PER NATURA

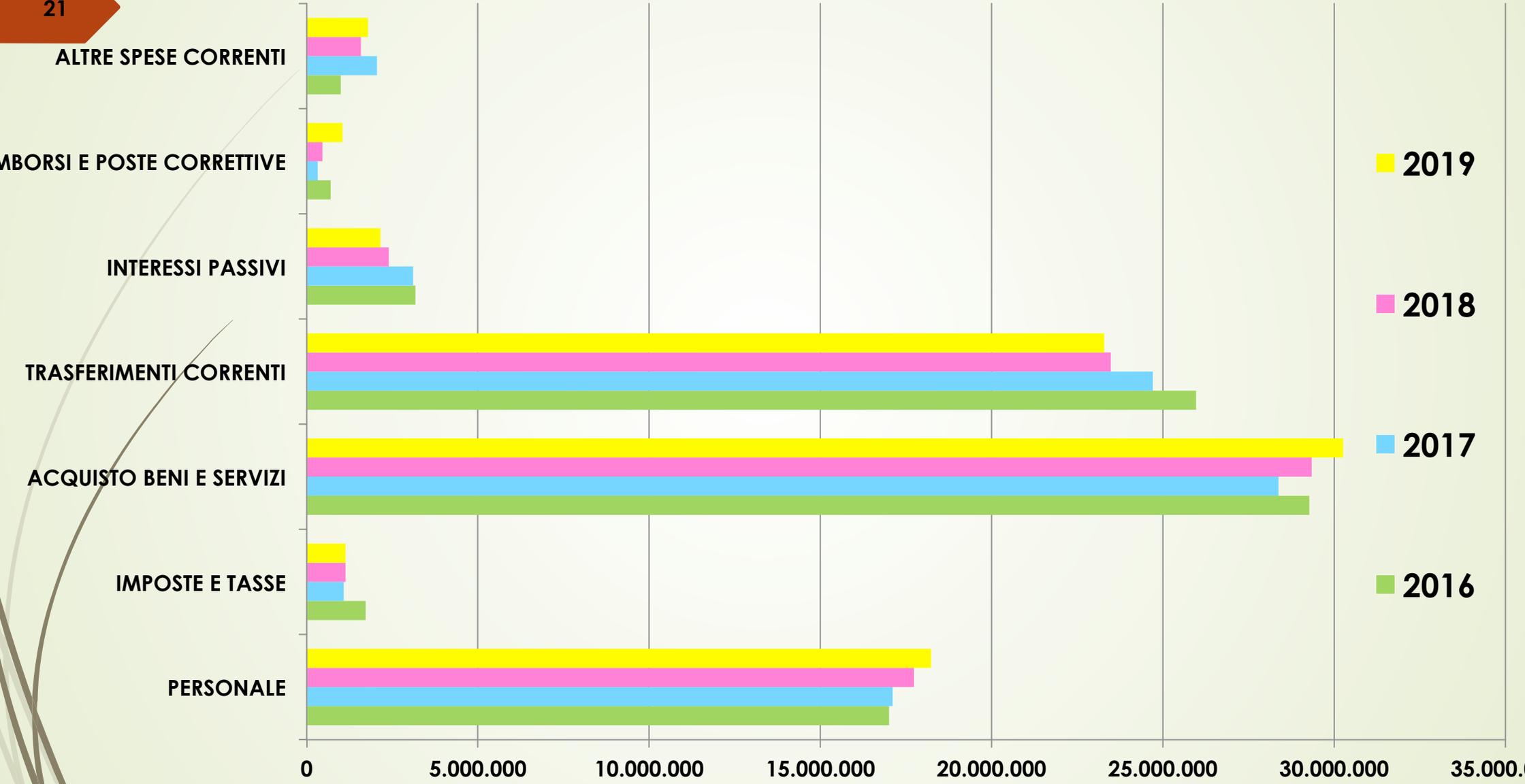


TREND SPESE CORRENTI - IMPEGNATO 2016 - 2019



SPESA CORRENTE PER NATURA

21



SPESA CORRENTE PER MISSIONI

MISSIONE 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche
22

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 dell'ambiente

MISSIONE 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

MISSIONE 07 Turismo

MISSIONE 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero

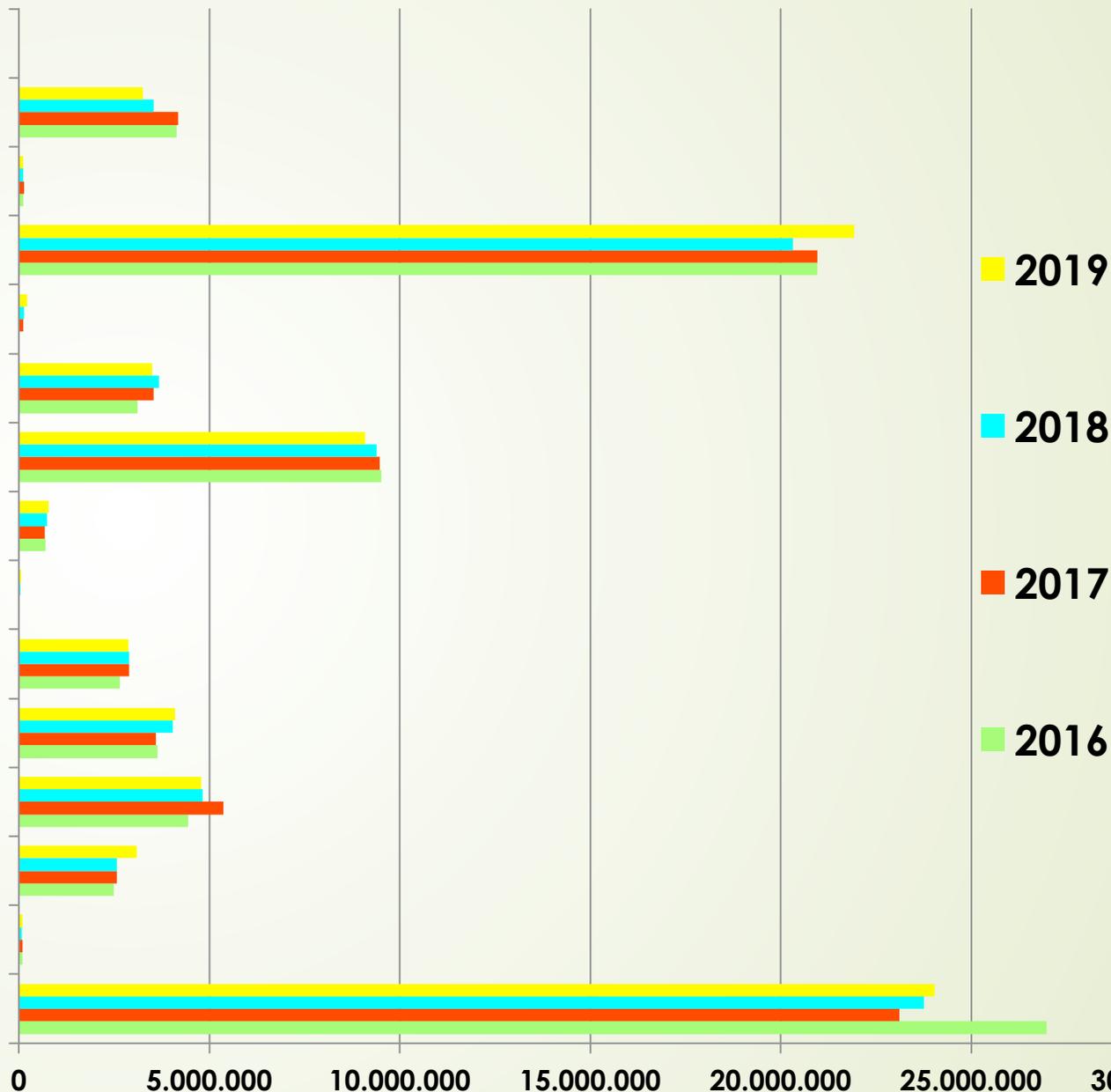
MISSIONE 05 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio

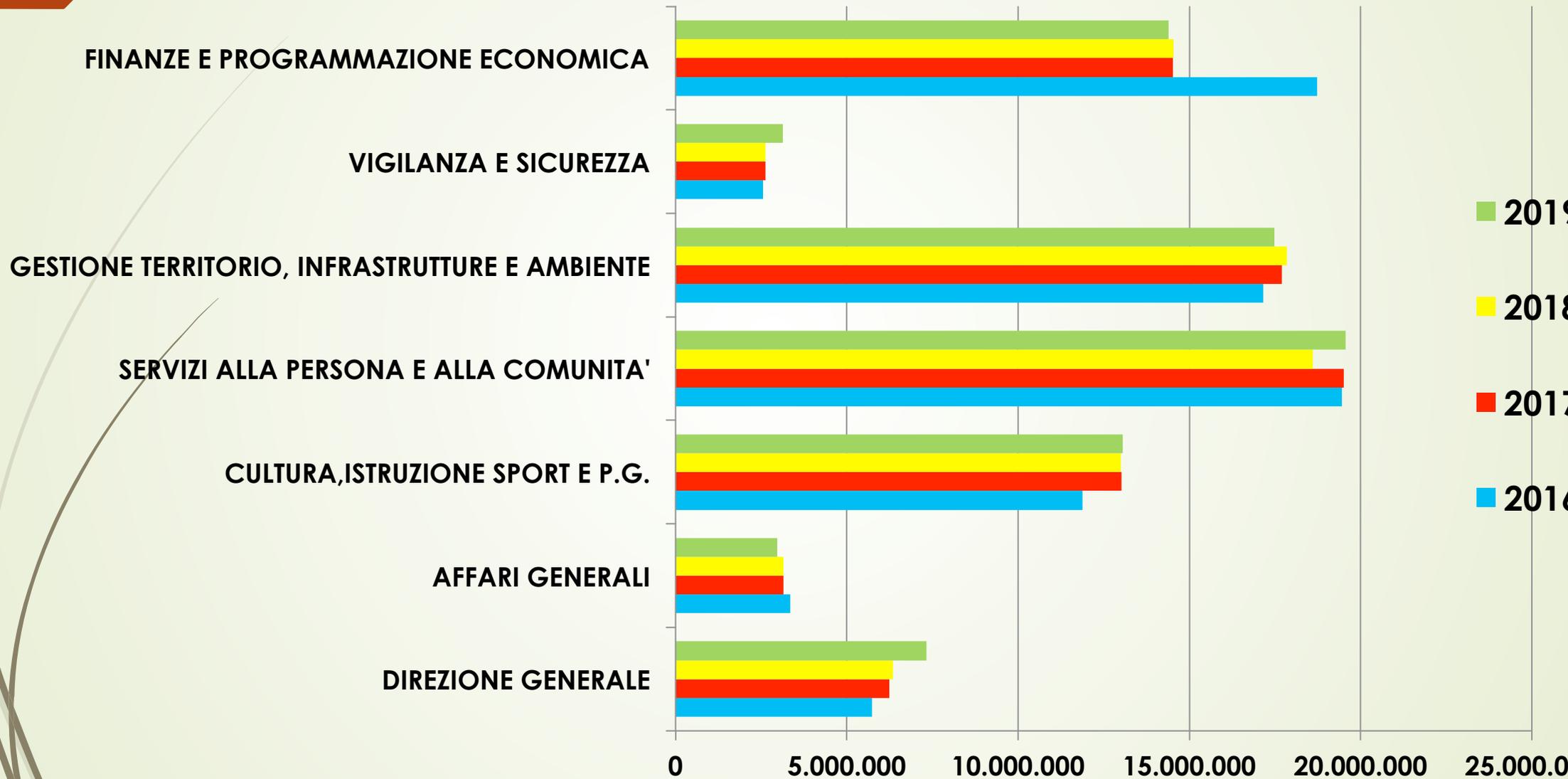
MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza

MISSIONE 02 Giustizia

MISSIONE 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione



SPESA CORRENTE PER SETTORE



DIPENDENTI E COLLABORATORI 2008 - 2019



SPESA PERSONALE DIPENDENTE E INTERINALI

25

21.461.678

21.049.001

20.675.133

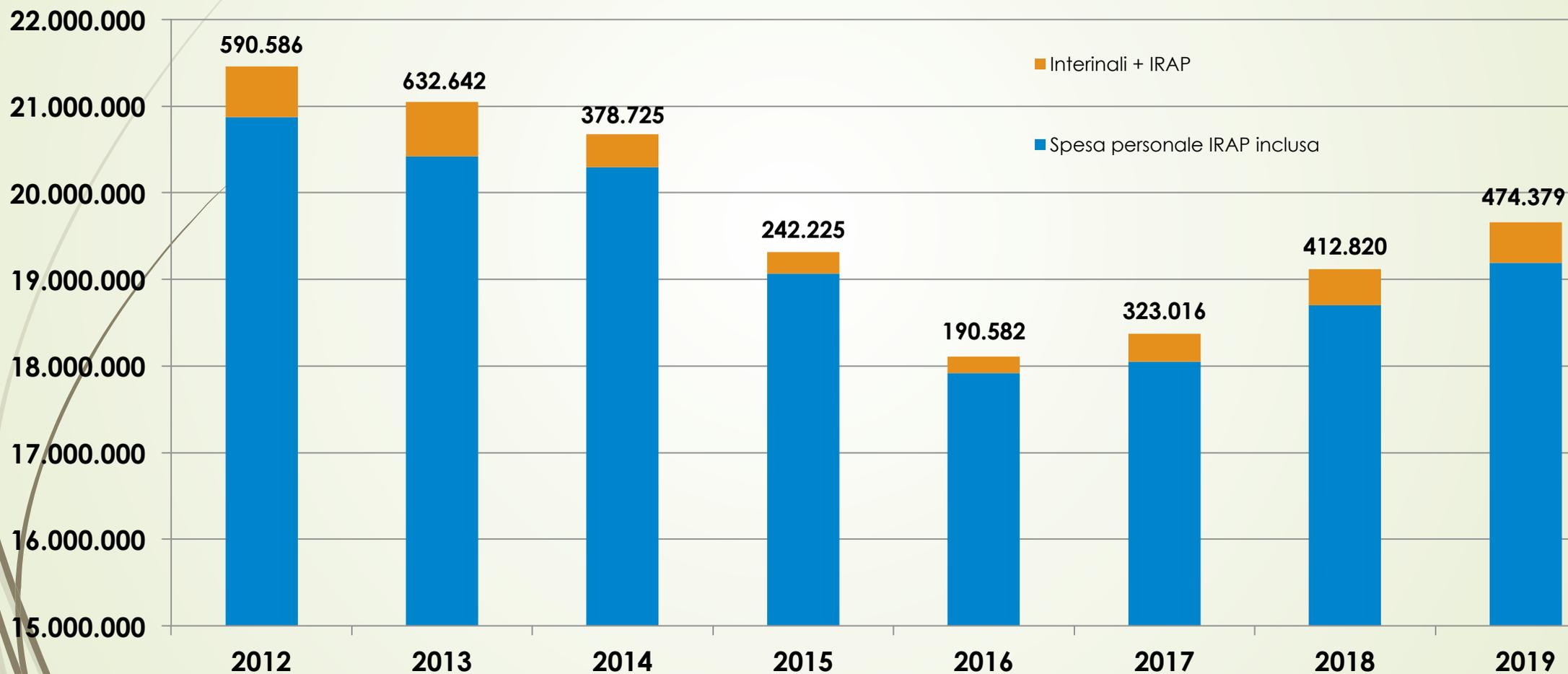
19.312.292

18.110.018

18.373.156

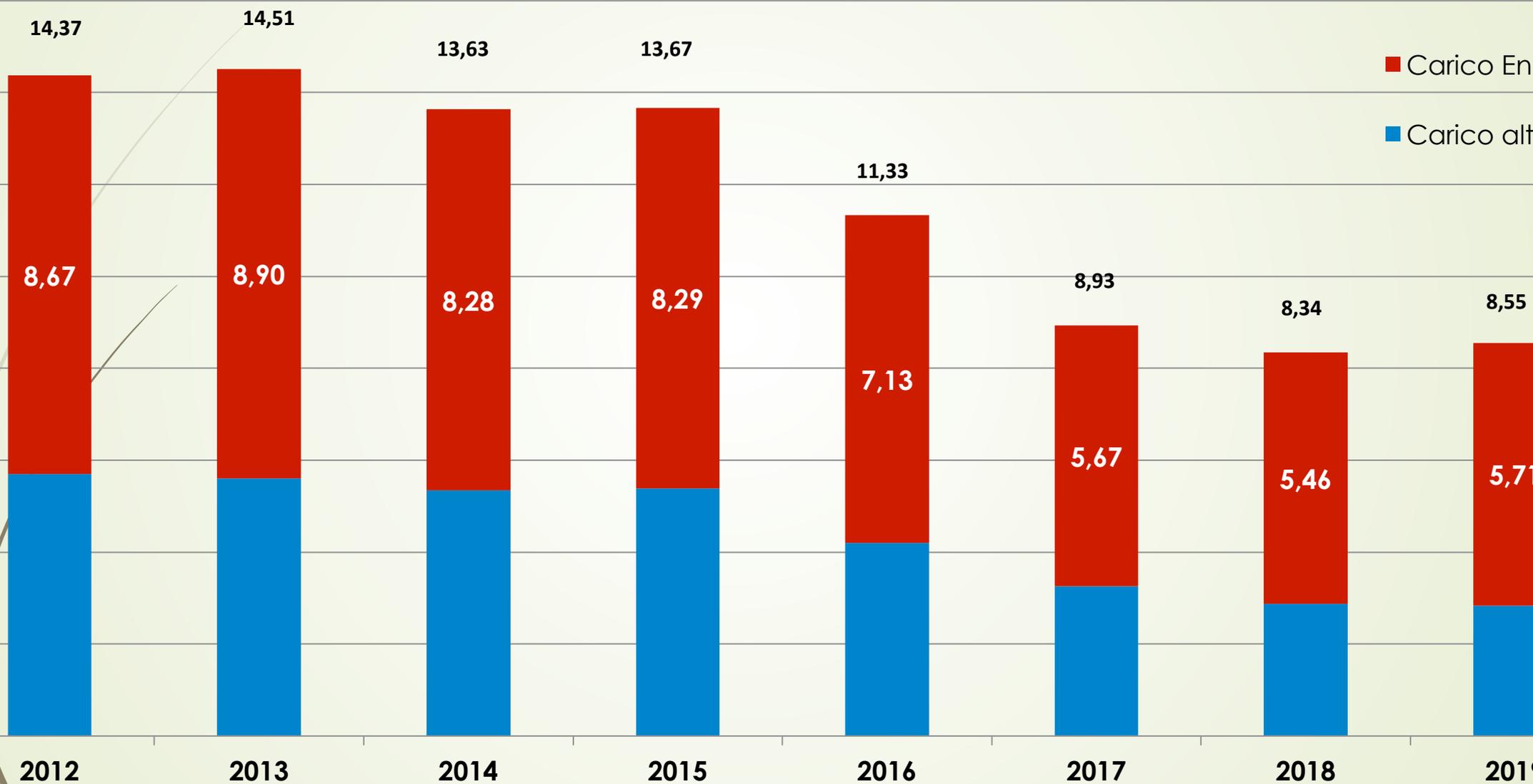
19.116.105

19.662.439

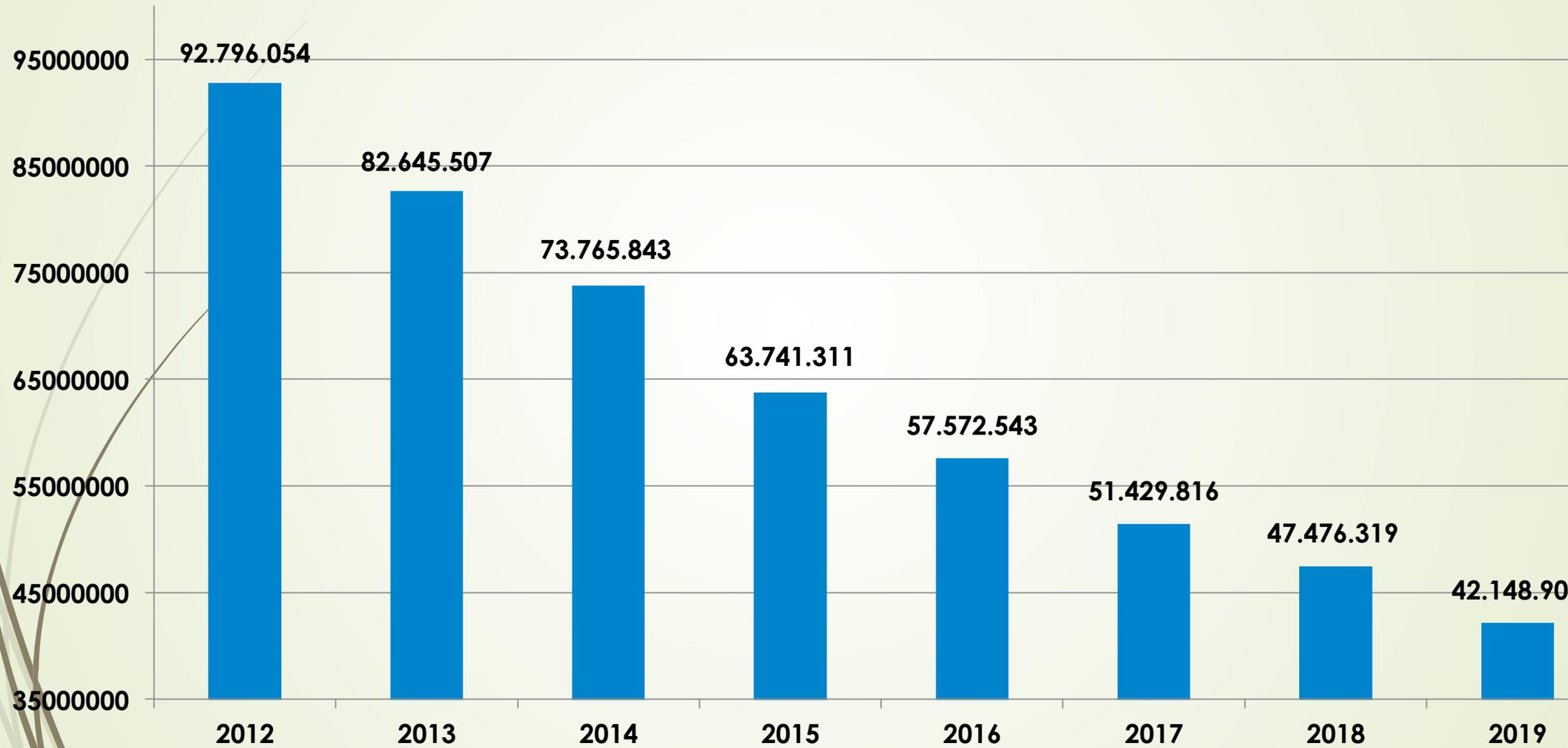


RATE MUTUI IN AMMORTAMENTO 2012 - 2019

26

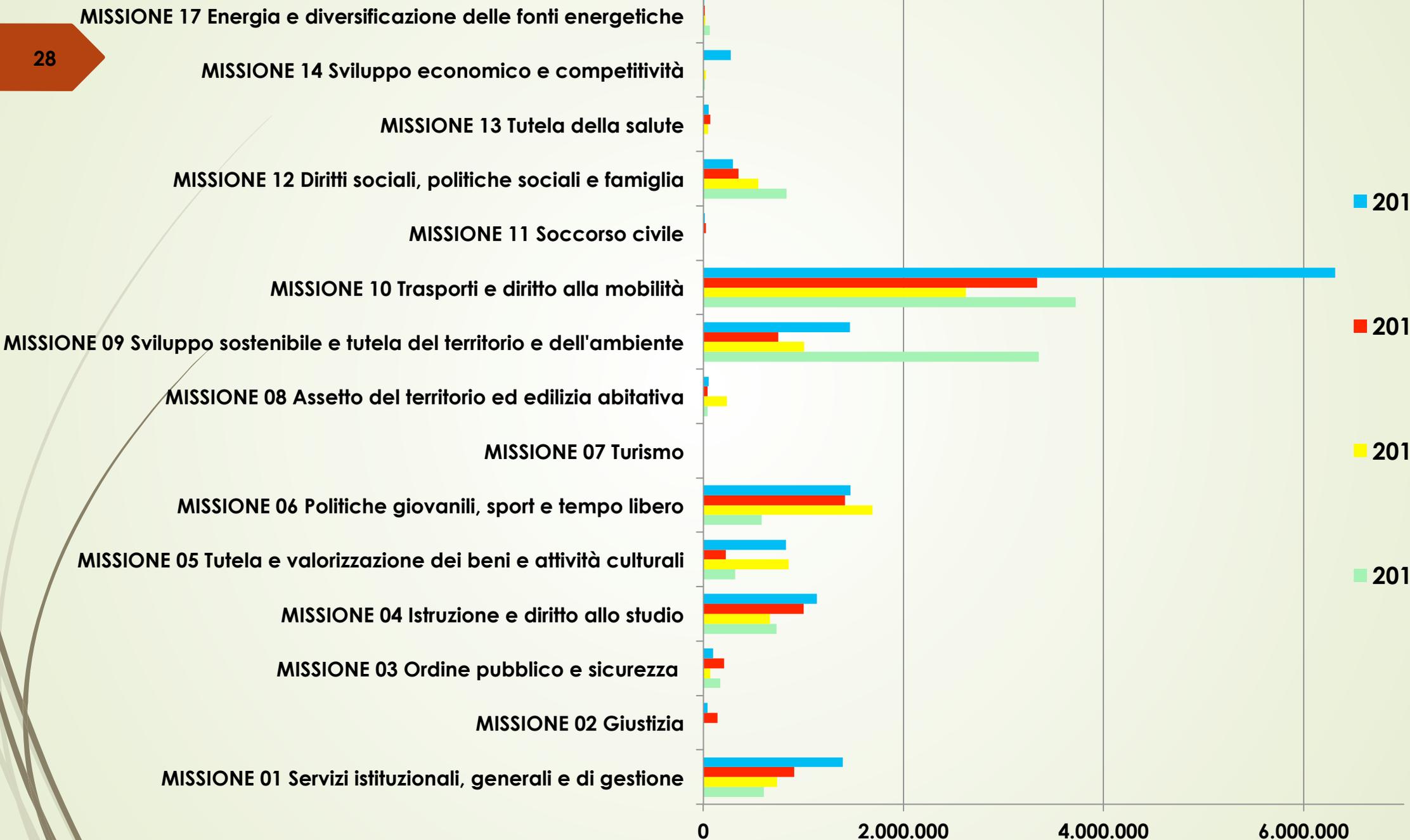


Dati in milio

DEBITI DI FINANZIAMENTO 2012 - 2019

SPESA IN CONTO CAPITALE PER MISSIONI

28



PRINCIPALI SPESE DI INVESTIMENTO PER MISSIONE

29

Servizi istituzionali, generali e di gestione

Progetto PISUS A7 - progetto di sviluppo e ampliamento rete di fibra ottica di banda larga	€	321.972,78
Progetto PISUS A3 - progetto di ristrutturazione casina Liberty parco Querini/Centro multimediale turistico - informatico	€	220.047,59
Fondo di rotazione	€	105.534,32
Manutenzioni straordinarie beni immobili di valore culturale, storico ed artistico	€	130.464,77
Manutenzione straordinaria immobili edilizia pubblica (copertura sede di Via Bertossi)	€	95.944,16
Rifacimento quadri elettrici e messa a norma linee elettriche edifici pubblici	€	38.124,31
Interventi di manutenzione straordinaria sociale (interventi c/o Palazzo Crimini)	€	35.673,18
Adeguamento impianto audio sala consiliare	€	55.673,80
Contributi ad associazioni per investimenti	€	79.370,00
Interventi diversi presso complesso architettonico Villa Cattaneo	€	49.299,98
Acquisto software e hardware	€	77.847,83
Riqualificazione centrali termiche immobili vari (Palazzo Badini, scuola infanzia Ada Negri, raffrescamento e riscaldamento sede Prefettura)	€	89.197,67
Mezzi di trasporto (autocarro per squadra manutentori)	€	22.204,00
Altri interventi minori	€	74.085,02
Totale	€	1.395.439,41

Giustizia

Riqualificazione urbana edificio ed aree circostanti sede giudice di pace	€	39.679,38
		Totale € 39.679,38

Ordine pubblico e sicurezza

Acquisto automezzi per Polizia Locale (Ford Focus e allestimento 3 veicoli)	€	41.473,94
Attrezzature per Polizia Locale (n. 20 bodycam)	€	26.974,20
Contributi a famiglie per videosorveglianza	€	29.750,00
		Totale € 98.198,14

Istruzione e diritto allo studio

Manutenzione straordinaria scuole materne	€	71.047,96
Adeguamento sismico scuola primaria IV Novembre	€	203.468,67
Miglioramento sismico scuola primaria Gabelli	€	108.158,52
Riqualificazione urbana laboratori territoriali (contributo agli investimenti)	€	117.267,00
Attrezzature informatiche e varie, mobili e arredi per scuole materne elementari e medie	€	132.779,95
Scuola media Lozer	€	142.727,78
Contributi per investimenti ad associazioni	€	7.900,00
Manutenzioni straordinarie scuole elementari (Da Vinci, Rosmini, Grigoletti)	€	216.782,43
Acquisto arredi e attrezzature per refezione scolastica	€	30.679,97
Interventi di straordinaria manutenzione scuole medie	€	30.672,28
Efficientamento energetico edilizia scolastica (scuola P.P. Pasolini)	€	24.283,35
Altri interventi minori	€	50.829,40
Totale €		1.136.597,31

Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

Manutenzione straordinaria edifici culturali	€	318.180,77
Manutenzione straordinaria musei	€	223.570,06
Progetto PISUS A8 - progetto di rifacimento ingresso di Palazzo Ricchieri	€	98.612,43
Manutenzione straordinaria archivio storico	€	11.948,68
Manutenzione straordinaria Villa Galvani finalizzata al riutilizzo per Palazzo del fumetto	€	99.993,24
Acquisto pubblicazioni, libri e arredi per la biblioteca comunale	€	36.379,24
Altro	€	39.000,00
Totale €		827.684,42

Politiche giovanili, sport e tempo libero

Campo in erba sintetica via Peruzza lotto 2	€	30.136,57
Manutenzione straordinaria impianto sportivo stadio velodromo Bottecchia	€	96.681,02
Manutenzione straordinaria impianti sportivi diversi	€	285.695,07
Realizzazione campo in erba sintetica e nuovi spogliatoi presso l'impianto De Marchi	€	101.750,45
Realizzazione nuovo parapetto pista di pattinaggio Palazzetto dello Sport	€	55.643,46
Manutenzione straordinaria impianto sportivo Tognon	€	788.978,28
Centro di aggregazione giovanile Casa delle attività	€	31.335,75
Contributi ad associazioni per interventi di manutenzione straordinaria	€	70.630,00
Altri interventi minori	€	7.635,32
Totale €		1.468.485,92

Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Rimborso oneri urbanizzazione	€	55.262,51
		Totale € 55.262,51

Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

Ricalibratura e manutenzione straordinaria sistema/reticolo idrografico minore	€	199.409,20
Sistemazione tratto di via del Passo in località Vallenoncello	€	176.608,45
Potenziamento collettori per lo scarico di acque meteoriche	€	129.103,44
Manutenzione straordinaria aree verdi	€	45.000,00
Manutenzione straordinaria fiume Noncello	€	58.582,60
Razionalizzazione ecocentro	€	103.584,40
Realizzazione sistema di scarico acque meteoriche via San Valentino	€	544.514,50
POR FESR 2014/2020 Azioni 4.1 e 4.3 - Agenda urbana quartiere di Torre	€	80.801,49
Altri interventi minori	€	126.054,63
		Totale € 1.463.658,71

Trasporti e diritto alla mobilità

Lavori di riqualificazione di via Cappuccini	€	734.9
Pisus B - Telesosta	€	99.7
Progetto PISUS A13 - percorso ciclopedonale parchi S. Valentino, San Carlo, parco del Seminario 2° tratto	€	330.2
Manutenzione straordinaria rete di illuminazione pubblica	€	235.0
Bando zone 30	€	180.7
Nuova rotonda via Montereale - via del Traverso	€	63.2
PEBA - piano eliminazione barriere architettoniche	€	63.8
Progetto PISUS A6 - percorso ciclopedonale dei parchi San Valentino, San Carlo e parco del Seminario 1° tratto	€	221.9
Progetto PISUS A10 - collegamento ciclabili dalla stazione FFSS all'università	€	314.2
Manutenzione straordinaria segnaletica stradale	€	83.5
Manutenzione straordinaria parcheggi in struttura	€	262.1
Riqualificazione urbana piazza della Motta ed aree circostanti	€	32.9
Progetto PISUS A11 - realizzazione percorso ciclopedonale parco del Seminario, via Terme Romane	€	30.4
Manutenzione straordinaria strade piazze marciapiedi diversi	€	343.3
Manutenzione viabilità ed aree pubbliche (via Nuova di Corva, viale Treviso, ecc.)	€	672.3
Progetto PISUS A4 - Rifacimento segmento di via Mazzini, corso Vittorio Emanuele e Largo San Giorgio	€	2.444.2
Realizzazione interventi di mitigazione acustica in via Nuova di Corva	€	43.5
Altri interventi minori	€	157.6
Totale €		6.314.4

Soccorso civile

Attrezzature per protezione civile	€	1.769
Realizzazione di una tettoia aperta	€	10.213
	Totale €	11.982

Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Manutenzione straordinaria asili nido	€	19.940
Manutenzioni straordinarie cimiteri	€	77.521
Manutenzione straordinaria Casa Serena	€	125.529
Interventi housing sociale	€	42.934
Attrezzature per asili nido	€	18.440
Altri interventi minori	€	10.976
	Totale €	295.342

Tutela della salute

Costruzione gattile	€	51.963
Altro	€	829
Totale €		52.792

Sviluppo economico e competitivita'

Manutenzione straordinaria farmacie	€	19.867
Sostituzione gruppo frigo e attrezzature per farmacie comunali	€	17.389
Opere di urbanizzazione nel piano degli insediamenti produttivi - PIP	€	102.500
Contributi agli investimenti per bando sostegno delle attività a servizio dei residenti	€	101.964
Contributi agli investimenti per progetto casette in legno	€	30.000
Altri investimenti	€	1.342
Totale €		273.063

Energia e diversificazione delle fonti energetiche

Implementazione sistema di monitoraggio consumi di energia elettrica	€	8.446
Totale €		8.446

Totale complessivo € 13.441.119

RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE FINANZIARIO 2019	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo cassa iniziale			16.328.7
Riscossioni	15.190.636,10	88.776.556,16	103.967.1
Pagamenti	14.164.022,08	90.279.490,66	104.443.5
Fondo cassa al 31.12.19			15.852.4
Residui attivi 31.12.19	19.753.319,02	19.873.424,73	39.626.7
Residui passivi 31.12.19	2.621.529,67	18.297.076,58	20.918.6
Saldo			18.708.1
FVP di parte corrente - spesa			8.128.0
FVP di parte capitale - spesa			5.618.8
Risultato di amministrazione 2019			20.813.7
	Parte accantonata		10.999.3
	Parte vincolata		8.528.5
Scomposizione avanzo di amministrazione	Parte destinata a investimenti		132.2
	Parte disponibile		1.153.5

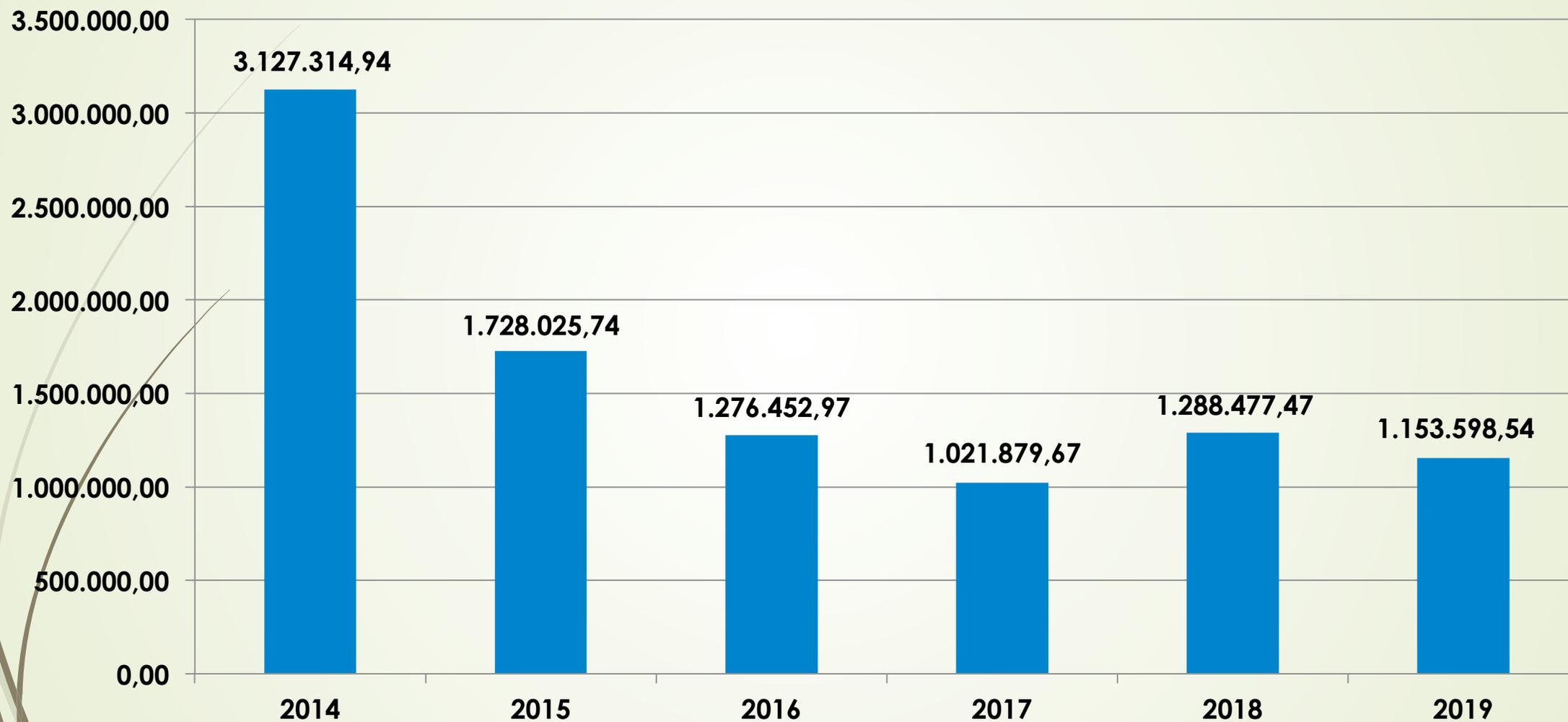
SCOMPOSIZIONE AVANZO

38

SCOMPOSIZIONE RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE	2015	2016	2017	2018	2019
Avanzo di amministrazione totale	13.820.733,00	17.603.411,00	14.325.535,00	17.229.564,83	20.813.735,00
PARTE ACCANTONATA					
Fondo crediti dubbia esigibilità	4.573.751,00	5.200.000,00	4.851.708,06	7.900.822,84	8.980.272,00
Fondo rischi legali	400.000,00	900.000,00	900.000,00	1.402.560,00	1.629.700,00
Fondo perdite da partecipazioni	181.000,00	181.000,00	252.560,00	0,00	0,00
Fondo indennità di fine mandato	0,00	2.908,00	8.389,61	13.871,03	0,00
Altri fondi spese e rischi futuri	0,00	200.000,00	250.000,00	160.000,00	389.352,00
sub Totale	5.154.751,00	6.483.908,00	6.262.657,67	9.477.253,87	10.999.325,00
PARTE VINCOLATA					
Vincoli derivanti da leggi e principi cont.	403.706,00	587.261,00	522.628,00	969.495,05	443.336,00
Vincoli da trasferimenti	2.767.176,00	2.919.130,00	2.264.194,00	2.478.913,09	3.604.922,00
Vincoli da contrazione mutui	1.701.281,00	4.008.776,00	1.899.306,00	1.379.466,41	1.778.645,00
Vincoli formalmente attribuiti all'ente	1.184.542,00	1.642.416,00	2.062.521,00	1.168.195,05	2.465.804,00
altri vincoli	0,00	0,00	0,00	0,00	235.888,00
sub Totale	6.056.705,00	9.157.583,00	6.748.649,00	5.996.069,60	8.528.597,00
PARTE DESTINATA AGLI INVESTIMENTI					
Economia e maggiori entrate in c/capitale	881.291,00	685.467,00	292.349,00	467.763,89	132.213,00
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE LIBERO	1.728.026,00	1.276.453,00	1.021.880,00	1.288.477,47	1.153.598,00

TREND AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2014 – 2019

39





Comune di Pordenone