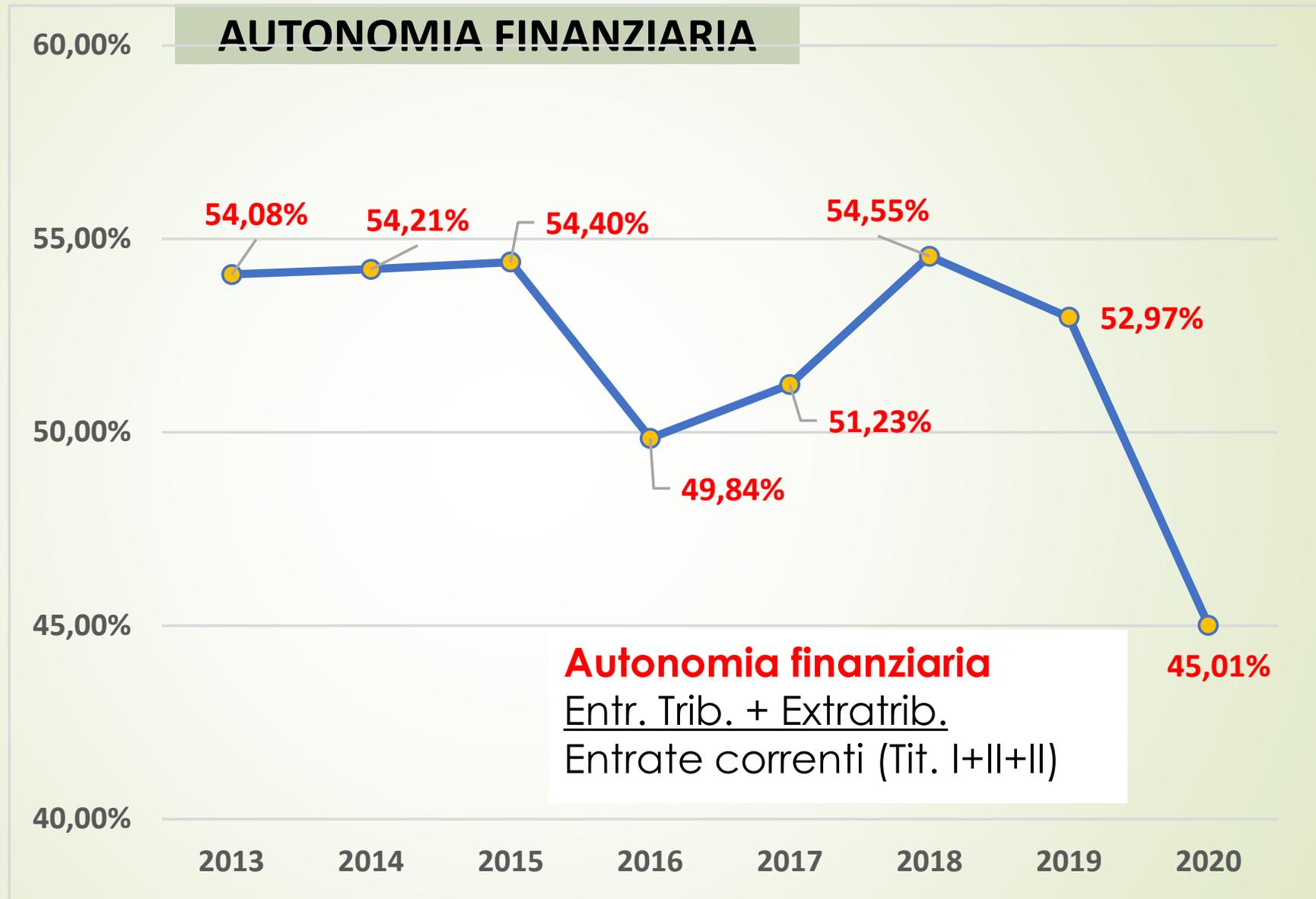




Comune di Pordenone

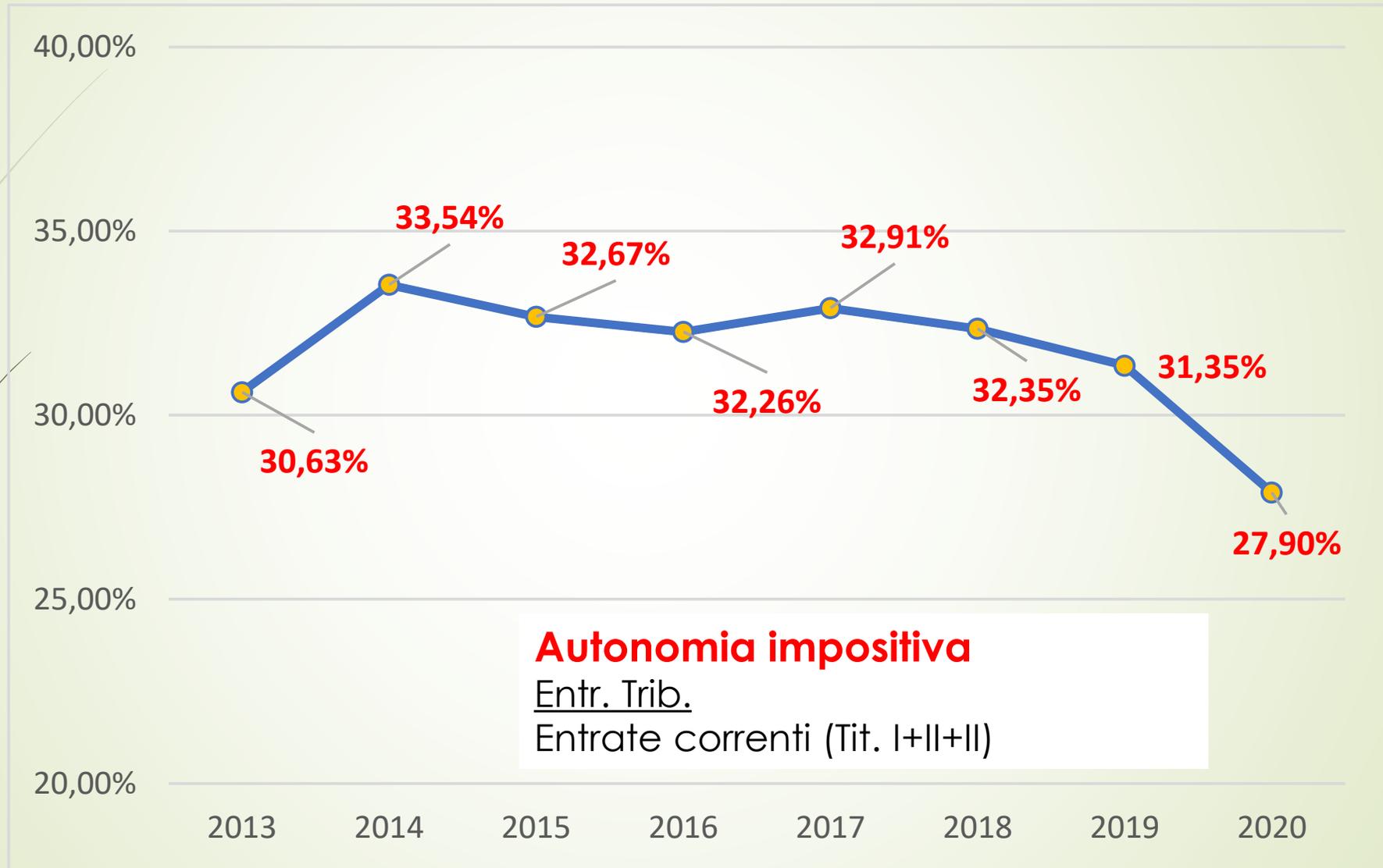
RENDICONTO DELLA GESTIONE 2020

Ass. Mariacristina Burgnich



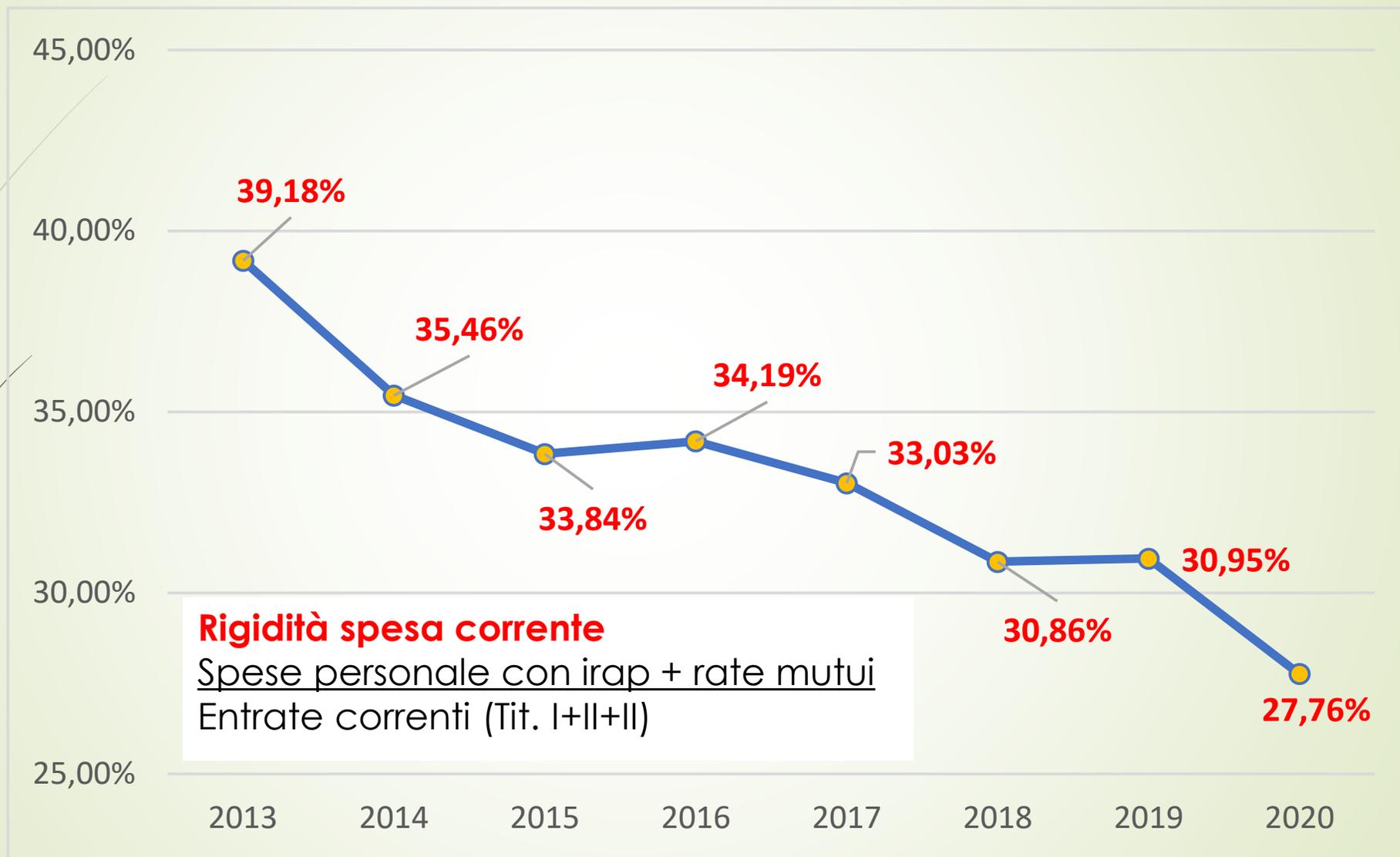
AUTONOMIA IMPOSITIVA

3



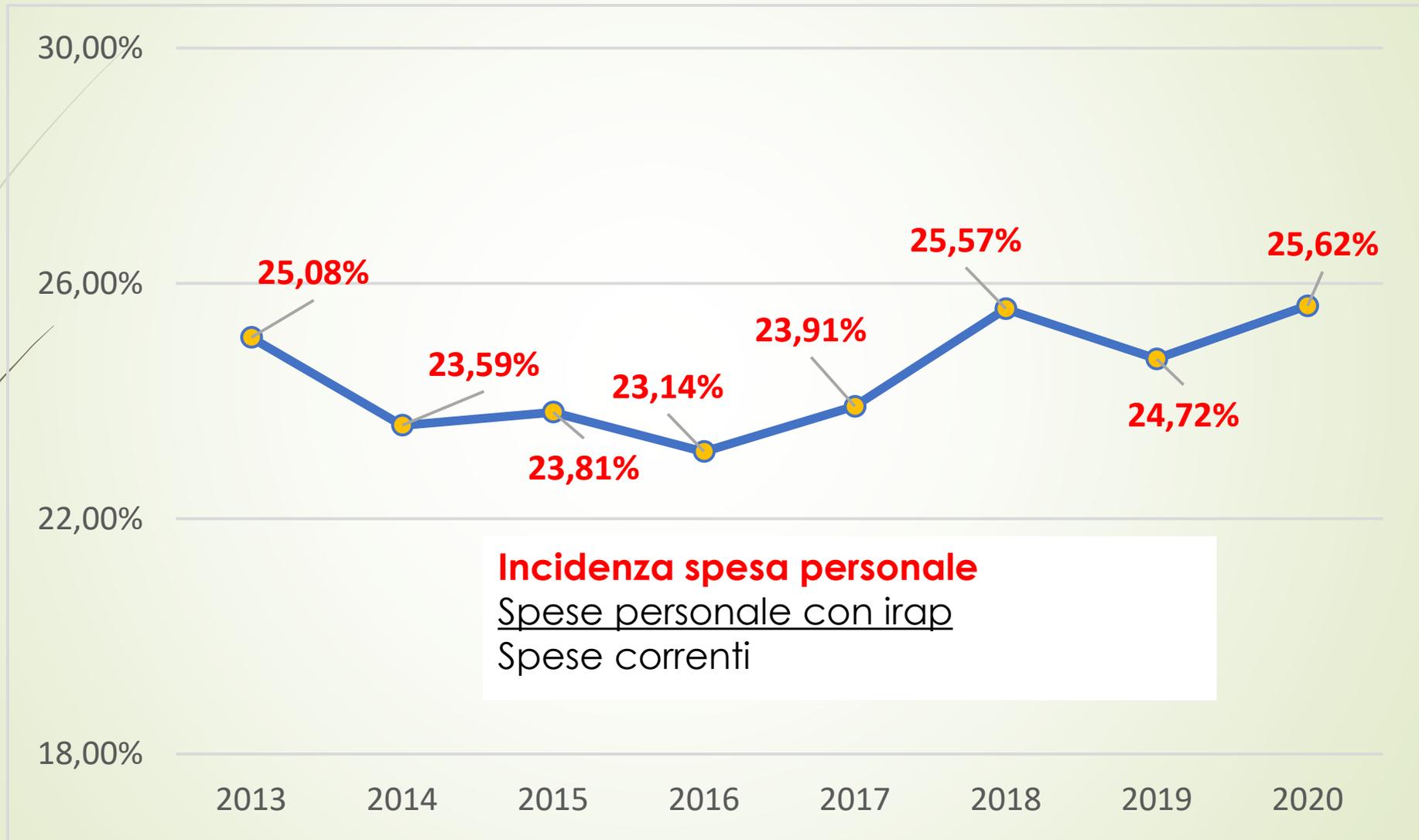
RIGIDITA' SPESA CORRENTE

4



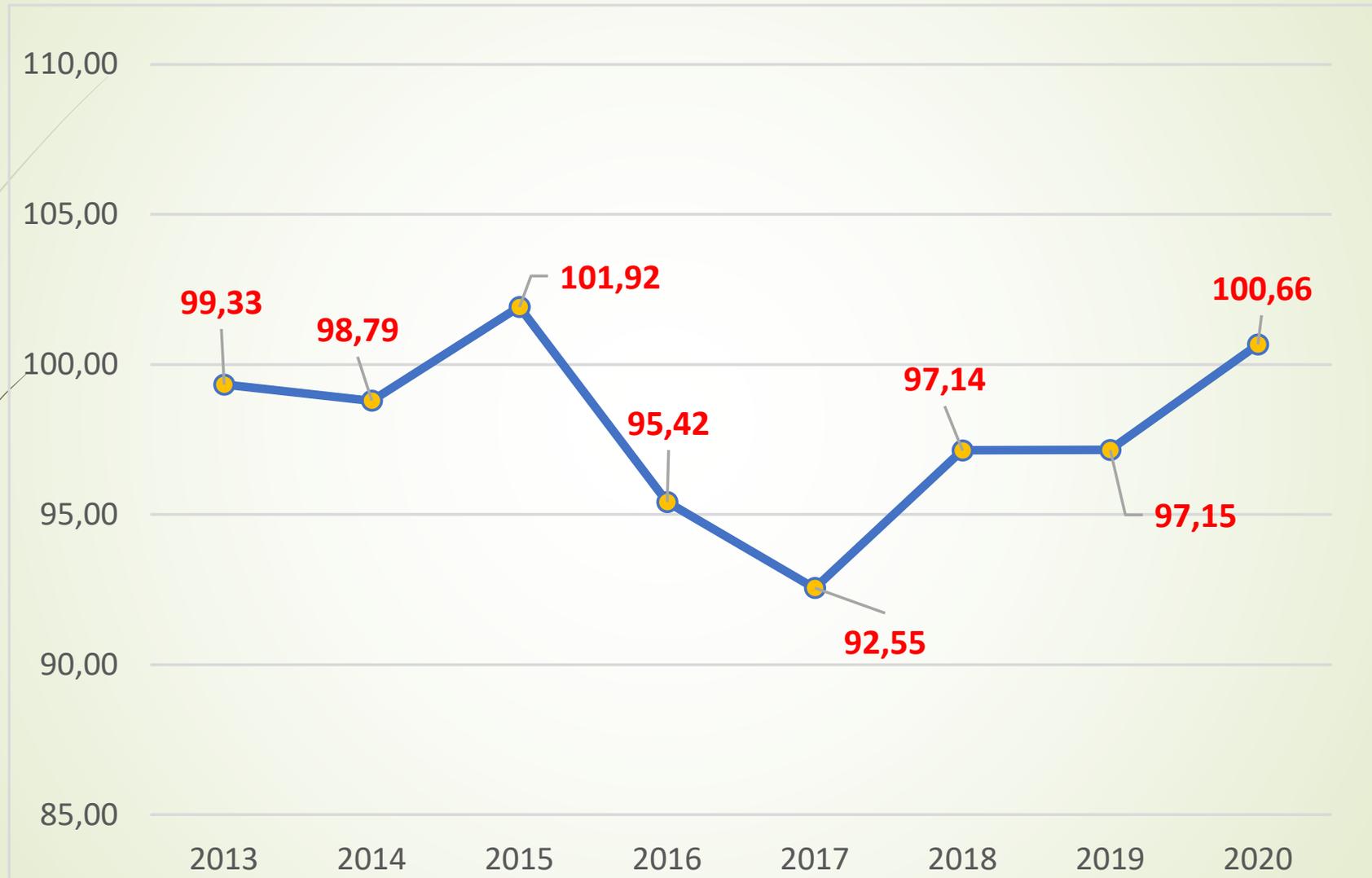
INCIDENZA SPESA PERSONALE SU SPESE CORRENTI

5



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

6

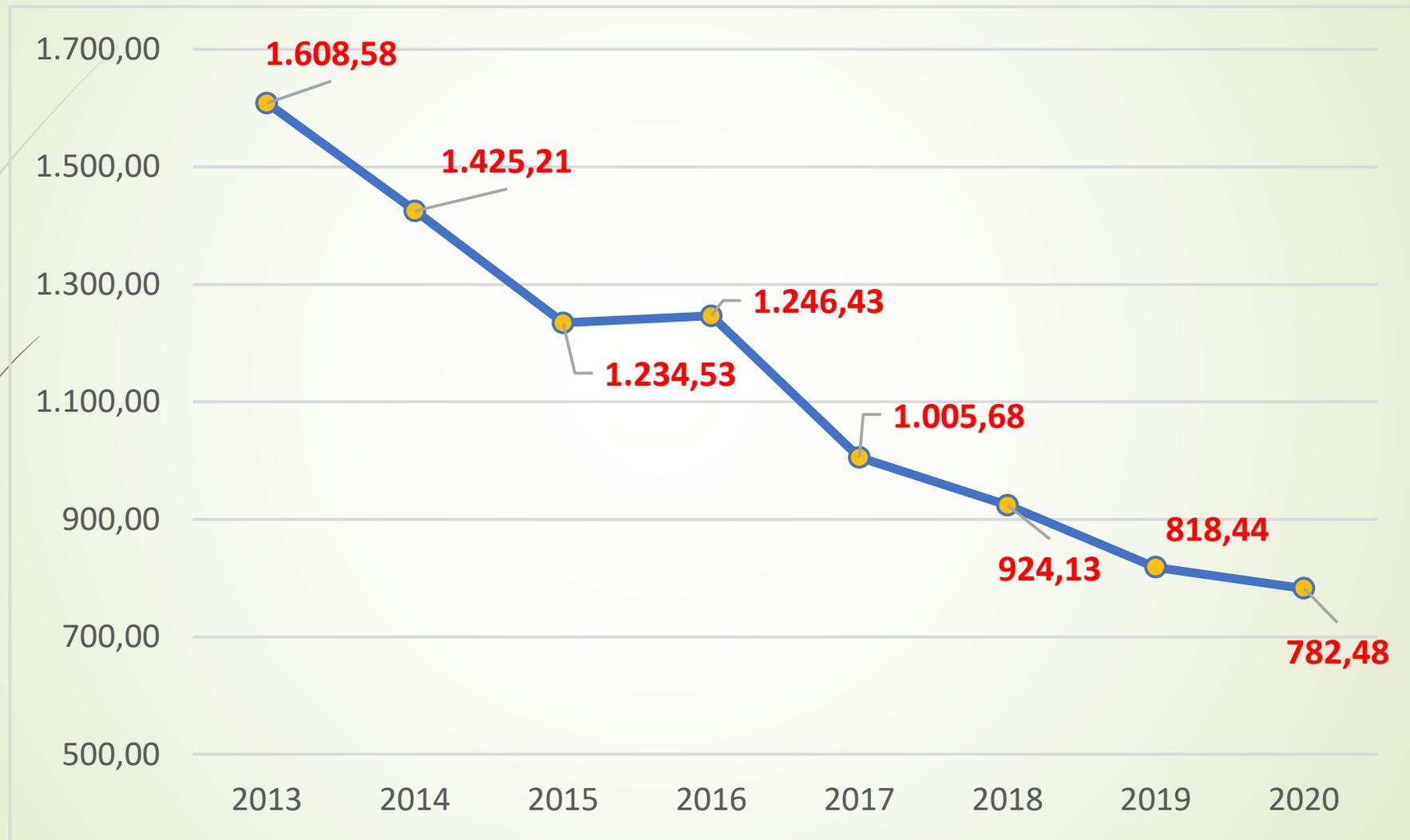


INVESTIMENTI DIRETTI PROCAPITE



INDEBITAMENTO PROCAPITE

8



Dati in valore assoluto

COMPETENZA

INDICI SU RISCOSSIONI - PAGAMENTI

VELOCITÀ DI RISCOSSIONE E PAGAMENTI	2015	2016	2017	2018	2019	2020
VELOCITÀ 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%	79,03%
VELOCITÀ DI PAGAMENTO (Tit. I) (pagamenti/impegni)	74,83%	77,70%	83,17%	84,57%	82,99%	83,19%
VELOCITÀ DI PAGAMENTO (Tit. II) (pagamenti/impegni)	92,72%	83,92%	75,64%	77,24%	76,33%	83,41%

SMALTIMENTO RESIDUI

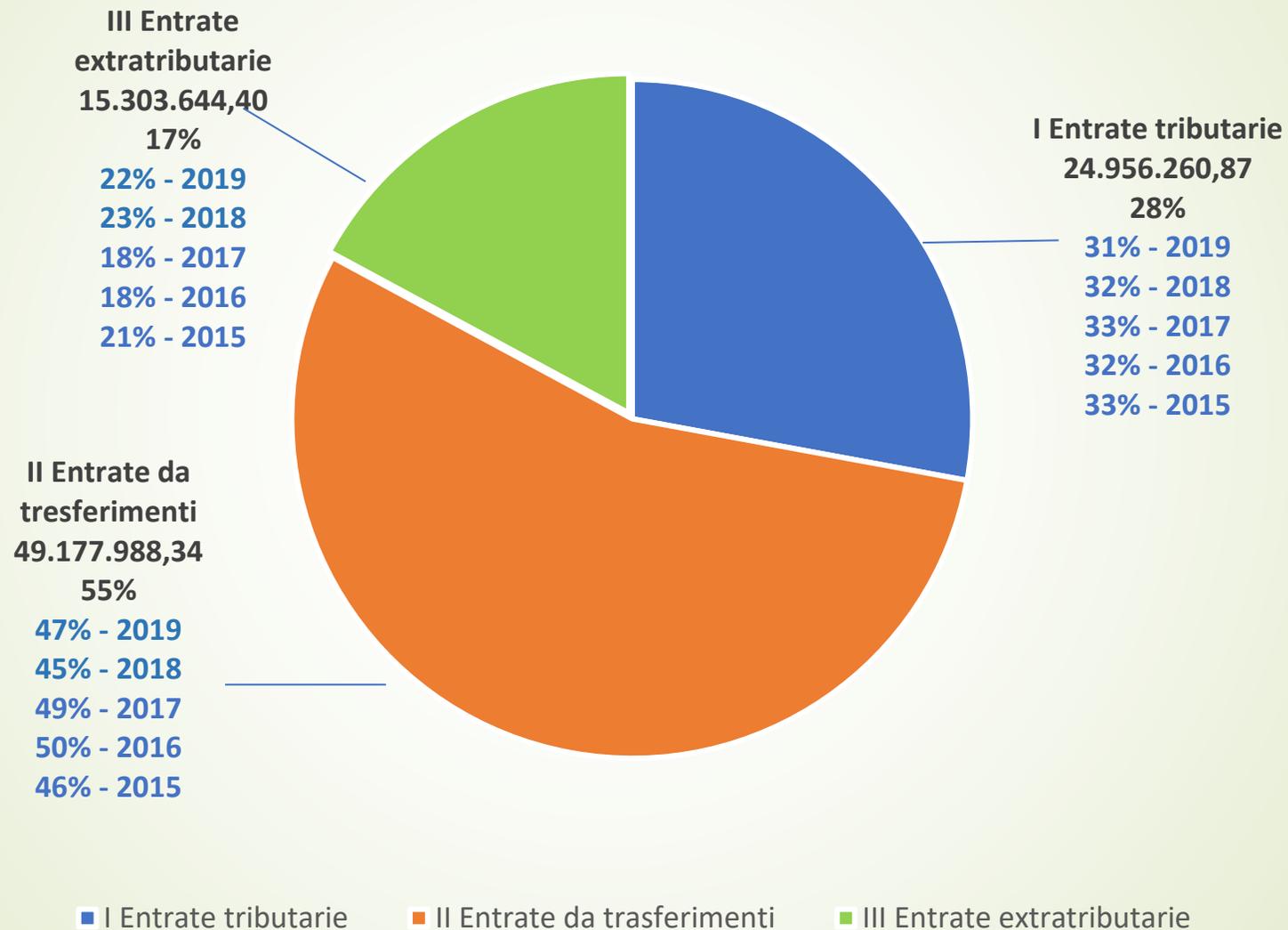
INDICI SU RISCOSSIONI - PAGAMENTI

SMALTIMENTO RESIDUI	2015	2016	2017	2018	2019	2020
SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI (riscossioni a residui/accertamenti)	72,25%	51,52%	48,80%	52,59%	43,08%	36,46%
SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI (pagamenti a residui/residui passivi)	84,58%	88,54%	88,54%	77,31%	77,76%	78,72%

ANDAMENTO ENTRATE

ENTRATE 2020				
TITOLI	PREVISIONI DEFINITIVE	ACCERTAMENTI	RISCOSSIONI	RESIDUI
Fondo cassa al 01.01.2020			15.852.475,54	
I Entrate Tributarie	24.473.707,26	24.956.260,87	20.924.777,23	4.031.483,64
II Trasferimenti correnti	55.452.127,05	49.177.988,34	45.610.426,14	3.567.562,20
III Entrate extratributarie	16.746.505,65	15.303.644,40	10.894.533,28	4.409.111,12
Totale I - II - III	96.672.339,96	89.437.893,61	77.429.736,65	12.008.156,96
IV Entrate in conto capitale	39.414.485,79	12.622.298,39	5.945.966,14	6.676.332,25
V Entrate da riduzione di attività finanziarie	2.230.000,00	1.465.619,15	344.003,82	1.121.615,33
Totale I - V	41.644.485,79	14.087.917,54	6.289.969,96	7.797.947,58
VI Accensione di prestiti	2.230.000,00	1.455.000,00	1.455.000,00	0,00
VII Anticipazioni da Istituzioni/Tesorerie	0,00	0,00	0,00	0,00
IX Entrate per contro terzi e p.g.	12.613.720,00	9.806.567,42	9.737.378,74	69.188,68
Totale generale	153.160.545,75	114.787.378,57	94.912.085,35	19.875.293,22
AVANZO DI AMM.NE APPLICATO	7.280.193,46	7.280.193,46		
FPV SPESE CORRENTI	8.128.012,12	8.128.012,12		
FPV SPESE C. CAPITALE	5.618.865,83	5.618.865,83		
TOTALE COMPLESSIVO	174.187.617,16	135.814.449,98	110.764.560,89	19.875.293,22

ENTRATE CORRENTI



PRINCIPALI ENTRATE TRIBUTARIE

ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA	2016	2017	2018	2019	2020	Sc. v.a.
Imposte e tasse						
IMU	16.785.284,50	16.650.651,60	18.531.179,24	18.381.685,58	16.504.815,08	-1.876.870,50
ICI	111.855,46	40.348,14	40.005,47	15.728,35	1.748,97	-13.979,38
Addizionale IRPEF	1.549.534,18	1.550.000,00	1.550.000,00	1.660.000,00	1.280.000,00	-380.000,00
TARSU-TARES	236.007,44	212.453,67	373.829,66	79.379,82	67.810,21	-11.569,61
TOSAP (sost. Da COSAP)	448.712,67	477.824,13	92.404,78	31.952,54	3.400,42	-28.552,12
Imposta Pubblicità e Pubbliche Affissione	1.139.499,25	1.160.821,15	1.164.467,92	1.136.425,40	988.516,82	-147.908,58
TARI	7.198.884,37	7.030.806,67	7.048.861,21	6.696.107,83	6.106.358,46	-589.749,37
TASI	66.413,31	108.788,36	106.251,67	166.197,44	2.546,91	-163.650,53
ALTRE	110.674,96	396,74	1.456,01	5.166,00	1.064,00	-4.102,00
TOTALE COMPLESSIVO	27.646.866,14	27.232.090,46	28.908.455,96	28.172.642,96	24.956.260,87	-3.216.382,09

ENTRATE DA ATTIVITÀ DI ACCERTAMENTO E RECUPERO EVASIONE

ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA	2016	2017	2018	2019	2020	Sc. v.a.
Imposte e tasse						
Accertamento ICI anni pregressi	111.855,46	40.348,14	0,00	0,00	1.748,97	1.748,97
Accertamento TARSU anni pregressi	236.007,44	212.453,67	43.024,00	0,00	0,00	0,00
Recupero IMU	260.709,51	300.012,42	686.441,00	1.790.650,00	164.408,00	-1.626.242,00
Recupero TOSAP	27.781,29	23.167,77	36.756,00	56.111,00	3.400,42	-52.710,58
TARES anni precedenti	146.635,47	148.165,23	170.877,00	0,00	505,90	505,90
TARI anni precedenti	338.808,31	434.809,16	285.723,00	108.852,00	382.912,36	274.060,36
Altri tributi	0,00	0,00	14.073,00	104.450,18	4.579,28	-99.870,90
TOTALE COMPLESSIVO	1.121.797,48	1.158.956,39	1.236.894,00	2.060.063,18	557.554,93	-1.502.508,25

ATTIVITÀ DI ACCERTAMENTO E RECUPERO EVASIONE

ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA Imposte e tasse	2016	2017	2018	2019	2020	Sc. v.a.
Accertamento ICI anni pregressi	131	0	0	0	0	0
Accertamento TARSU anni pregressi	224	104	108	0	0	0
Recupero IMU	186	341	412	763	165	-598
Recupero TOSAP	75	260	221	60	64	4
TARES anni precedenti	180	82	169	0	0	0
TARI anni precedenti	259	192	454	382	328	-54
Imposta sulla pubblicità	0	0	492	554	38	-516
TOTALE COMPLESSIVO	1.055	979	1.856	1.759	595	-1.164

ENTRATE DA TRASFERIMENTI

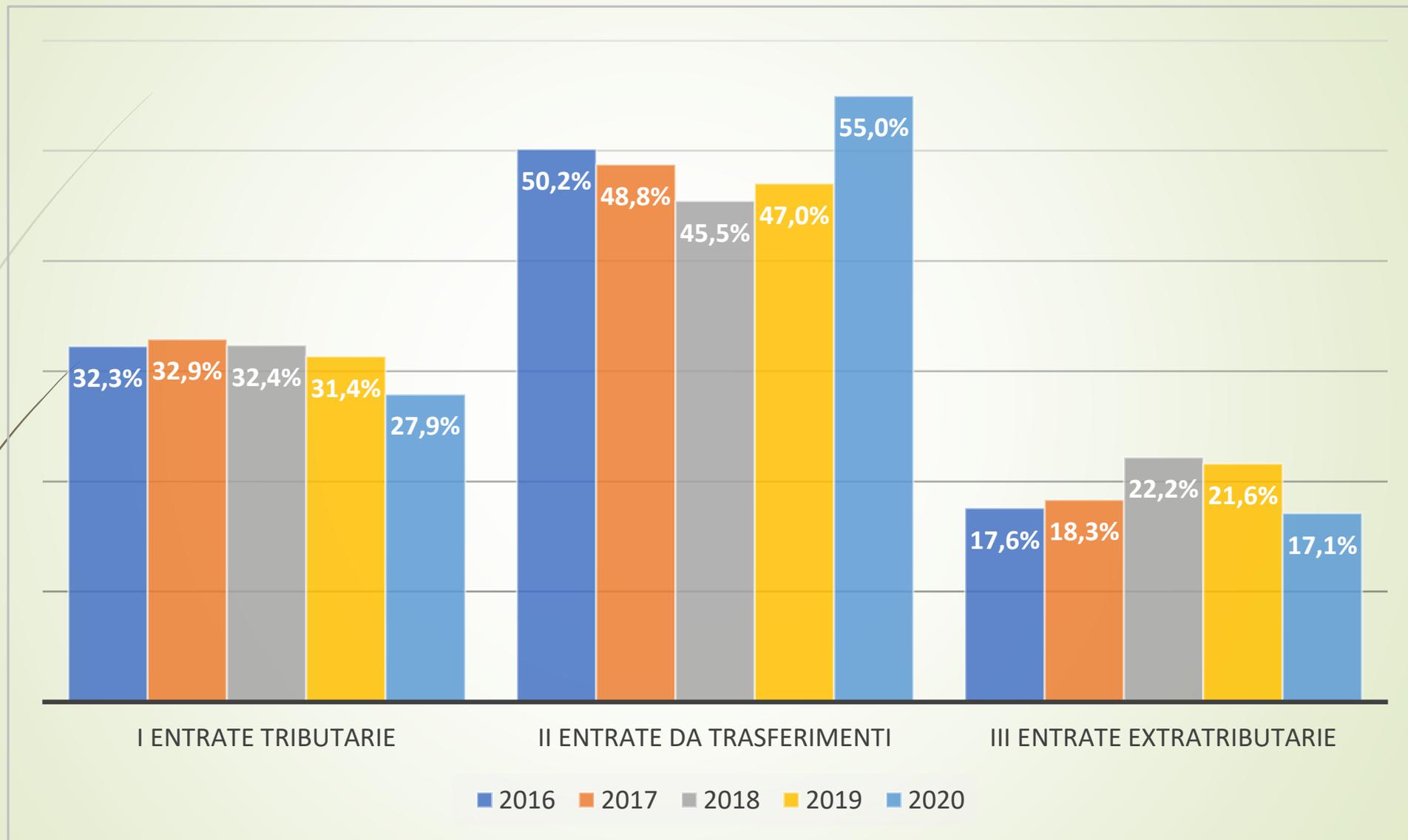
ENTRATE CORRENTI DA TRASFERIMENTI	2016	2017	2018	2019	2020	Sc. v.a.
Trasferimenti correnti da amministrazioni pubbliche	42.889.079	39.928.375	40.069.410	41.240.125	48.613.840	7.373.715
Trasferimenti correnti da famiglie	0	0	0	3.000	11.713	8.713
Trasferimenti correnti da imprese	77.052	175.902	182.716	239.747	124.652	-115.094
Trasferimenti correnti da istituzioni sociali private	0	14.243	0	5.000	7.516	2.516
Trasferimenti correnti da UE	23.879	236.618	362.885	771.839	420.267	-351.572
TOTALE COMPLESSIVO	42.990.010	40.355.138	40.615.011	42.259.711	49.177.988	6.918.277

ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	2016	2017	2018	2019	2020	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	7.097.538	-1.606.436
Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e illeciti	1.289.843	1.063.898	1.048.627	1.317.371	1.094.104	-223.268
Interessi attivi	127.206	129.286	109.603	71.124	63.763	-7.361
Altre entrate da redditi di capitale	1.463.100	1.889.242	6.018.827	4.763.000	2.802.866	-1.960.134
Rimborsi ed altre entrate correnti	3.580.867	3.800.243	4.087.891	4.576.735	4.245.374	-331.361
TOTALE COMPLESSIVO	15.075.387	15.164.966	19.831.319	19.432.204	15.303.644	-4.128.560

TREND ENTRATE CORRENTI 2016 - 2020

16



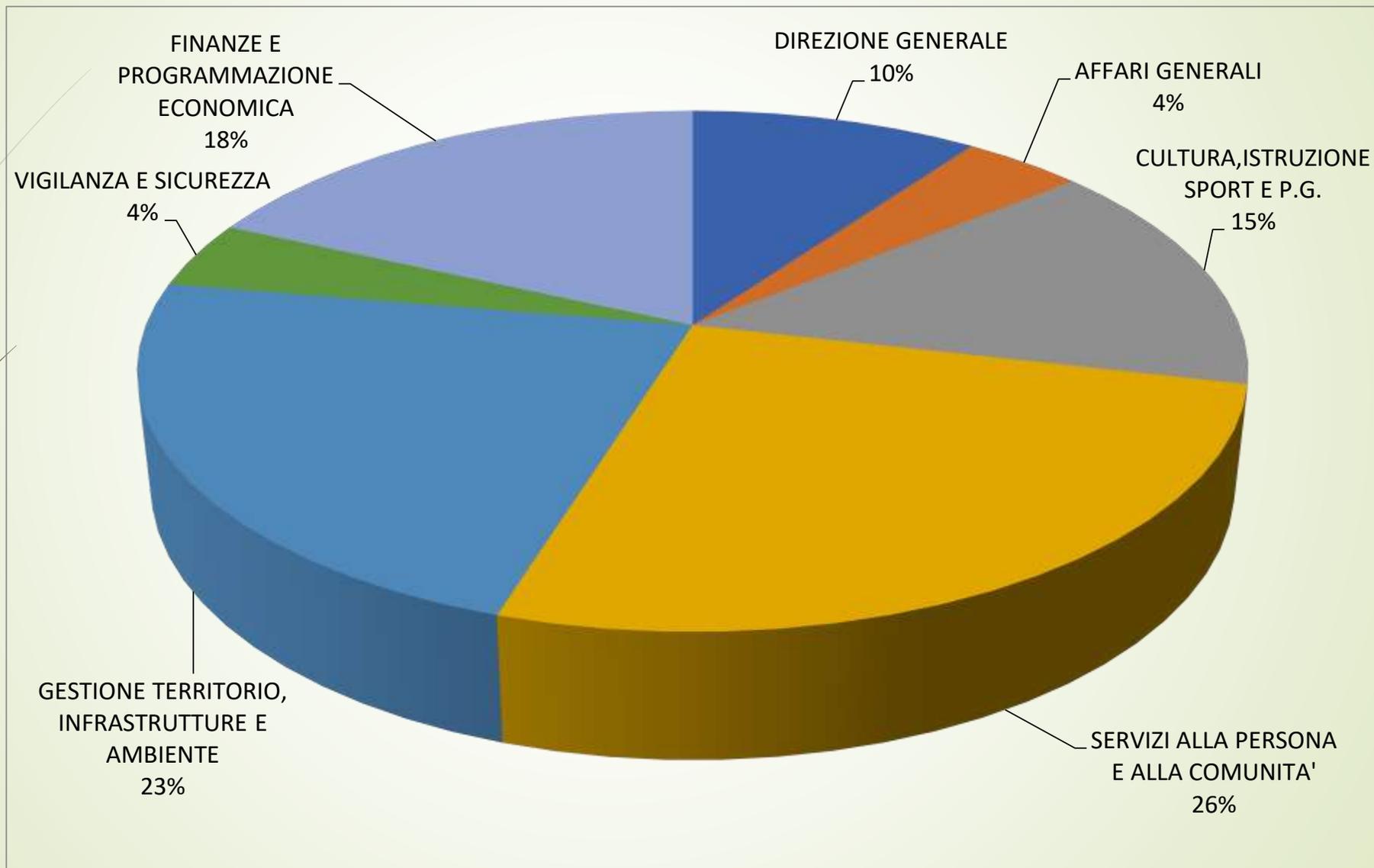
ANDAMENTO SPESE

SPESE 2020

TITOLI	PREVISIONI DEFINITIVE	IMPEGNI	PAGAMENTI DI COMPETENZA	RESIDUI
I Spese correnti	102.161.782,87	76.861.328,19	63.940.352,39	12.920.975,80
II Spese in conto capitale	53.074.032,94	15.150.503,86	12.637.546,40	2.512.957,46
III Spese per incremento attività finanziarie	3.031.000,00	1.455.000,00	1.455.000,00	0,00
IV Rimborso di prestiti	3.307.081,35	3.307.081,35	3.307.081,35	0,00
V Chiusura anticipazioni Tesoriere	0,00	0,00	0,00	0,00
VII Spese per contro terzi e p.g.	12.613.720,00	9.806.567,42	8.234.881,74	1.571.685,68
TOTALE COMPLESSIVO	174.187.617,16	106.580.480,82	89.574.861,88	17.005.618,94

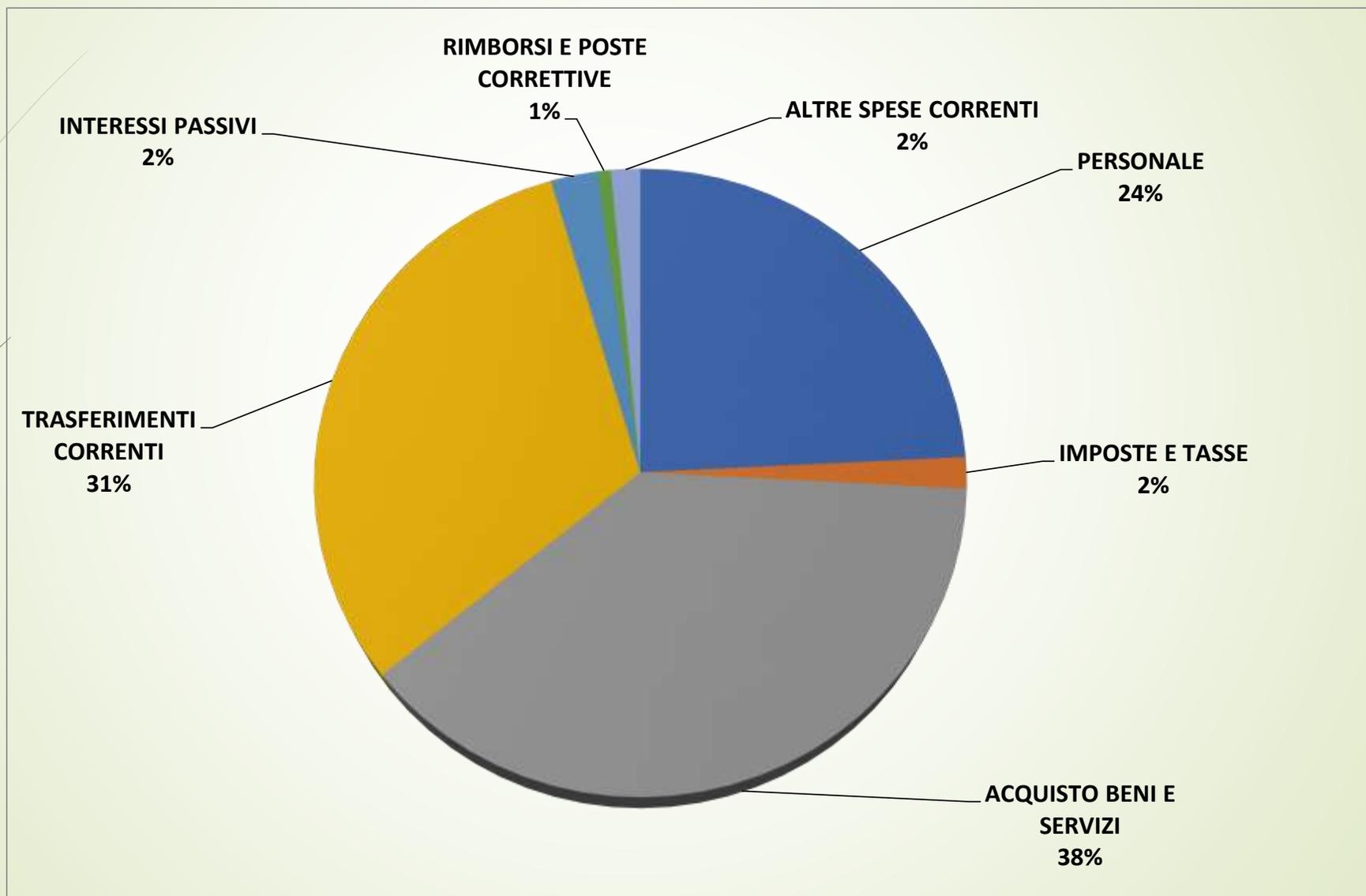
SPESA CORRENTE PER SETTORE

18



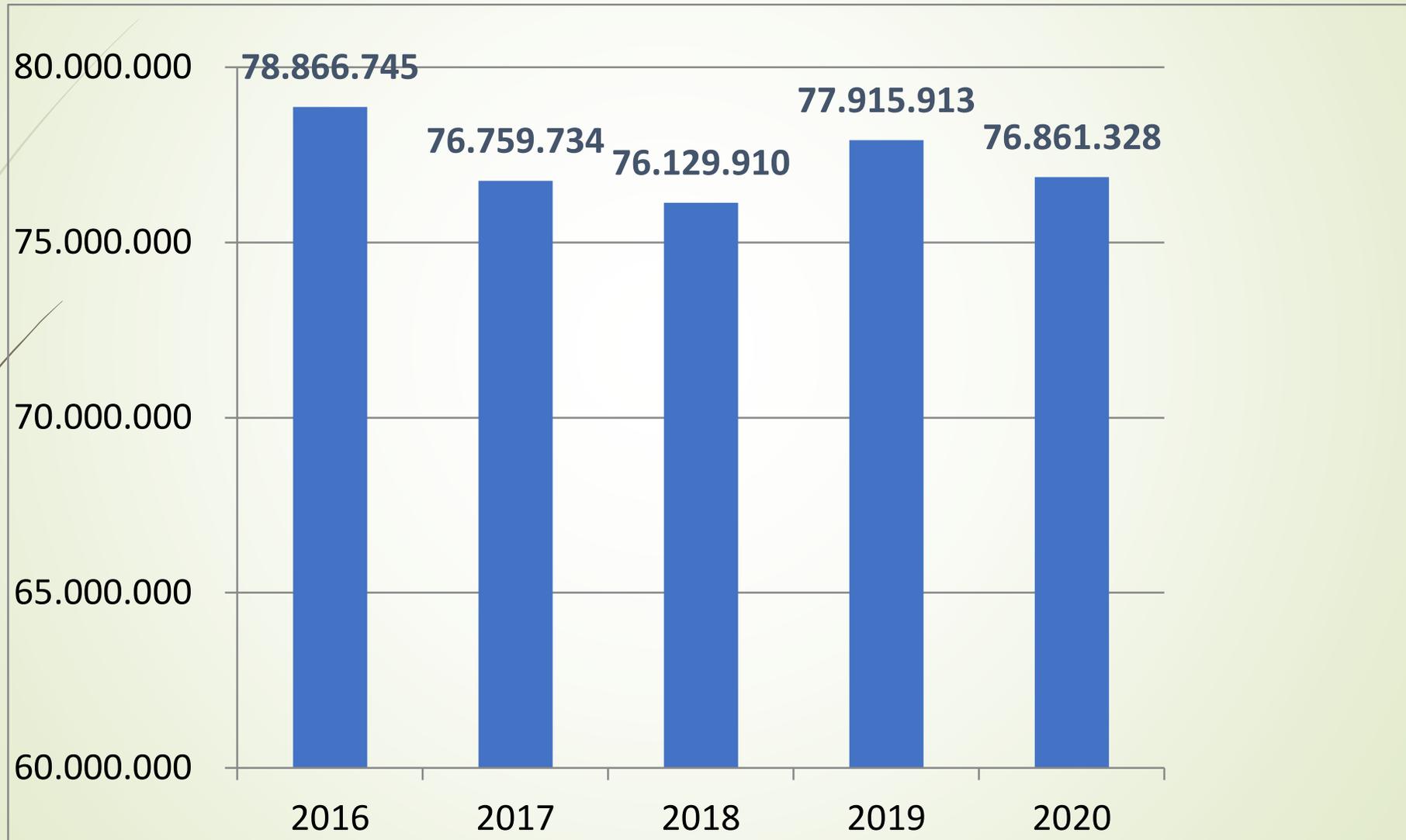
SPESA CORRENTE PER NATURA

19



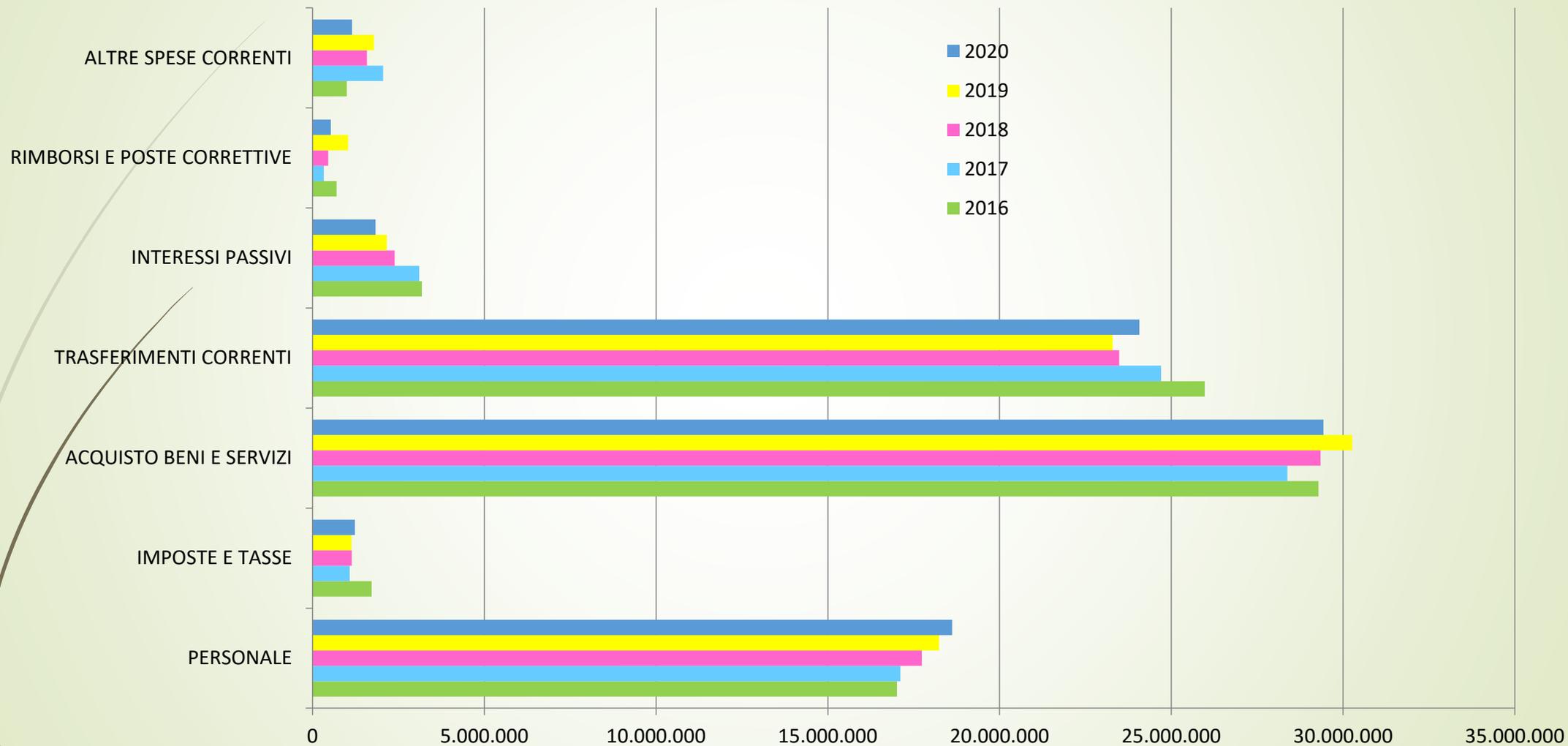
TREND SPESE CORRENTI - IMPEGNATO 2016 - 2020

20



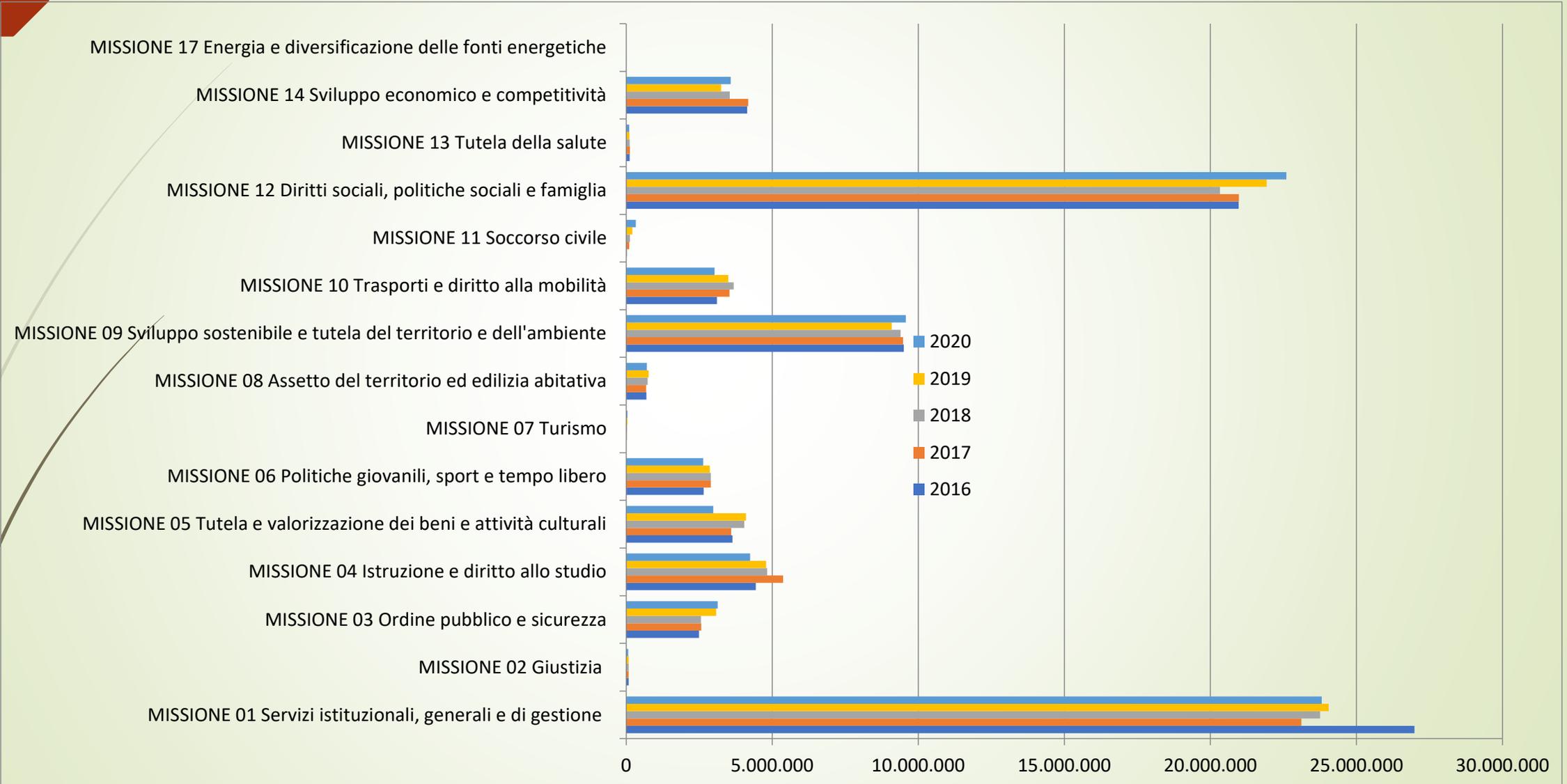
SPESA CORRENTE PER NATURA

21

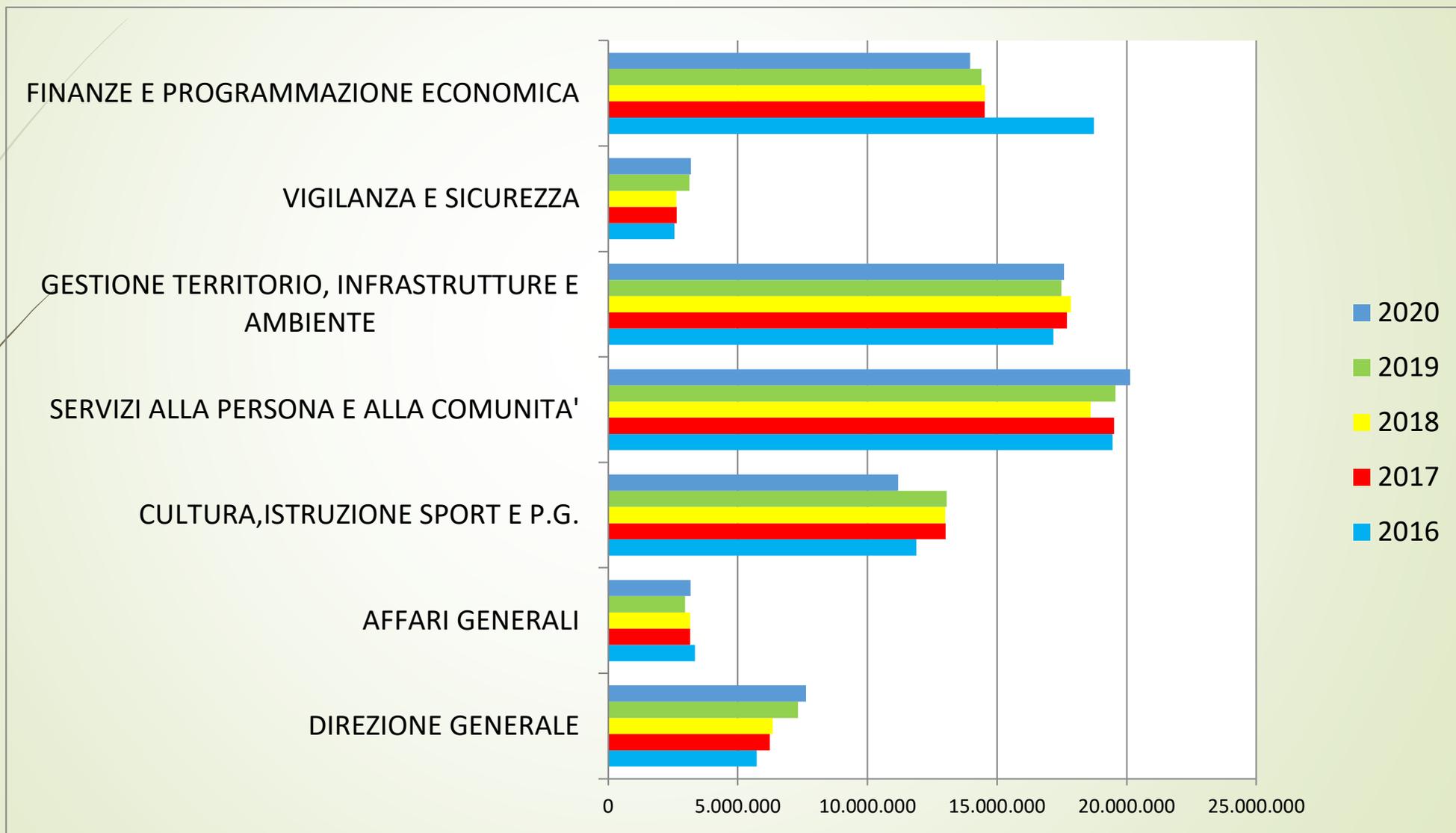


SPESA CORRENTE PER MISSIONI

22

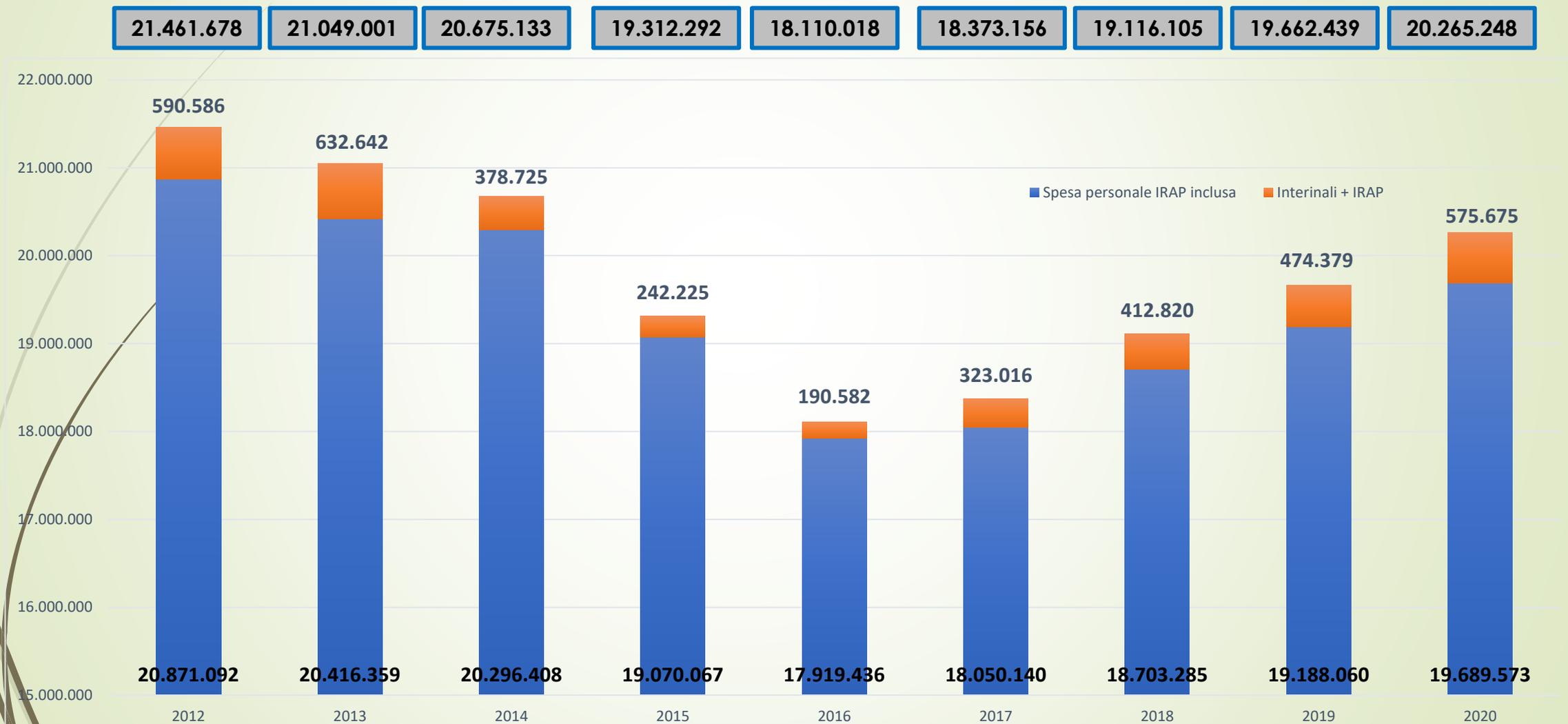


SPESA CORRENTE PER SETTORE



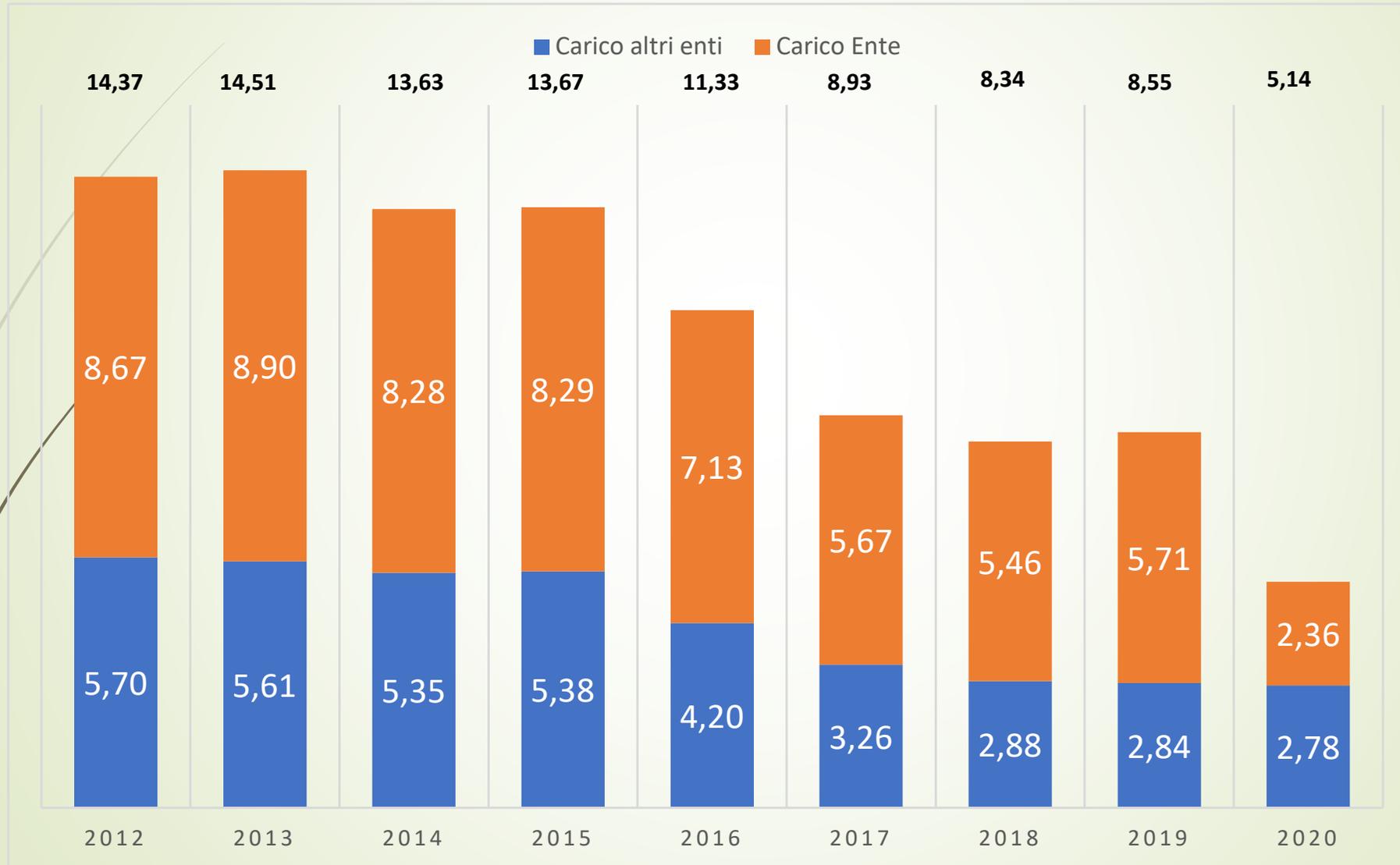
SPESA PERSONALE DIPENDENTE E INTERINALI

24



RATE MUTUI IN AMMORTAMENTO 2012 - 2020

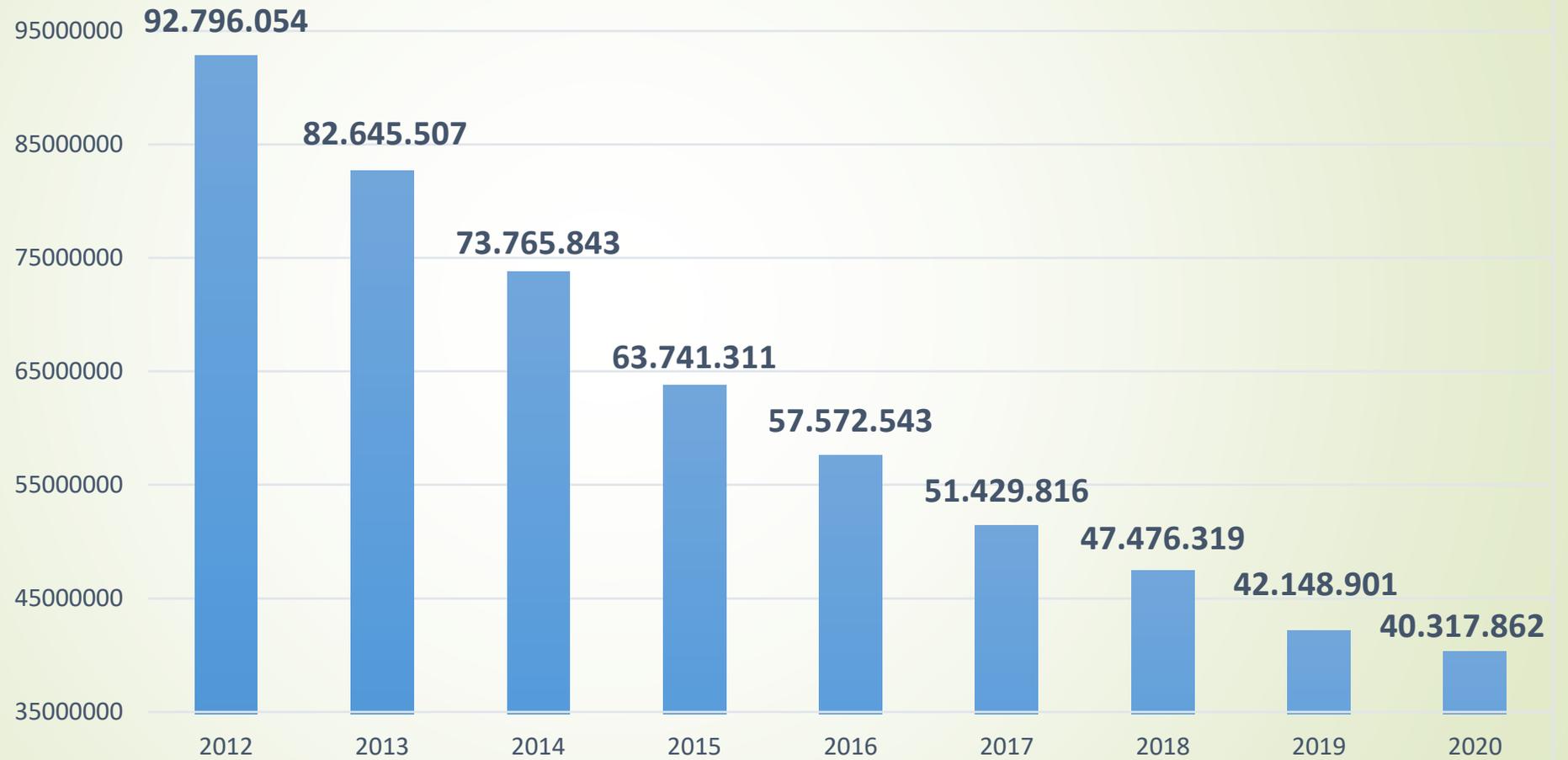
25



Dati in milioni di euro

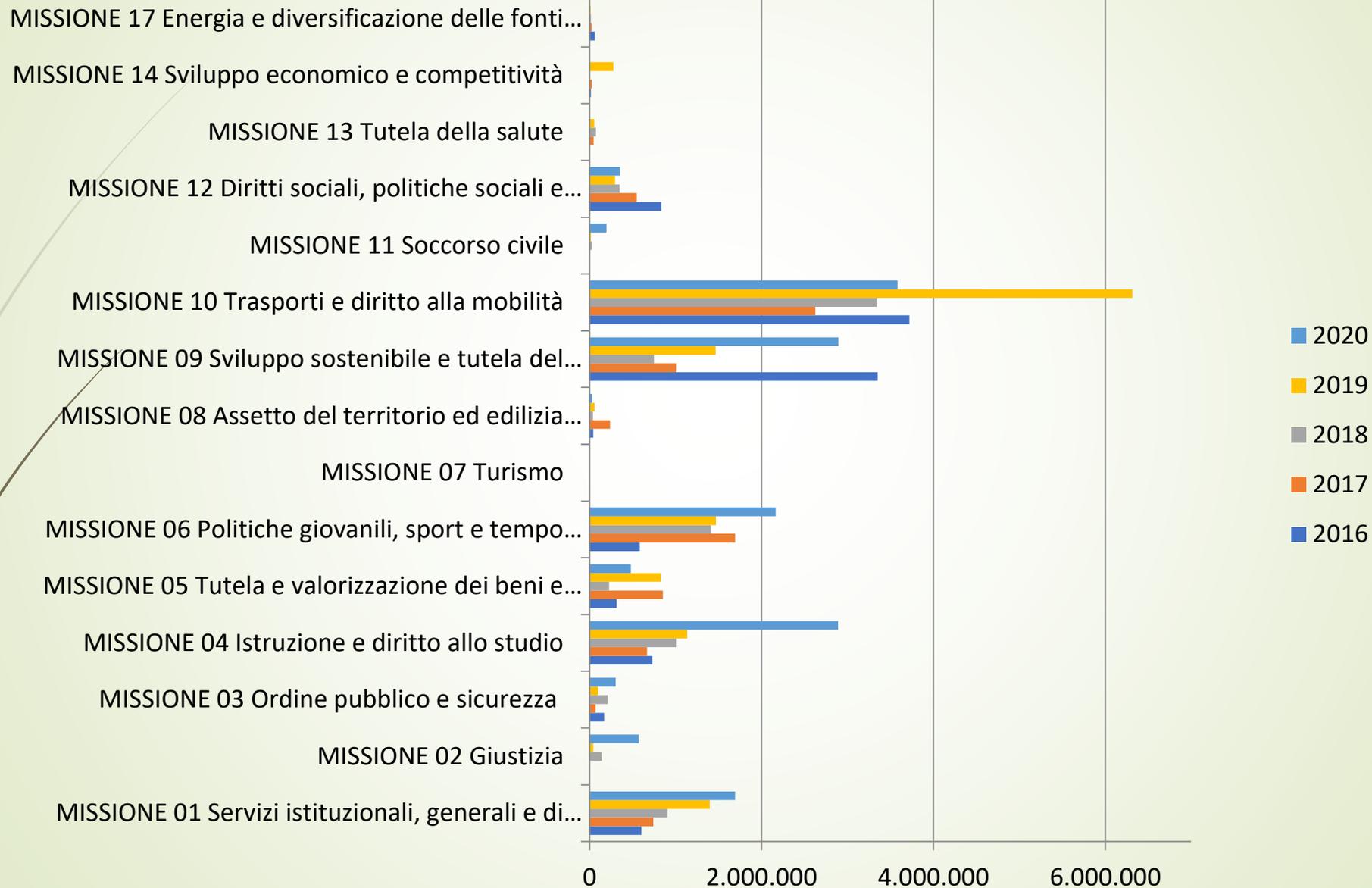
DEBITI DI FINANZIAMENTO 2012 - 2020

26



SPESA IN CONTO CAPITALE PER MISSIONI

27



PRINCIPALI SPESE DI INVESTIMENTO PER MISSIONE

28

Servizi istituzionali, generali e di gestione	
Recupero dell'ex biblioteca per associazioni musicali	€ 628.193,04
Manutenzioni straordinarie beni immobili di valore culturale, storico ed artistico a uso uffici	€ 91.119,21
Manutenzione straordinaria immobili uso istituzionale	€ 77.219,89
Messa a norma linee elettriche ed impianti antincendio edifici diversi	€ 40.544,03
Manutenzioni diverse Prefettura e Comando dei Carabinieri	€ 45.663,49
Acquisto immobile per realizzazione parco tematico	€ 554.302,25
Realizzazione fibre ottica	€ 12.524,79
Acquisto software e hardware	€ 90.783,10
Riqualificazione centrali termiche immobili vari	€ 13.192,73
Acquisto autocarro per servizio manutenzioni	€ 21.916,99
Attrezzature varie, mobili ed arredi per uffici comunali	€ 33.506,66
Altri interventi minori	€ 82.435,38
Totale	€ 1.691.401,56
Giustizia	
Riqualificazione urbana edificio ed aree circostanti sede giudice di pace	€ 571.968,12
Totale	€ 571.968,12

Ordine pubblico e sicurezza	
Acquisto automezzi per Polizia Locale	€ 22.204,00
Erogazione contributi per acquisto, installazione etc sistemi di sicurezza	€ 136.142,25
Attrezzature per Polizia Locale	€ 144.365,14
Totale	€ 302.711,39
Istruzione e diritto allo studio	
Manutenzione straordinaria scuole materne	€ 42.252,25
Adeguamento sismico scuola primaria Gabelli	€ 889.214,37
Sistemazione area complesso scolastico di via Vesalio	€ 113.822,00
Adeguamento sismico scuola primaria IV Novembre	€ 1.130.559,55
Attrezzature informatiche e varie, mobili e arredi per scuole materne elementari e medie	€ 340.096,97
Manutenzioni straordinarie scuole elementari	€ 210.153,15
Interventi di straordinaria manutenzione scuole medie	€ 73.108,49
Realizzazione rete dati nelle scuole della città	€ 38.221,20
Altri interventi minori	€ 53.500,00
Totale	€ 2.890.927,98

Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	
Manutenzione straordinaria edifici culturali	€ 371.826,26
Acquisto pubblicazioni e libri per la biblioteca comunale	€ 66.770,72
Fornitura altri beni per la biblioteca comunale (termometri, schermi divisori, varchi antitaccheggio)	€ 31.627,11
Altri interventi minori	€ 8.339,51
Totale	€ 478.563,60

Politiche giovanili, sport e tempo libero	
Adeguamento ad uso sovracomunale stadio Omero Tognon di Fontanafredda	€ 981.908,80
Realizzazione nuovi spogliatoi e spazi per attività polisportivo di Villanova	€ 192.611,76
Ampliamento Palaze Villanova	€ 115.515,32
Manutenzione straordinaria impianti sportivi diversi	€ 227.864,18
Palestra di via Peruzza sistemazione area esterna	€ 281.983,61
Palamarmi e Centro De Marchi interventi di adeguamento e messa in sicurezza	€ 22.995,24
Contributi straordinari per lavori ed acquisto beni	€ 172.000,00
Centro di aggregazione casa delle attività	€ 148.407,75
Altri interventi minori	€ 19.773,33
Totale	€ 2.163.059,99

Assetto del territorio ed edilizia abitativa	
Spese diverse	€ 31.009,11
Totale	€ 31.009,11
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	
Interventi su fontane e lavatoi	€ 39.998,92
Acquisto giochi e altre attrezzature e beni per parchi e aree verdi	€ 19.965,30
Potenziamento collettori per lo scarico delle acque meteoriche	€ 600.598,52
Interventi di mitigazione del rischio idraulico	€ 72.076,29
Interventi a salvaguardia pubblica incolumità , transito e centri abitati Rorai Grande	€ 531.285,42
Interventi di sviluppo urbano - agenda urbana riqualificazione quartiere Torre	€ 841.443,61
Sistemazione idraulica - realizzazione diversivo per trasferimento portate dal Meduna al Noncello	€ 16.211,06
Manutenzione straordinaria sistema idrografico minore	€ 74.971,07
Manutenzione straordinaria laghetto San Valentino	€ 662.437,34
Altri interventi minori	€ 32.780,33
Totale	€ 2.891.767,86

Trasporti e diritto alla mobilità	
Manutenzione straordinaria impianti di illuminazione pubblica	€ 93.162,50
Lavori di riqualificazione del ring e messa in sicurezza rogge tombinate	€ 653.953,66
Progetto PISUS A4a opere infrastrutturali corso V.Emanuele	€ 43.936,50
Progetto PISUS A13 percorso ciclopedonale dei parchi San Valentino, San Carlo, Seminario	€ 71.671,96
Progetto PISUS A4c riqualificazione urbana Largo S.Giorgio	€ 75.304,46
Altri interventi PISUS diversi	€ 77.828,63
Manutenzione straordinaria parcheggi in struttura	€ 224.784,15
Interventi di moderazione del traffico	€ 39.999,53
Riqualificazione urbana piazza della Motta ed aree circostanti	€ 506.103,15
Interventi di viabilità ed infrastrutture stradali diverse	€ 135.742,48
Studio di transitabilità strade cittadine	€ 28.800,00
Messa in sicurezza piste ciclabili via Valle	€ 14.933,78
Bando regionale zone 30	€ 19.980,25
Manutenzione straordinaria viabilità ed aree pubbliche	€ 837.054,20
Attraversamenti semaforici adeguati esigenze non vedenti	€ 32.204,76
Realizzazione interventi di mitigazione acustica sulla via Nuova di Corva	€ 115.477,94
Eliminazione barriere architettoniche	€ 368.626,95
Adeguamento e implementazione sistema di video sorveglianza	€ 20.679,00
Altri interventi minori	€ 219.531,37
Totale	€ 3.579.775,27
Soccorso civile	
Realizzazione tettoia presso la sede della protezione civile	€ 193.823,16
Totale	€ 193.823,16

Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	
Interventi di housing sociale stabili diversi	€ 141.099,05
Manutenzioni straordinarie cimiteri	€ 131.522,25
Attrezzature per cimiteri	€ 11.130,85
Automezzi per servizi sociali	€ 29.130,30
Mobili, arredi e software per servizi sociali	€ 8.671,95
Attrezzature per asili nido	€ 22.996,33
Altri interventi minori	€ 6.755,61
Totale	€ 351.306,34
Tutela della salute	
Lettori microchip per gli animali	€ 384,30
Totale	€ 384,30
Sviluppo economico e competitivita'	
Impianti farmacie comunali	€ 2.145,98
Totale	€ 2.145,98
Energia e diversificazione delle fonti energetiche	
Implementazione sistema di monitoraggio consumi di energia elettrica	€ 1.659,20
Totale	€ 1.659,20
Totale complessivo	€ 15.150.503,86

**L'IMPATTO
«COVID»
SUL BILANCIO
2020**

QUADRO RIASSUNTIVO GESTIONE FINANZIARIA "COVID"

Minori entrate al netto dei ristori	-4.556.391,00
Maggiori spese al netto dei ristori	-1.132.605,00
TOTALE PERDITA BILANCIO	-5.688.996,00
TOTALE FONDO EX ART 106 DL 34/2020 E ART. 34 DL 109/2020	3.135.044,26
DIFFERIMENTO QUOTA CREDITO SPORTIVO	131.999,98
RINEGOZIAZIONE MUTUI	2.166.519,92
QUOTA RINEGOZIAZIONE MUTUI ACCANTONATA E CONFLUITA NELL'AVANZO VINCOLATO COME DELIBERATO DAL C.C. CON ATTO N. 28 DEL 19/10/2020	-1.224.933,32
TOTALE RISORSE DISPONIBILI	4.208.630,84
	SALDO NEGATIVO -1.480.365,16

Il raffronto delle Entrate è stato fatto sulla base dei dati di competenza 2019 rilevati dalla BDPA e per la sola IMU ed Addizionale IRPEF tenendo conto dei versamenti effettuati con F24 fino al 25.02.2021

RIPIANO SALDO NEGATIVO

SALDO NEGATIVO	-1.480.365,16
Avanzo di amministrazione	680.162,16
Minori spese per contratti di servizio	800.203,00
TOTALE A PAREGGIO	1.480.365,16

LE MISURE AGEVOLATIVE ADOTTATE

AGEVOLAZIONI "COVID"

	Importo	Periodo
Riduzione TARI 2020 per categorie non domestiche per la sola quota variabile	1.015.000,00	Anno 2020
Riduzione IMU per negozi occupati extra ring	200.000,00	Anno 2020
Rimborso a proprietari di negozi e locali che riducono l'affitto per un importo \geq 20% e per un periodo di tre mesi	200.000,00	Anno 2020
COSAP azzerata per pubblici esercizi, ambulanti con posto fisso e "spuntisti", vendita prodotti agricoli, luna park, spettacoli viaggianti, bancarelle per fiere, festività ecc., esposizioni ad alto contenuto innovativo, manifestazioni varie, hobbisti	453.900,00	Da 1.3.2020 a 31.12.2020
Esenzione COSAP per GSM	8.261,00	Da 16 marzo a 19 aprile 2020
Deroga disciplina sosta a pagamento	53.200,00	Da 9 a 31 dicembre 2020 Da 16 marzo a 19 aprile 2020
Canoni dovuti da associazioni e società sportive dilettantistiche	51.616,00	Anno 2020
Fondi comunali per situazioni di disagio	500.000,00	Anno 2020
Punti verdi e centri estivi istituzioni sociali private	134.000,00	Anno 2020
Abbattimento ed ampliamento punti verdi comunali	51.530,00	Anno 2020
Fondo scuola	350.000,00	Anno 2020
	3.017.507,00	

IL RISULTATO FINALE

RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE FINANZIARIO 2020	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo cassa iniziale			15.852.475,54
Riscossioni	14.449.791,84	94.912.085,35	109.361.877,19
Pagamenti	16.466.815,12	89.574.861,88	106.041.677,00
Fondo cassa al 31.12.20			19.172.675,73
Residui attivi 31.12.20	24.509.949,53	19.875.293,22	44.385.242,75
Residui passivi 31.12.20	3.267.282,71	17.005.618,94	20.272.901,65
Saldo			24.112.341,10
FVP di parte corrente - spesa			8.618.473,26
FVP di parte capitale - spesa			7.645.102,35
Risultato di amministrazione 2020			27.021.441,22
	Parte accantonata		11.605.677,79
	Parte vincolata		12.305.215,71
	Parte destinata a investimenti		165.304,17
Scomposizione avanzo di amministrazione	Parte disponibile		2.945.243,55

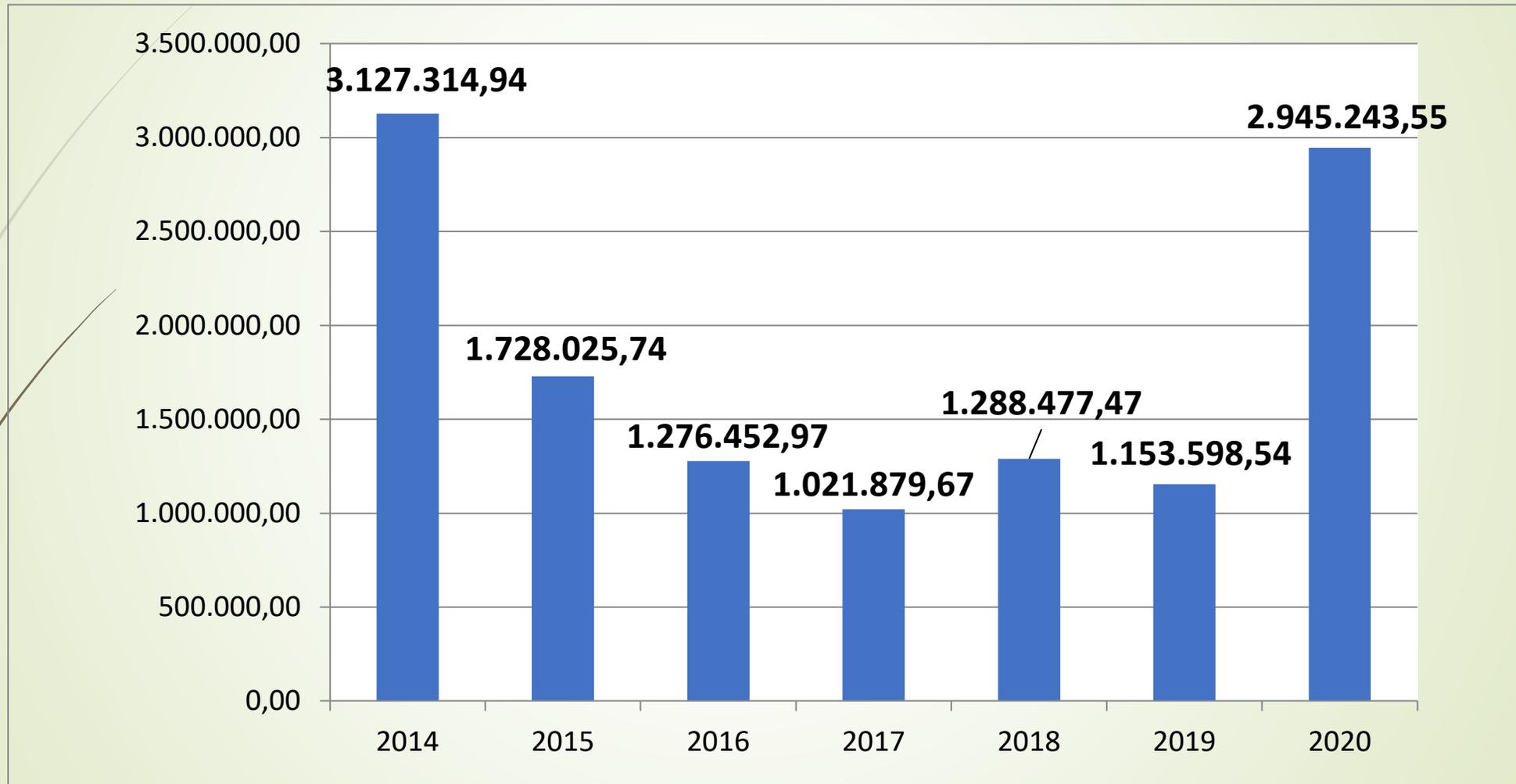
SCOMPOSIZIONE AVANZO

41

SCOMPOSIZIONE RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Avanzo di amministrazione totale	13.820.733,00	17.603.411,00	14.325.535,00	17.229.564,83	20.813.735,09	27.021.441,22
PARTE ACCANTONATA						
Fondo crediti dubbia esigibilità	4.573.751,00	5.200.000,00	4.851.708,06	7.900.822,84	8.980.272,01	7.520.822,38
Fondo rischi legali	400.000,00	900.000,00	900.000,00	1.402.560,00	1.629.700,55	1.165.088,22
Fondo perdite da partecipazioni	181.000,00	181.000,00	252.560,00	0,00	0,00	0,00
Fondo indennità di fine mandato	0,00	2.908,00	8.389,61	13.871,03	19.352,45	24.833,87
Altri fondi spese e rischi futuri	0,00	200.000,00	250.000,00	160.000,00	370.000,00	2.894.933,32
sub Totale	5.154.751,00	6.483.908,00	6.262.657,67	9.477.253,87	10.999.325,01	11.605.677,79
PARTE VINCOLATA						
Vincoli derivanti da leggi e principi cont.	403.706,00	587.261,00	522.628,00	969.495,05	443.336,24	1.628.986,75
Vincoli da trasferimenti	2.767.176,00	2.919.130,00	2.264.194,00	2.478.913,09	3.604.922,88	5.455.229,97
Vincoli da contrazione mutui	1.701.281,00	4.008.776,00	1.899.306,00	1.379.466,41	1.778.645,89	1.298.239,80
Vincoli formalmente attribuiti all'ente	1.184.542,00	1.642.416,00	2.062.521,00	1.168.195,05	2.465.804,51	3.652.860,26
altri vincoli	0,00	0,00	0,00	0,00	235.888,31	269.898,93
sub Totale	6.056.705,00	9.157.583,00	6.748.649,00	5.996.069,60	8.528.597,83	12.305.215,71
PARTE DESTINATA AGLI INVESTIMENTI						
Economia e maggiori entrate in c/capitale	881.291,00	685.467,00	292.349,00	467.763,89	132.213,71	165.304,17
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE LIBERO	1.728.026,00	1.276.453,00	1.021.880,00	1.288.477,47	1.153.598,54	2.945.243,55

TREND AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2014 – 2020

42





Pordenone
29 aprile 2021

Grazie per l'attenzione!