



Comune di Pordenone

RENDICONTO DELLA GESTIONE 2017

Ass. Burgnich Mariacristina

PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO



Comune di Pordenone

IL RISULTATO DI AMMINISTRZIONE

RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE FINANZIARIO 2017	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo cassa iniziale			15.043.624,69
Riscossioni	19.782.417,13	81.508.212,37	101.290.629,50
Pagamenti	20.173.420,03	84.835.482,84	105.008.902,87
Fondo cassa al 31.12.17			11.325.351,32
Residui attivi 31.12.2017	19.337.928,04	16.504.753,32	35.842.681,36
Residui passivi 31.12.2017	1.557.356,43	17.661.842,76	19.219.199,19
Saldo			16.623.482,17
FPV di parte corrente - spesa			7.245.587,10
FPV di parte capitale - spesa			6.377.711,28
Risultato di amministrazione 2017			14.325.535,11
Scomposizione avanzo di amministrazione:	Parte accantonata		6.262.657,67
	Parte vincolata		6.748.649,10
	Parte destinata ad investimenti		292.348,67
	Parte disponibile		1.021.879,67

Di cui avanzo già applicato al Bilancio 2018 per 3.827.979,22:

- Avanzo vincolato TARI 376.555,97
- Da Trasferimenti 478.266,26
- Da contrazione mutui 1.273.164,63
- Da vincoli formalmente attribuiti all'ente 1.699.992,36

SCOMPOSIZIONE AVANZO

SCOMPOSIZIONE RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE	2015	2016	2017
Avanzo di amministrazione totale	13.820.773	17.603.411	14.325.535
PARTE ACCANTONATA			
Fondo crediti dubbia esigibilità	4.573.751	5.200.000	4.851.708
Fondo rischi legali	400.000	900.000	900.000
Fondo perdite da partecipazioni	181.000	181.000	252.560
Fondo indennità di fine mandato	0	2.908	0
Altri fondi spese e rischi futuri	0	200.000	258.390
sub Totale	5.154.751	6.483.908	6.262.658
PARTE VINCOLATA			
Vincoli derivanti da leggi e principi cont.	403.706	587.261	522.628
Trasferimenti vincolati	2.767.176	2.919.130	2.264.194
Vincoli da contrazione mutui	1.701.281	4.008.776	1.899.306
Vincoli formalmente attribuiti all'ente	1.184.542	1.642.416	2.062.521
sub Totale	6.056.706	9.157.583	6.748.649
PARTE DESTINATA AGLI INVESTIMENTI			
Economie e maggiori entrate in c/capitale	881.291	685.467	292.349
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE LIBERO	1.728.026	1.276.453	1.021.880



Comune di Pordenone

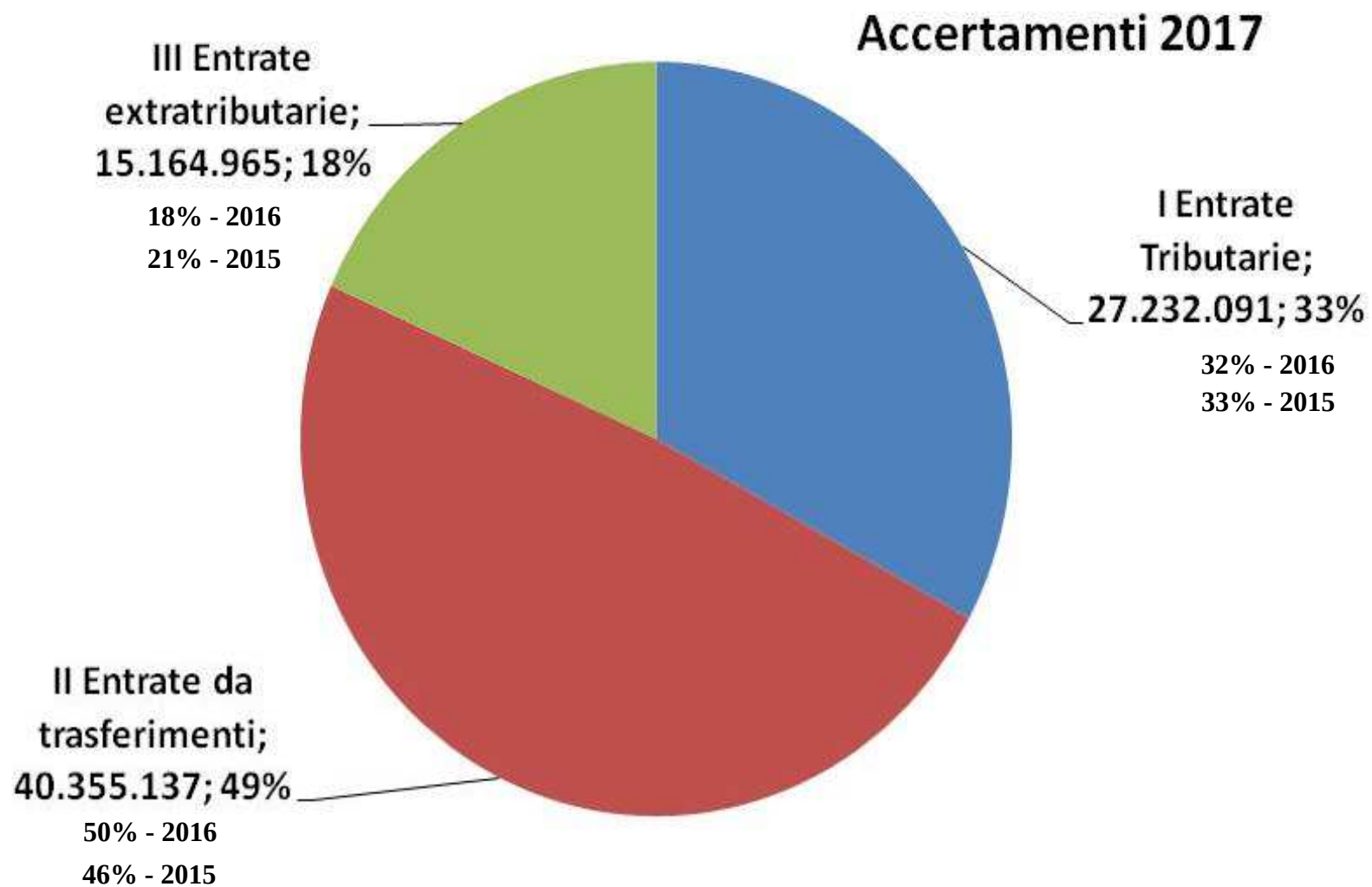
ANDAMENTO ENTRATE

ENTRATE 2017				
TITOLI	PREVISIONI DEFINITIVE	ACCERTAMENTI	RISCOSSIONI	RESIDUI
Fondo di cassa 01/01/17			15.043.624,69	
I Entrate Tributarie	27.025.040,17	27.232.090,66	23.476.317,96	3.755.772,70
II Trasferimenti correnti	44.893.298,74	40.355.137,36	35.678.066,62	4.677.070,74
III Entrate extratributarie	17.397.466,54	15.164.965,47	10.577.168,19	4.587.797,28
Totale I - II - III	89.315.805,45	82.752.193,49	69.731.552,77	13.020.640,72
IV Entrate in conto capitale	10.424.759,82	4.188.681,13	1.713.386,93	2.475.294,20
V Entrate da riduzione di attività finanziarie	1.685.534,00	1.000.000,00	-	1.000.000,00
Totale I - V	101.426.099,27	87.940.874,62	71.444.939,70	16.495.934,92
VI Accensione di prestiti	15.000,00	-	-	-
VII Anticipazioni da Istituto/Tesoriere	0,00	0,00	0,00	0,00
IX Entrate per conto terzi e p.g.	13.299.368,69	10.072.091,07	10.063.272,67	8.818,40
Totale generale	114.740.467,96	98.012.965,69	81.508.212,37	16.504.753,32
AVANZO DI AMM.NE APPLICATO	7.156.742,45	7.156.742,45		
FPV SPESE CORRENTI	8.077.829,95	8.077.829,95		
FPV SPESE C. CAPITALE	7.119.511,00	7.119.511,00		
TOTALE COMPLESSIVO	137.094.551,36	120.367.049,09	96.551.837,06	16.504.753,32



Comune di Pordenone

ENTRATE CORRENTI



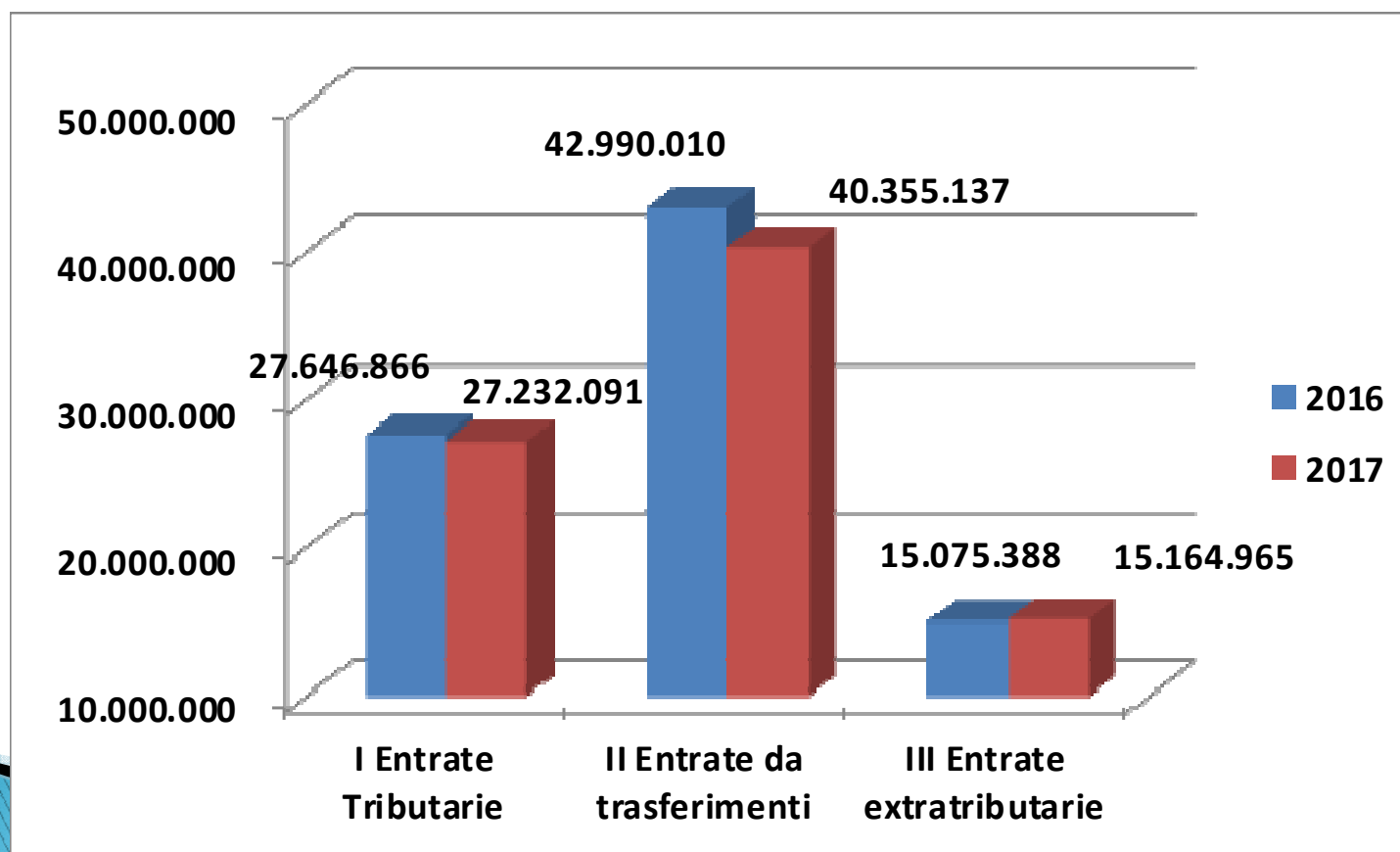


Comune di Pordenone

ENTRATE CORRENTI

ANDAMENTO ENTRATE CORRENTI 2015 - 2017

	2015	2016	2017	Sc. In v.a.
Totale I - II - III	96.988.158	85.712.264	82.752.193	-2.960.071





Comune di Pordenone

PRINCIPALI ENTRATE TRIBUTARIE DI COMPETENZA

Riduzione base imponibile imposta per effetto cessate
attività e fallimenti

ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA	2015	2016	2017	Sc. v.a.
Imposte e tasse				
IMU	16.933.214	16.524.575	16.350.639	↓ -173.936
TASI	3.663.042	166.681	108.788	-57.893
Addizionale IRPEF	1.550.000	1.549.534	1.550.000	466
Imposta Pubblicità	986.163	982.656	1.013.224	30.568
TOSAP	499.908	420.931	454.656	33.725
TARI/TARES	7.263.524	6.713.440	6.413.843	↑ -299.597
Diritti sulle pubbliche affissioni	136.550	156.843	147.597	-9.246
Altre imposte	2.088	-	65.911	65.911
Totale	31.034.489	26.514.660	26.104.658	-410.002

Graduale riduzione
tariffa TARI per
effetto
contenimento costi



Comune di Pordenone

ATTIVITA' DI ACCERTAMENTO

ATTIVITA' DI ACCERTAMENTO E RECUPERO EVASIONE			
	2017 iniziale	2017	N. accertamenti
Accertamento ICI anni pregressi *	1.000	40.348,14	-
Accertamento TARSU anni pregressi	100.000	212.453,67	109
Recupero IMU	300.000	300.012,42	348
Recupero TOSAP	20.000	23.167,77	260
TARES anni precedenti	31.000	148.165,23	88
TARI anni precedenti	20.000	434.809,16	205
Altri tributi	10.000	-	
Totale accertamenti	482.000,00	1.158.956,39	1.010

* riferiti ad avvisi di accertamento anni precedenti rettificati nel 2017

+676.956,39 su previsioni iniziali



Comune di Pordenone

ENTRATE DA TRASFERIMENTI

ENTRATE TRASFERIMENTI CORRENTI	2015	2016	2017	Sc. v.a.
Trasferimenti correnti da amministrazioni pubbliche	43.887.962	42.889.079	39.928.375	-2.960.704
Trasferimenti correnti da imprese	554.330	77.052	175.902	98.850
Trasferimenti correnti da istituzioni sociali private	38.307	-	14.243	14.243
Trasferimenti correnti dall'unione europea e dal resto del mondo	25.670	23.879	236.618	212.739
Totale	44.506.269	42.990.010	40.355.138	-2.634.872



Comune di Pordenone

ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

- Farmacie -178 mila €
- Asili nido - 57 mila €
- Canoni e conc. -72 mila €
- Altre minori -24 mila €

ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	2015	2016	2017	Sc. v.a.
Vendita beni, servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	14.589.231	8.614.371	8.282.297	-332.074
Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	1.149.641	1.289.843	1.063.898	-225.945
Interessi attivi	182.047	127.206	129.286	2.080
Altre entrate da redditi di capitale	930.240	1.463.100	1.889.242	426.142
Rimborsi e altre entrate correnti	4.352.933	3.580.867	3.800.243	219.376
Totale	21.204.092	15.075.387	15.164.966	89.579

Sanzioni Polizia
municipale



Comune di Pordenone

SPESE COMPETENZA

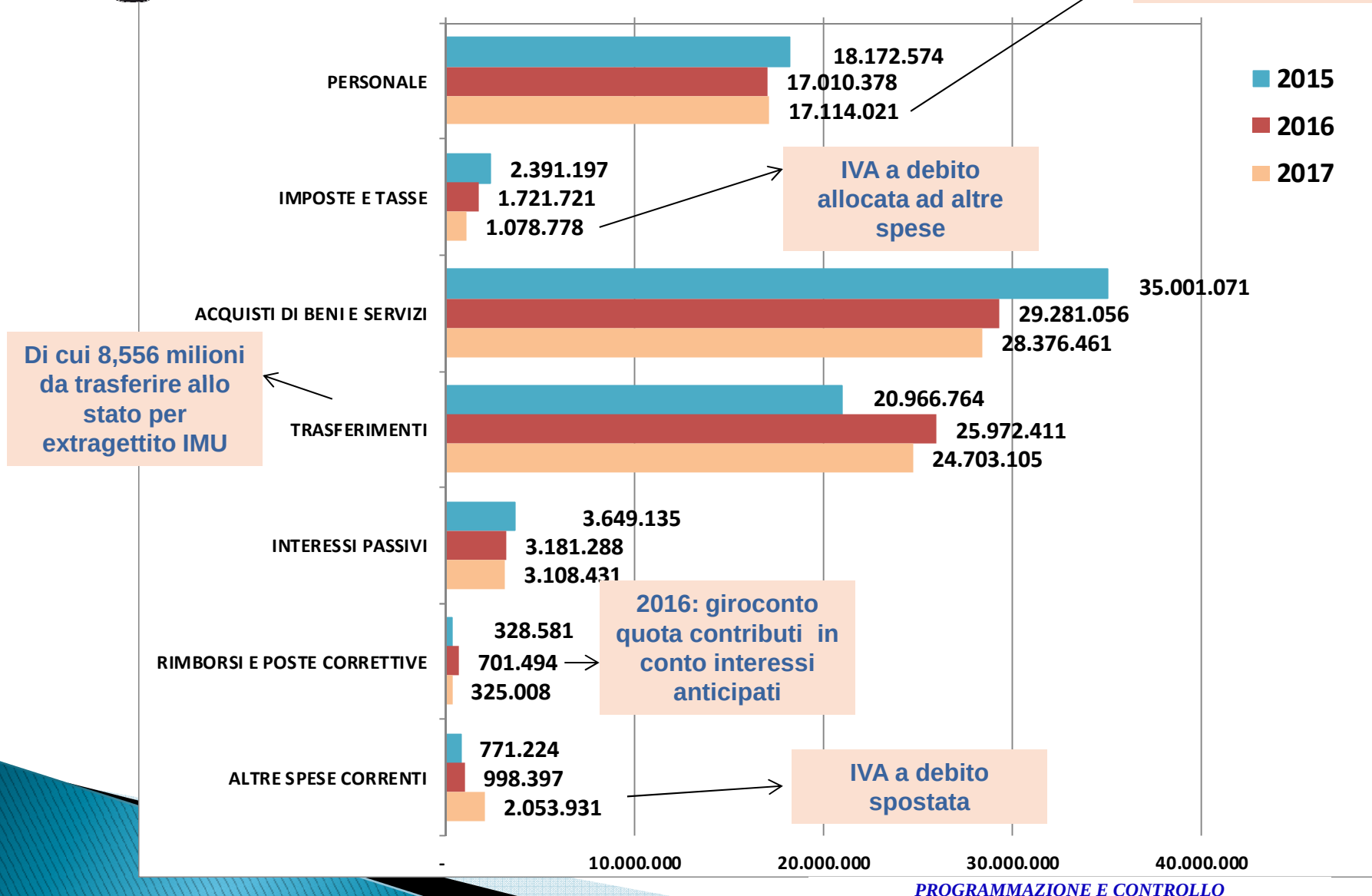
SPESA 2017 - GESTIONE COMPETENZA				
TITOLI	PREVISIONI DEFINITIVE	IMPEGNI	PAGAMENTI	RESIDUI
I Spese correnti	93.055.789	76.759.734	63.839.359	12.920.375
II Spese in conto capitale	22.910.794	8.522.774	6.446.494	2.076.279
III Spese per incremento att. Finanziarie	1.685.534	1.000.000	1.000.000	0
IV Rimborso di prestiti	6.143.066	6.142.727	6.142.727	0
V Chiusura anticipazioni tesoriere	0	0	0	0
VII Spese per conto terzi - Partite di giro	13.299.369	10.072.091	7.406.902	2.665.189
TOTALE	137.094.551	102.497.326	84.835.483	17.661.843



SPESA CORRENTE PER NATURA

Comune di Pordenone

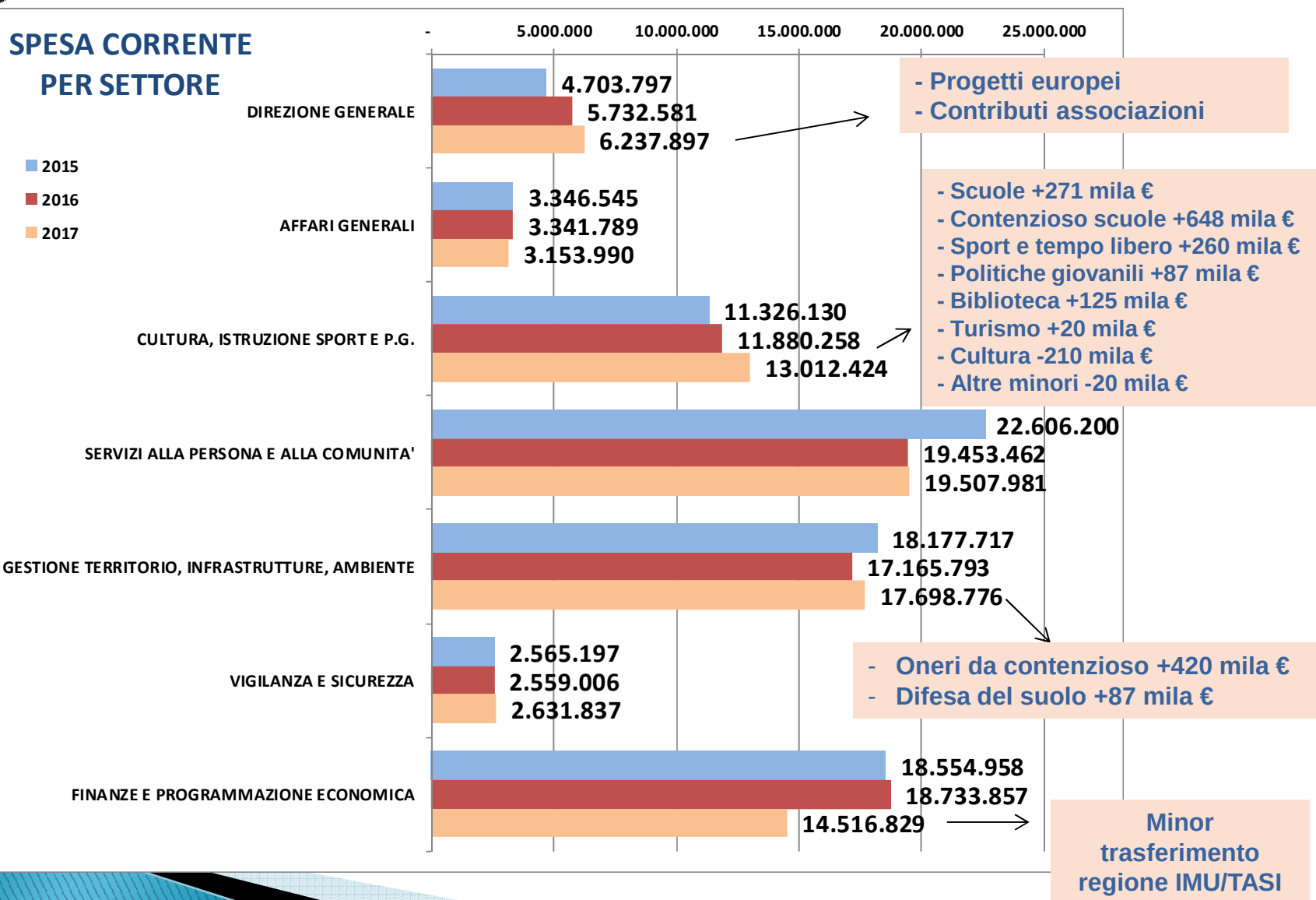
Rinnovo contrattuale
+99.723 €





SPESA CORRENTE PER SETTORE

Comune di Pordenone





LA SPESA PER PERSONALE E MUTUI



PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO



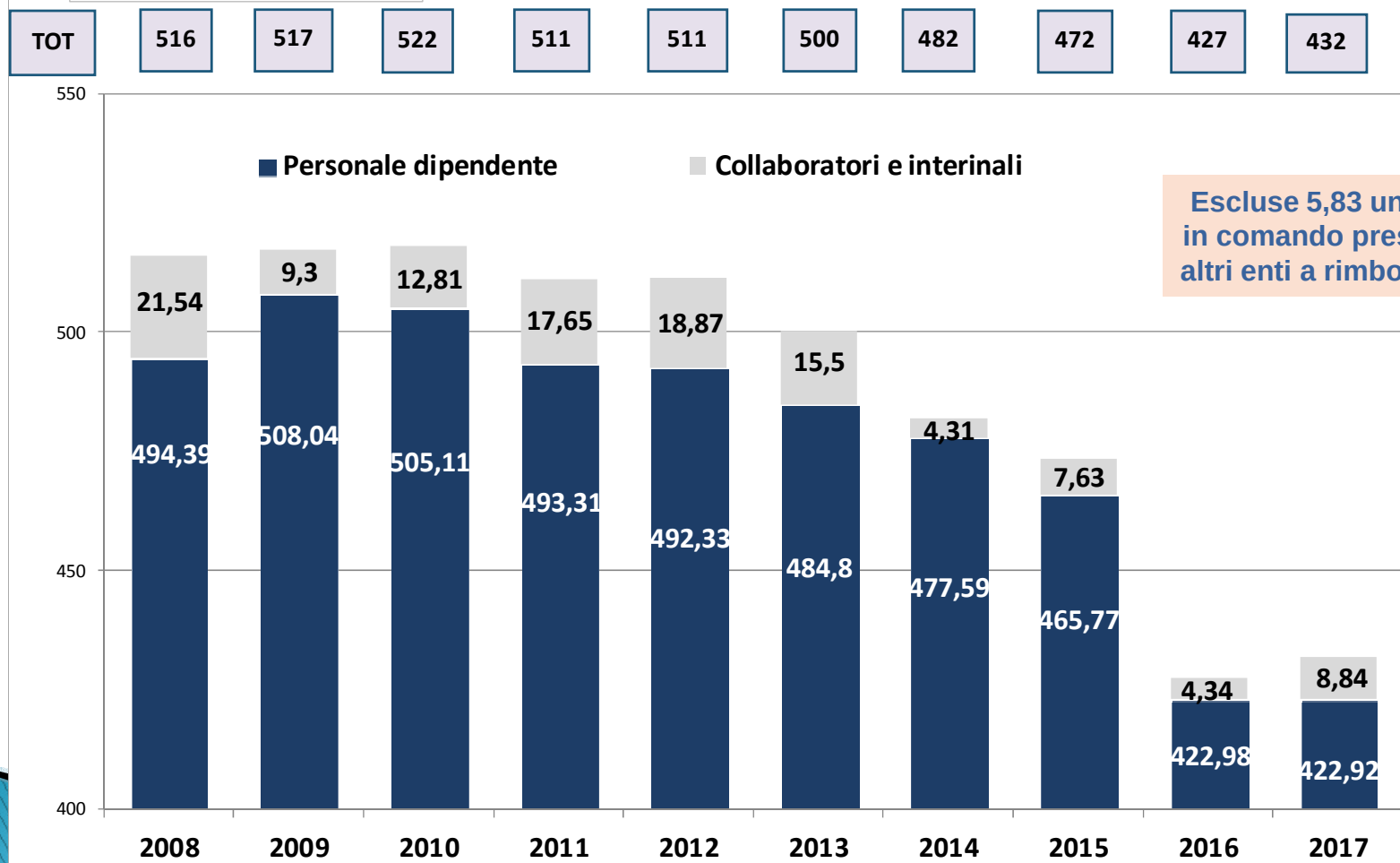
Comune di Pordenone

PERSONALE IN SERVIZIO

DIPENDENTI E COLLABORATORI 2008 -2017

Personale e collaboratori calcolati tempo pieno equivalente (2 P.T. a 18h=1)

1/01/2016 Esternalizzazione Casa Serena

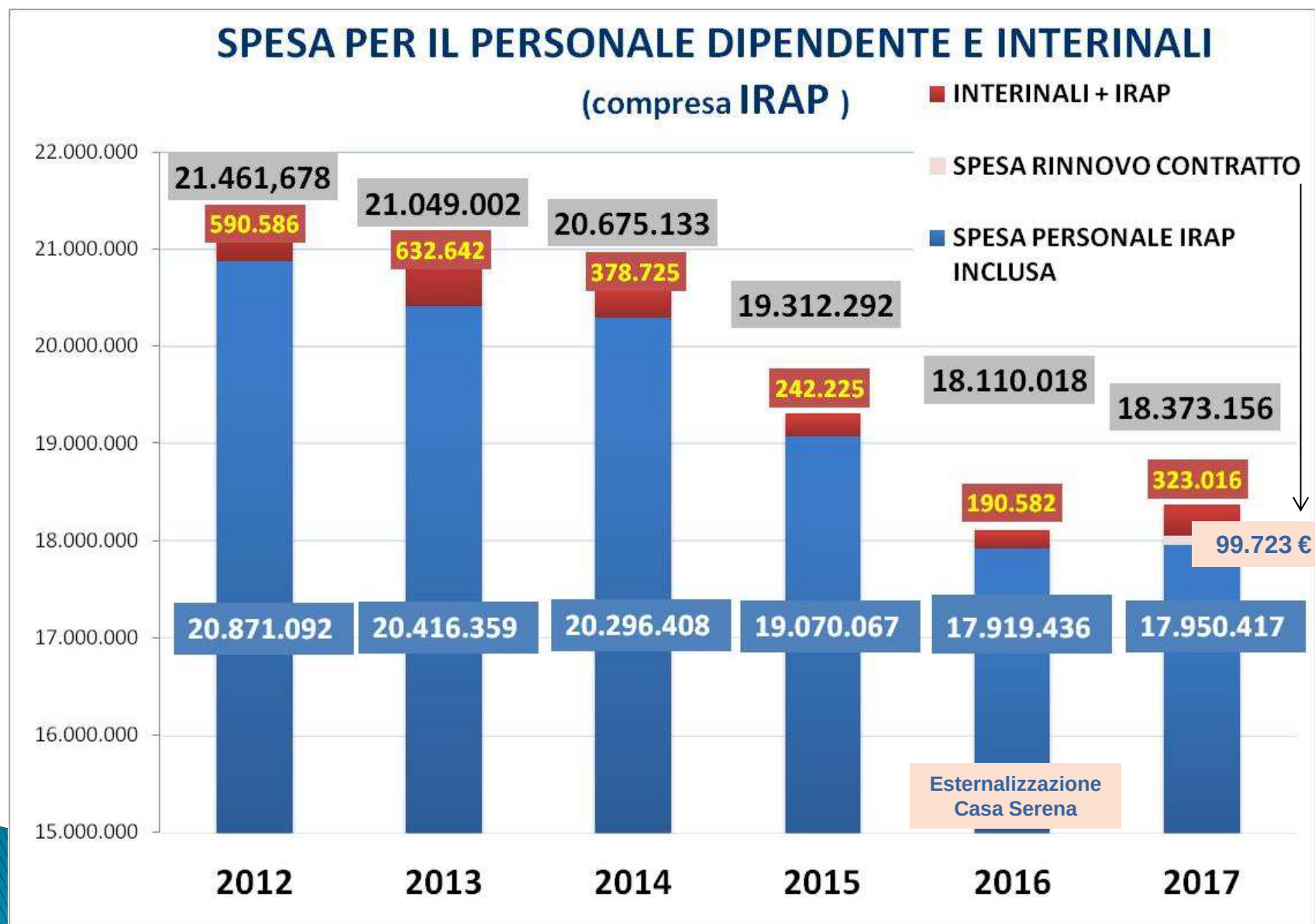


Escluse 5,83 unità
in comando presso
altri enti a rimborso



Comune di Pordenone

SPESA PERSONALE

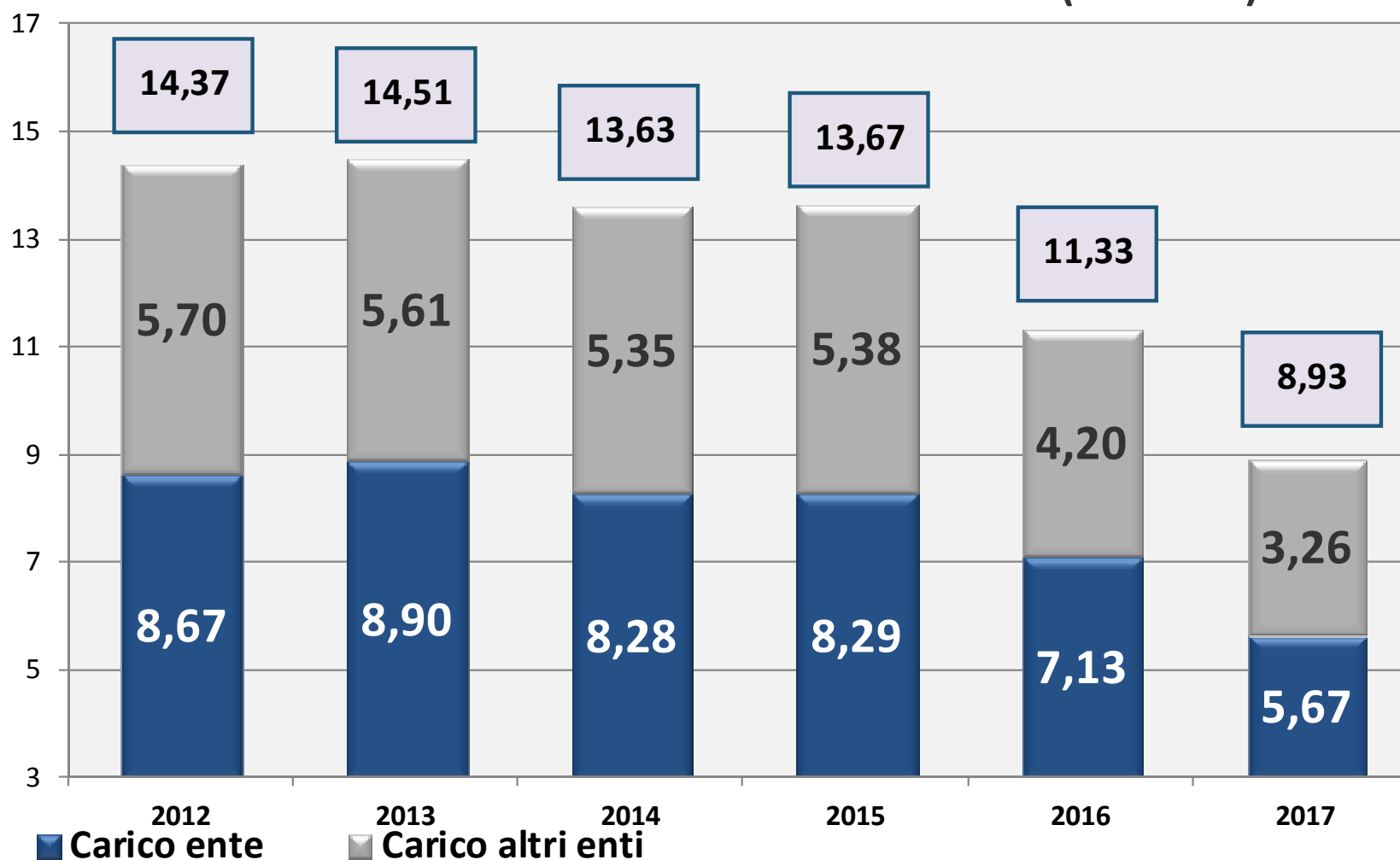




Comune di Pordenone

RATE AMMORTAMENTO MUTUI

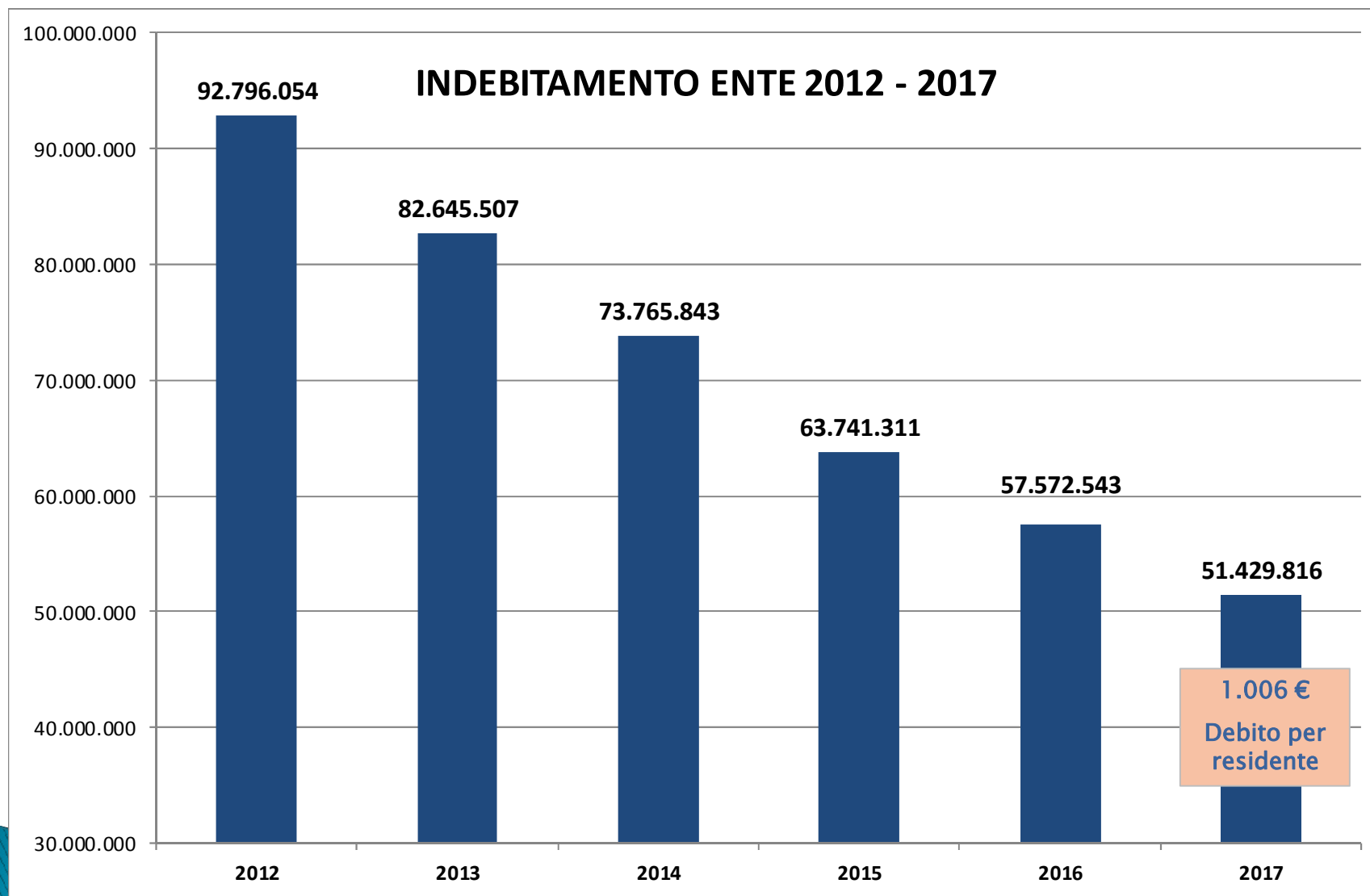
RATE MUTUI IN AMMORTAMENTO 2012 - 2017 (mln. di €)





Comune di Pordenone

INDEBITAMENTO

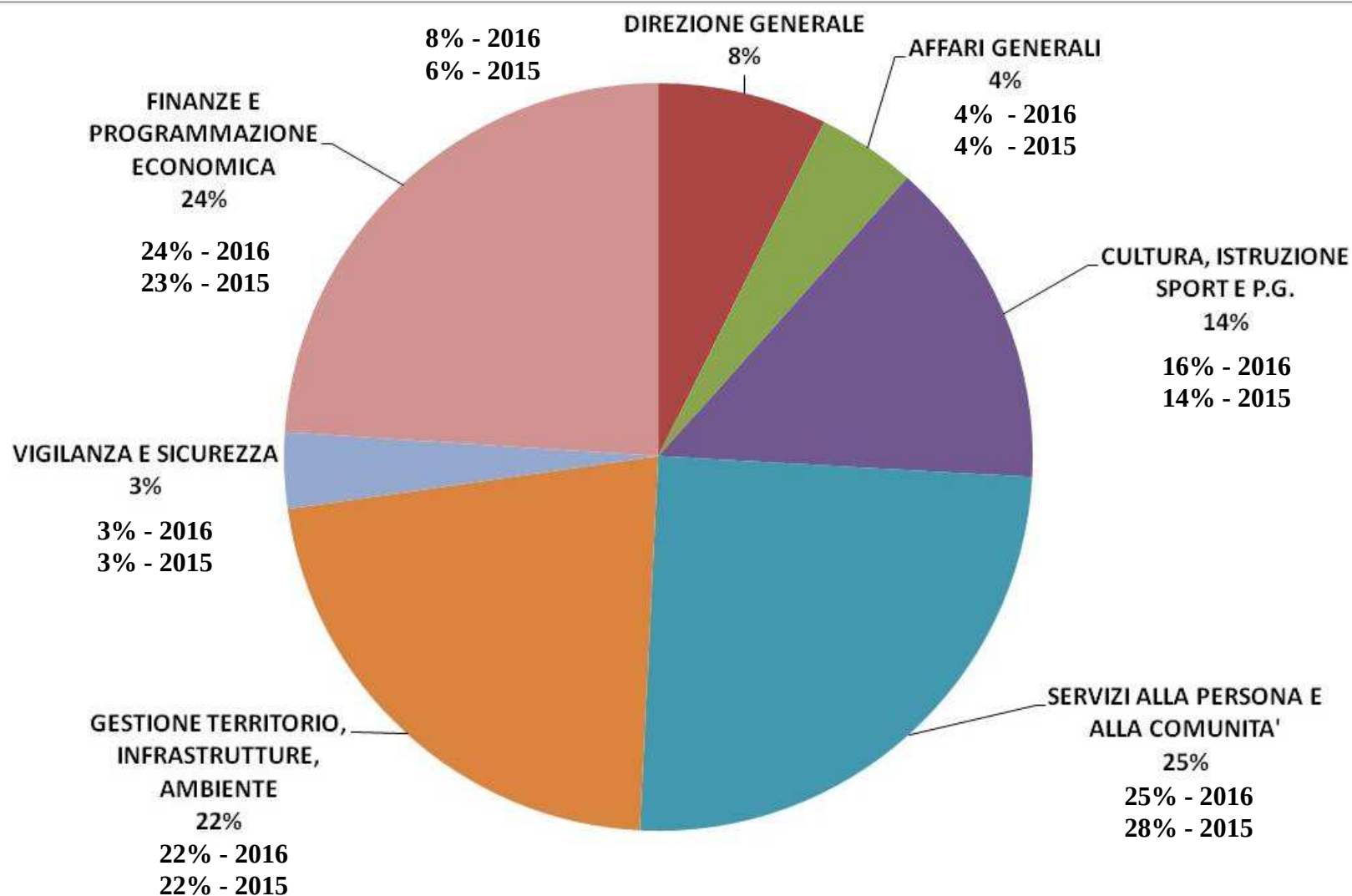


PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO



SPESA CORRENTE PER SETTORE

Comune di Pordenone





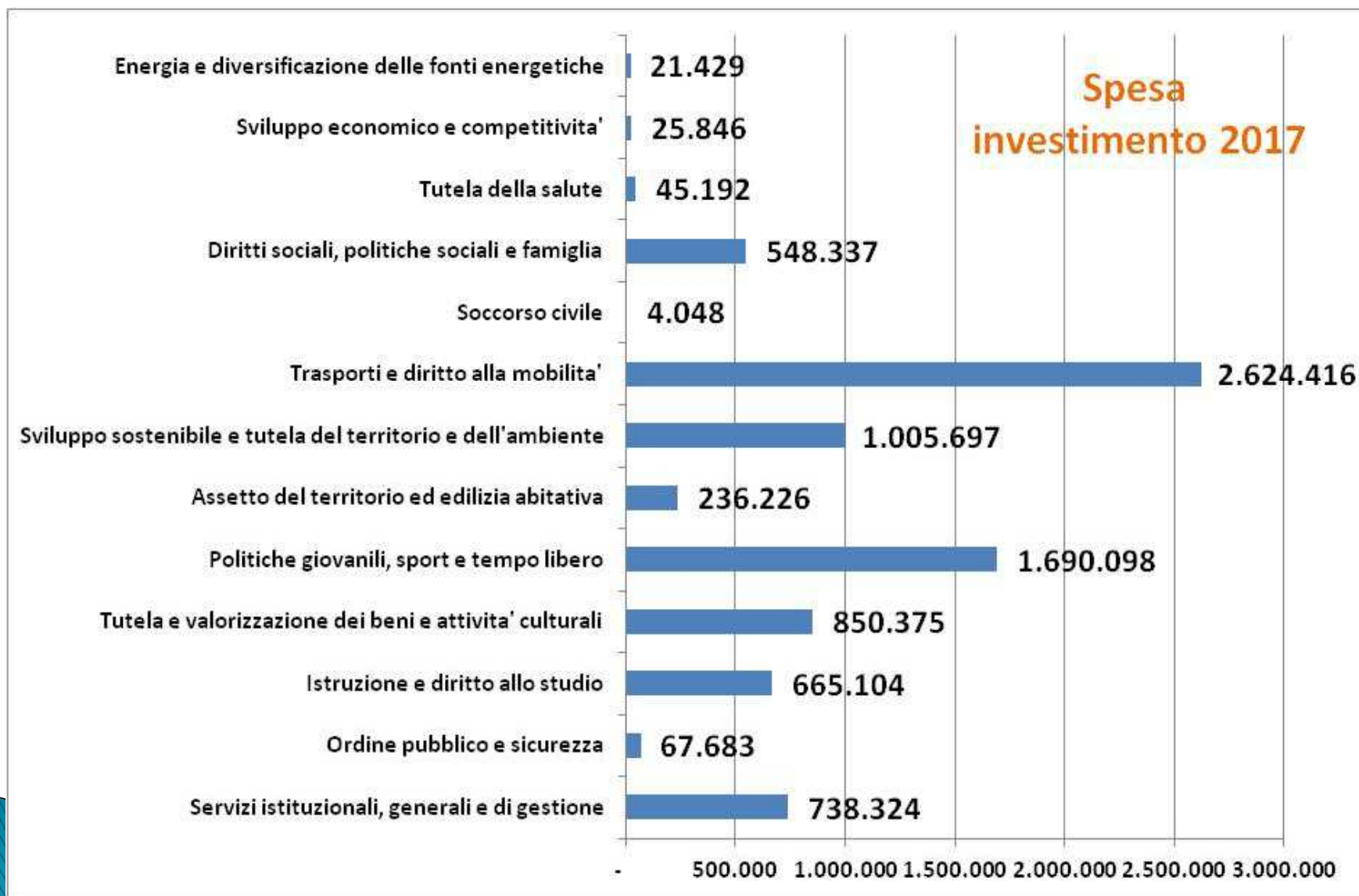
Comune di Pordenone

LA SPESA DI INVESTIMENTO



SPESA DI INVESTIMENTO

Comune di Pordenone





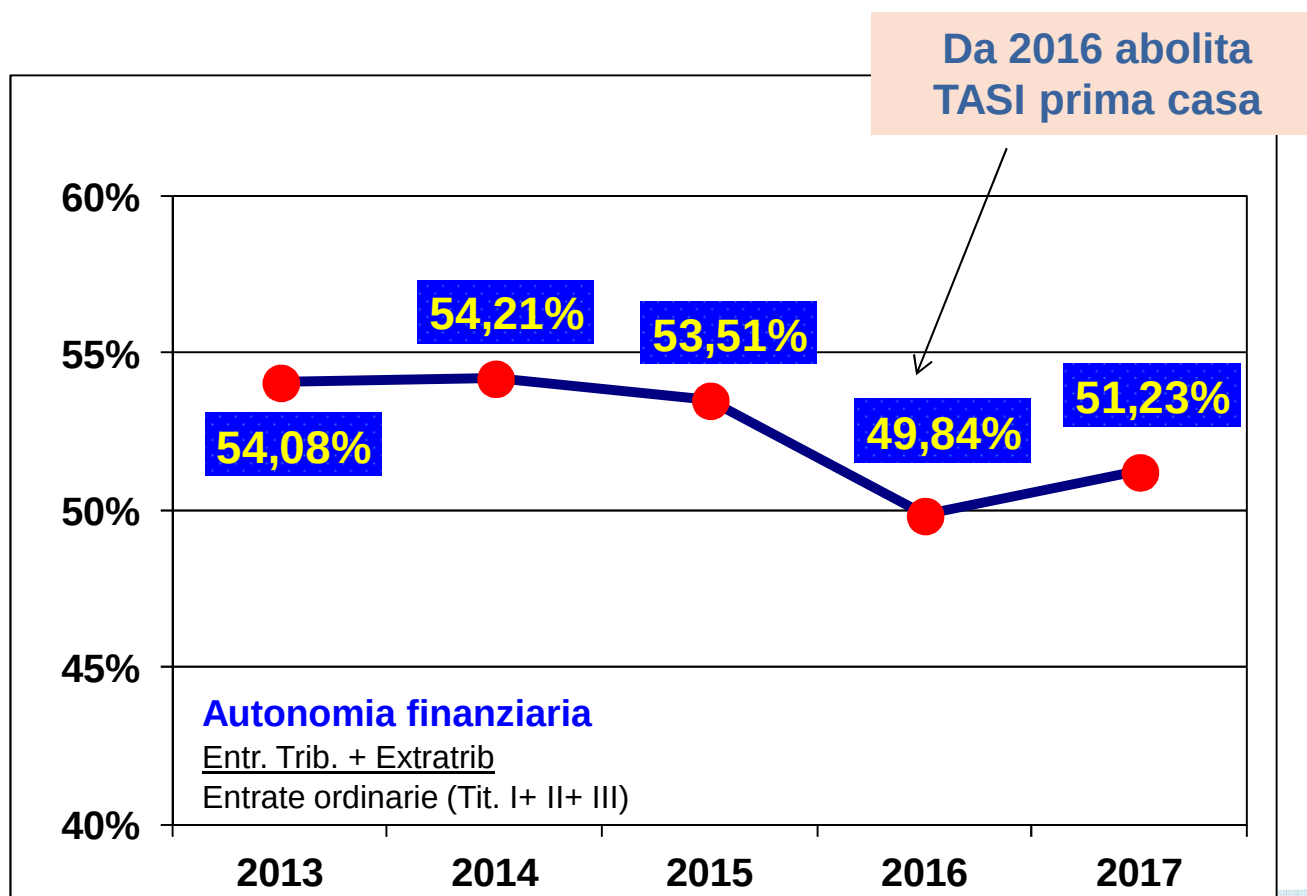
Comune di Pordenone

GLI INDICATORI DI BILANCIO





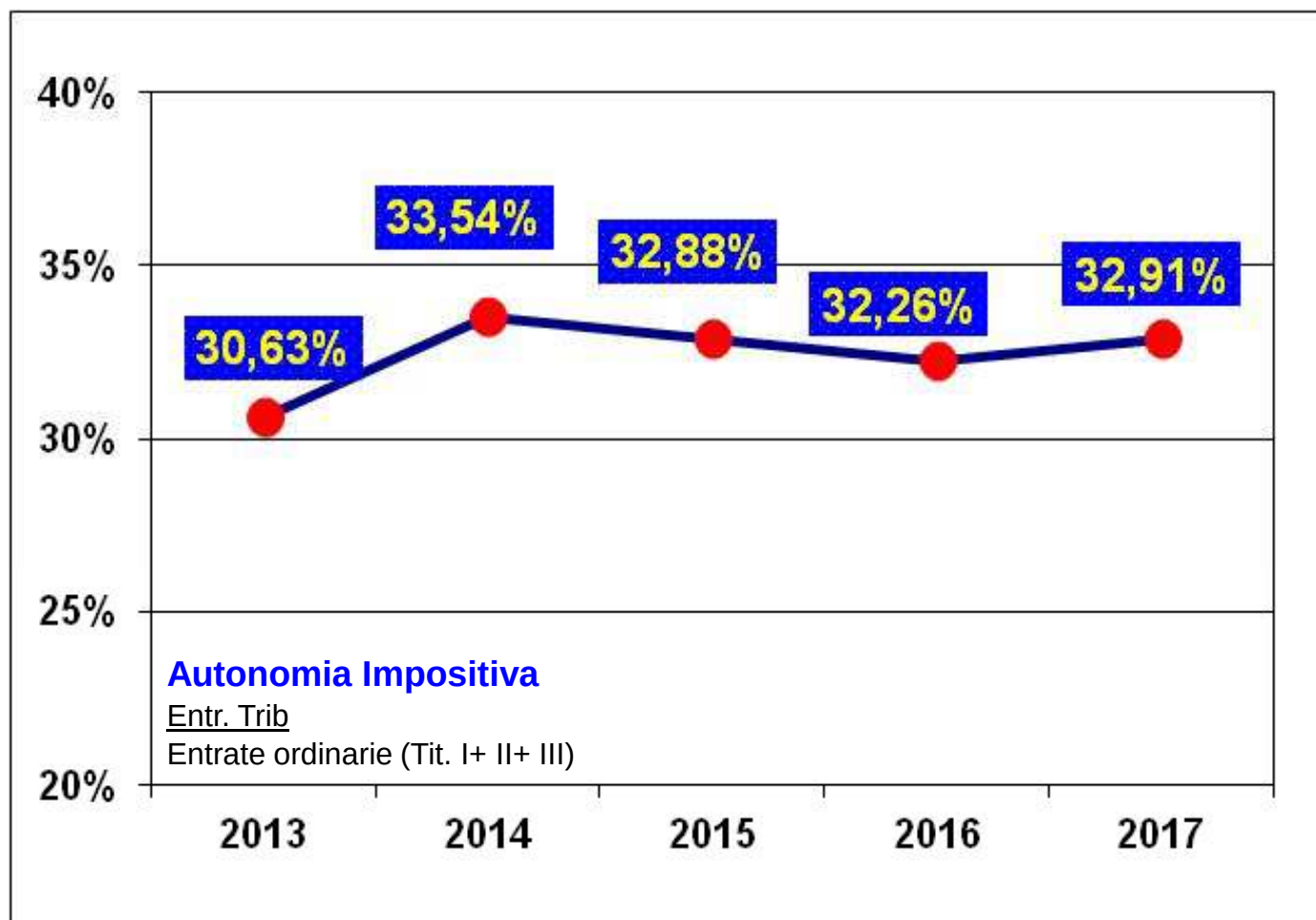
AUTONOMIA FINANZIARIA



L'indice "AUTONOMIA FINANZIARIA" evidenzia la percentuale di incidenza delle entrate proprie su quelle correnti segnalando in tal modo quanto la capacità di spesa è garantita da risorse autonome, senza contare sui trasferimenti. Se inferiore al 35% rileva condizioni di deficitarietà. Valutazione tanto più positiva quanto più l'indice è elevato.



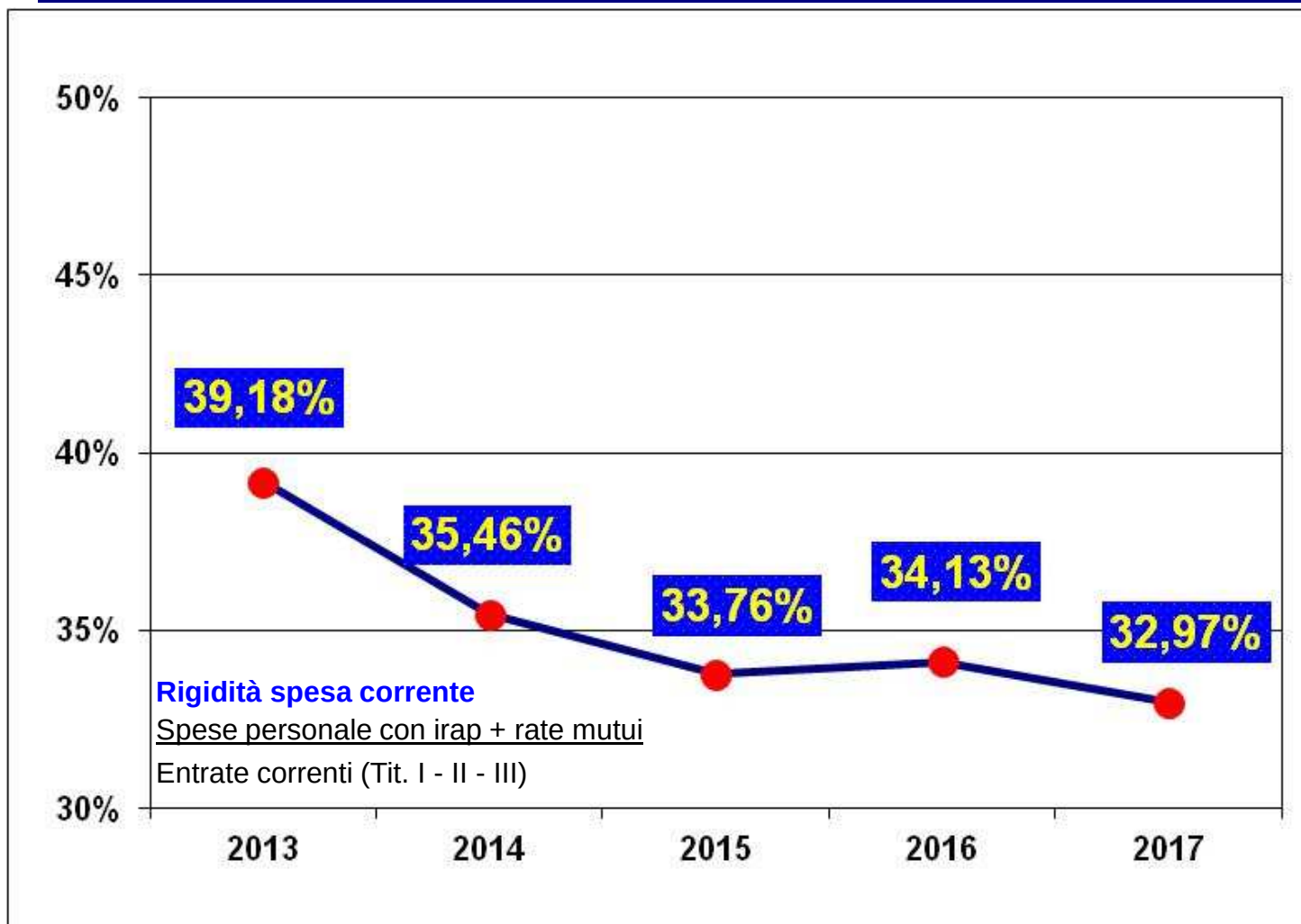
AUTONOMIA IMPOSITIVA



L'indice di "AUTONOMIA IMPOSITIVA" è una specificazione del precedente, ed evidenzia la capacità dell'ente di prelevare risorse (evidenzia l'incidenza delle entrate tributarie sul totale delle entrate correnti)

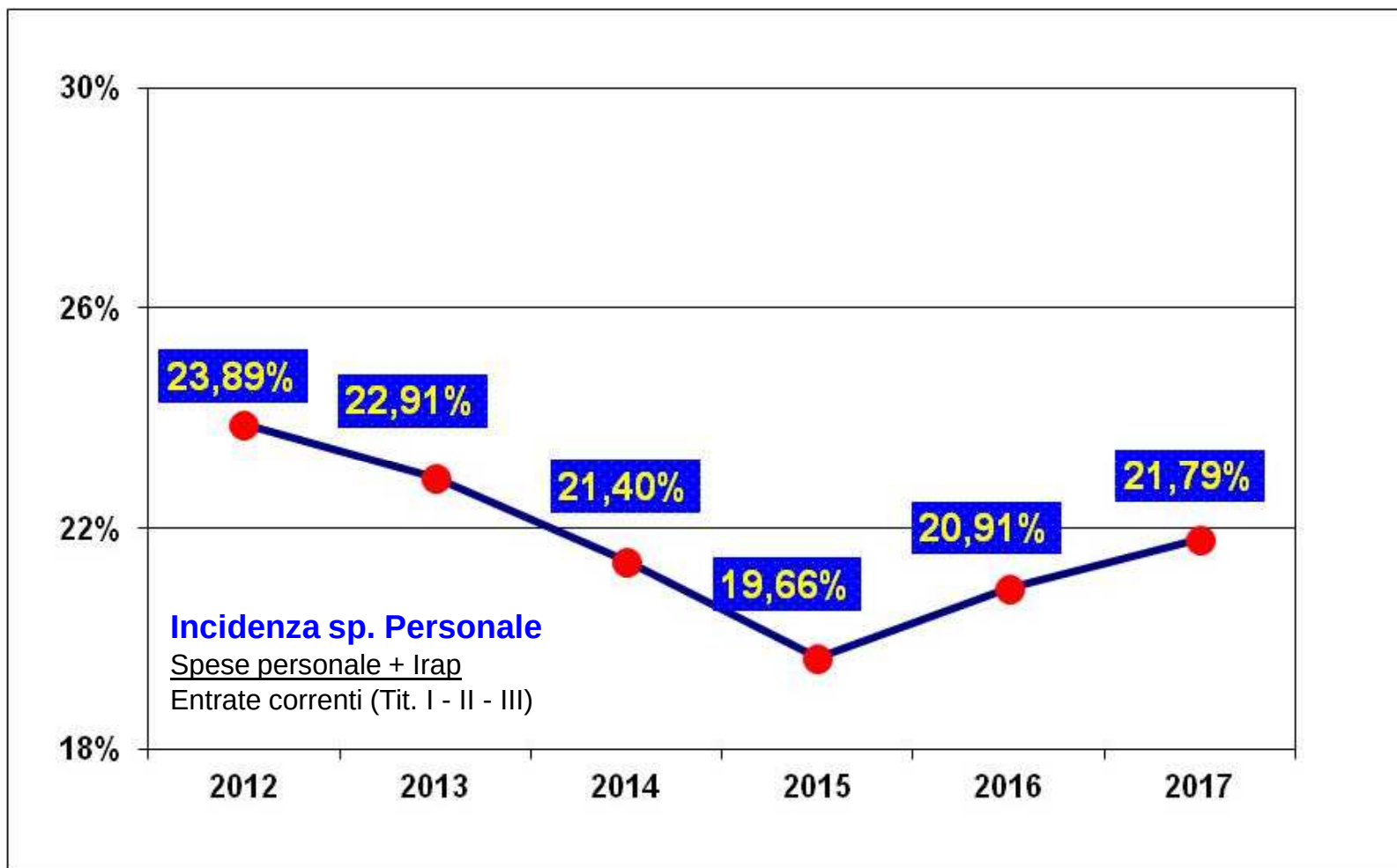


RIGIDITA' SPESA CORRENTE



Evidenzia l'incidenza delle spese per il personale (compresa Irap) e delle rate per i mutui in ammortamento sulle entrate correnti.

INCIDENZA SPESA PERSONALE SU ENTRATE CORRENTI



L'indicatore evidenzia l'incidenza delle spese per il personale sulle entrate correnti. Valutazione tanto più positiva quanto più è contenuto.



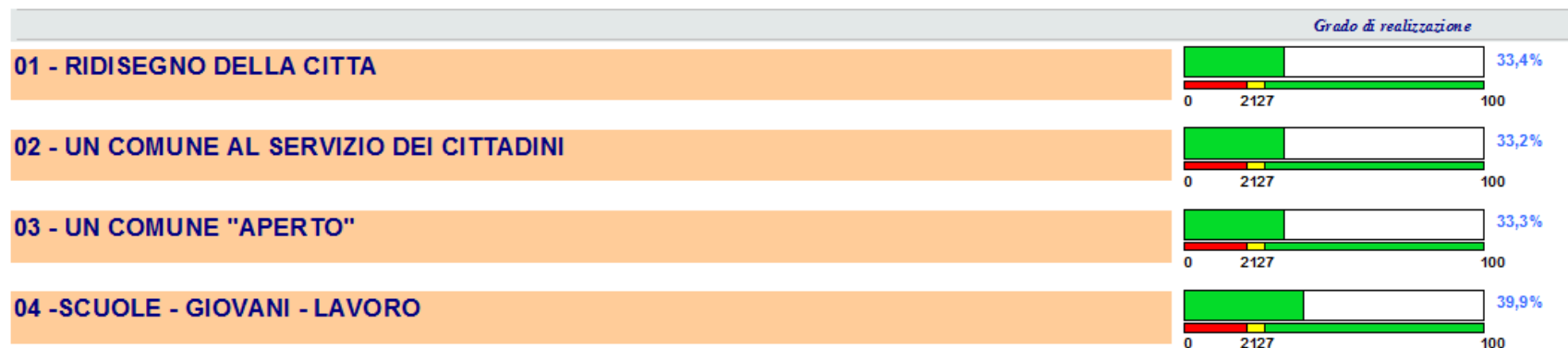
Comune di Pordenone

I RISULTATI 2017



STATO DI ATTUAZIONE AZIONI STRATEGICHE DI MANDATO DUP 2017-2019

GLI ASSI STRATEGICI



2016	2017	2018	2019	2020	2021
10%	20%	20%	20%	20%	10%
	30%				

PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO

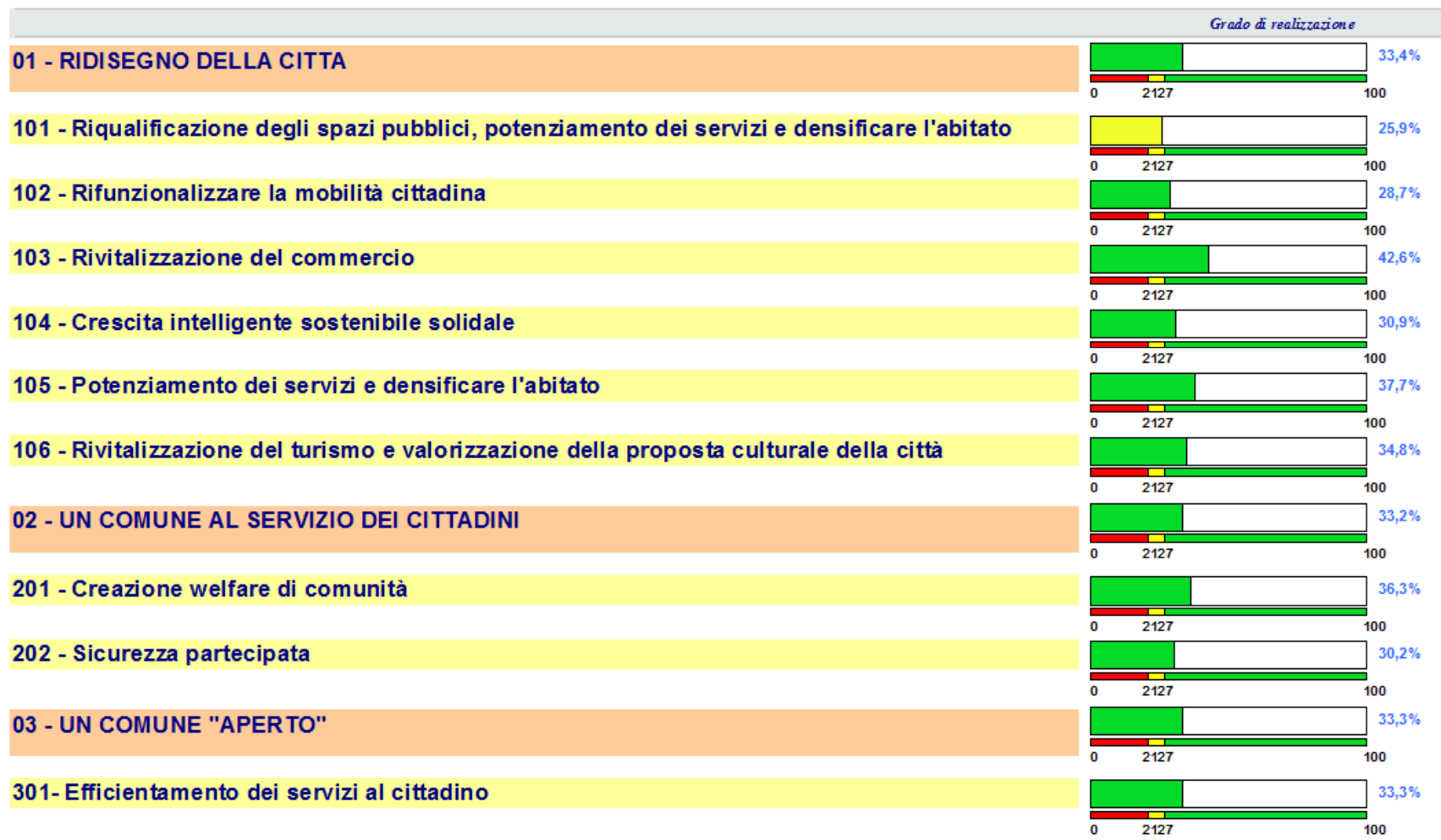


Comune di Pordenone

STATO DI ATTUAZIONE

AZIONI STRATEGICHE DI MANDATO DUP 2017-2019

LE LINEE STRATEGICHE



2016	2017	2018	2019	2020	2021
10%	20%	20%	20%	20%	10%
	30%				

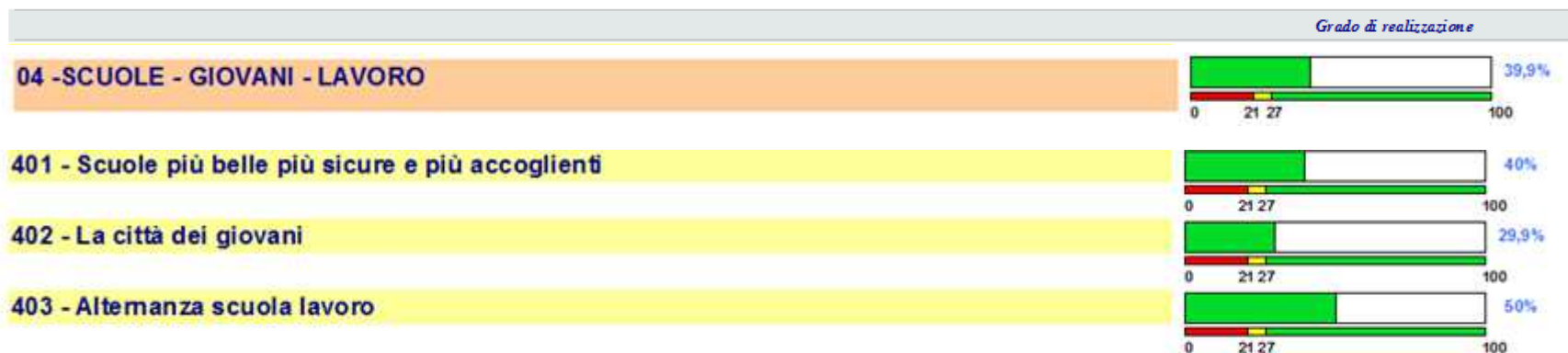
PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO



Comune di Pordenone

STATO DI ATTUAZIONE AZIONI STRATEGICHE DI MANDATO DUP 2017-2019

LE LINEE STRATEGICHE



2016	2017	2018	2019	2020	2021
10%	20%	20%	20%	20%	10%
	30%				

PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO