

## RENDICONTO della GESTIONE Esercizio 2019

L'attività dell'Ente si è conclusa con un **AVANZO DI AMMINISTRAZIONE** di euro **13.186.534,11**, derivante per 11 milioni di euro dalla gestione competenza e per 2,2 milioni di euro dalla gestione residui,

### GESTIONE COMPETENZA

per **5 milioni** dalla **gestione corrente** come di seguito riportato:

GESTIONE CORRENTE	
	Competenza
Minori/Maggiori Entrate	
Titolo 1 Entrate tributarie	1.045.350,31
Titolo 2 Entrate da trasferimenti	-1.479.537,54
Titolo 3 Entrate extratributarie	-731.096,28
Totale	-1.165.283,51
Minori spese	
Titolo 1 Spese correnti	6.168.276,89
Titolo 4 rimborso prestiti	22.374,39
Totale	6.190.651,28
<b>Differenza</b>	<b>5.025.367,77</b>

Al netto delle partite correlate risultano **maggiori entrate correnti** per euro **229.198,20** e **minori spese correnti** per euro **4.742.370,15**.

per **6 milioni** dalla **gestione in conto capitale** come di seguito riportato:

GESTIONE CAPITALE	
	Competenza
Minori/Maggiori entrata	
Titolo 4 Alienazioni e trasferimenti di capitale	-7.980.485,56
Titolo 5 riduzioni di attività finanziarie	-1.000.000,00
Totale	-8.980.485,56
Minori spese	
Titolo 2 Spese in conto capitale	13.968.922,13
Titolo 3 Spese per incremento attività finanziarie	1.000.000,00
Totale	14.968.922,13
<b>Differenza</b>	<b>5.988.436,57</b>

Al netto delle partite correlate risultano **SOLO minori spese in conto capitale** per euro **5.988.436,57**.

## GESTIONE RESIDUI

per **588 mila euro** dalla **gestione corrente** come di seguito riportato:

GESTIONE CORRENTE		
		Residui
Minori/Maggiori Entrate		
Titolo 1 Entrate tributarie		-391.683,42
Titolo 2 Entrate da trasferimenti		-28.289,71
Titolo 3 Entrate extratributarie		-335.077,58
Totale		-755.050,71
Minori spese		
Titolo 1 Spese correnti		1.343.113,78
Titolo 4 rimborso prestiti		0,00
Totale		1.343.113,78
<b>Differenza</b>		<b>588.063,07</b>

Al netto delle partite correlate risultano euro 606.487,37 di residui attivi eliminati ed euro 1.194.549,44 di residui passivi eliminati.

Per **766 mila euro** dalla **gestione in conto capitale** come di seguito riportato:

GESTIONE CAPITALE		
		Residui
Minori/Maggiori entrata		
Titolo 4 Alienazioni e trasferimenti di capitale		-475.905,69
Titolo 5 riduzioni di attività finanziarie		0,00
Totale		-475.905,69
Minori spese		
Titolo 2 Spese in conto capitale		1.242.412,26
Titolo 3 Spese per incremento attività finanziarie		0,00
Totale		1.242.412,26
<b>Differenza</b>		<b>766.506,57</b>
Gestione PDG		7.924,34
Avanzo non applicato (accantonato e vincolato)		810.235,79
<b>Totale complessivo</b>		<b>2.172.729,77</b>

Al netto delle partite correlate risultano euro 400.161,33 di residui attivi eliminati ed euro 1.167.067,90 di residui passivi eliminati,

a cui si aggiunge la gestione delle perdite di giro (+ 7.924,34) e l'**avanzo non applicato di euro 810.235,79**.

L'avanzo risulta distinto nelle seguenti quote:

<b>Parte Accantonata</b>		<b>676.000,00</b>
Fondo Crediti di dubbia e difficile esazione	110.000,00	
Fondo rischi	566.000,00	
<b>Parte Vincolata</b>		<b>1.282.170,81</b>
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili:		
<i>Entrate Correnti Vincolate</i>	188.560,79	
<i>Salario accessorio</i>	536.379,46	
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente	0,00	
Vincoli derivanti da trasferimenti	557.230,56	
<b>Parte Destinata</b>		<b>4.561.457,50</b>
derivante da trasferimenti	1.255.984,40	
derivante dalla contrazione di indebitamento	1.472.061,91	
derivante da Avanzo	1.748.806,09	
derivante da Alienazioni	84.605,10	
<b>Parte Disponibile</b>		<b>6.666.905,80</b>
<b>Avanzo di Amministrazione 2019</b>		<b>13.186.534,11</b>

## ENTRATE

Le **ENTRATE ACCERTATE** risultano di **153,5 milioni di Euro**, compreso il fondo pluriennale vincolato e l'avanzo di amministrazione, così suddivise in titoli:

<b>Entrate</b>	<b>Euro</b>
Fondo Pluriennale Vincolato corrente	712.370
Fondo Pluriennale Vincolato conto capitale	25.317.365
Avanzo di amministrazione	5.237.146
Entrate tributarie	74.405.350
Trasferimenti correnti	26.399.436
Entrate extratributarie	4.665.324
Alienazioni e trasferimenti di capitale	6.151.285
Entrate da riduzioni di attività finanziarie	1.000.000
Entrate da devoluzione indebitamento	1.000.000
Entrate per servizi per conto terzi e partite di giro	8.575.997
<b>Totale entrate</b>	<b>153.464.274</b>

### ENTRATE CORRENTI € 105.470.109,77

Le **entrate tributarie (€ 74.405.350,31)** sono in linea con quelle del rendiconto 2018, presentando un lieve aumento dello 0,38%.

Nello specifico, il gettito registrato dell'**Imposta sui premi R.C.Auto**, pari ad Euro **36.803.516,56** presenta un l'aumento di Euro **424.292,61 (+ 1,17%)** rispetto all'accertato 2018, confermando un trend positivo.

L'**imposta Provinciale di Trascrizione (IPT)** registra accertamenti per Euro **33.335.853,47** e presenta un aumento di Euro **1.458.124,21** rispetto il rendiconto 2018 con un incremento del **4,57%**. Nel corso dell'anno il mercato delle auto nuove e il mercato dell'usato hanno registrando una performance positiva.

Il **Tributo provinciale per l'Esercizio delle Funzioni di tutela, protezione ed igiene dell'Ambiente (TEFA)**, presenta accertamenti per Euro **4.018.203,01**; registrando accertamenti inferiori del 27% rispetto l'esercizio precedente.

Nell'entrata di cui alla tipologia "Trasferimenti correnti da Amministrazioni Pubbliche" (Euro 26.177.114,10), è ricompresa la categoria "**Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali**" - vale a dire trasferimenti correnti dalla Stato - che presenta accertamenti per € 3.205.698,28, le cui voci più rilevanti risultano:

- € 422.947,58 per rimborso statale dell'IPT ai sensi dell'art. 1, comma 165, della Legge n. 147/2013;

- € 2.495.353,15 per fondi statali, ex art. 1, comma 889, della L. n. 145/2018 per il finanziamento di piani di sicurezza a valenza pluriennale per la manutenzione di strade e di scuole;
- € 236.000,00 per fondo progettazione edilizia ex art. 1, comma 1079, della L. 205/2017.

Come indicato in premessa, ai sensi dell'art. 1, comma 839, L. 205/2017, risultano compensati trasferimenti erariali per complessivo € 5.323.625,37 (importo compensato con il trasferimento allo Stato iscritto in spesa corrente – c.d. “contributo alla finanza pubblica”).

La categoria **“Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali”** (Euro 22.971.415,82) comprende trasferimenti correnti dalla Regione per Euro 22.653.229,84. Gli accertamenti più significativi riguardano i fondi regionali vincolati alla spesa per il Trasporto Pubblico Locale (€ 21.094.278,43) e i fondi regionali L.R. 19/2015 per il finanziamento delle funzioni non fondamentali (€ 1.376.475,85);

Per quanto riguarda le entrate derivanti da trasferimenti correnti da altri Enti del settore pubblico (€ 318.185,98) si segnalano gli accertamenti da Comuni per CST (collaborazione in ambito dei Servizi Informativi) per Euro 266.024,64.

Nella categoria di **“Altri trasferimenti correnti da imprese”** (€ 61.204,31) si evidenziano i fondi ricevuti dalla Fondazione Cassa di Risparmio di Padova e Rovigo per le attività culturali (€ 49.766,93).

Le **entrate extratributarie** (€ **4.665.323,72**) registrano un decremento del 19,79% rispetto al 2018. La principale tipologia d'entrata è rappresentata dai proventi da servizi e dalla gestione dei beni patrimoniali, pari ad € 3.012.812,80. Tale aggregato rileva un leggero incremento rispetto l'esercizio precedente (+ 1,64%).

Risultano in flessione gli accertamenti dei proventi da riparto sanzioni ex art. 142 CDS, anche a seguito delle recenti disposizioni approvate con il DM Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti del 30.12.2019, pubblicato in G. Uff. il 20.02.2020.

## **ENTRATE IN CONTO CAPITALE € 7.151.285,49**

Nella categoria di **“Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche”** (€ 6.110.255,49) si evidenzia il contributo in conto capitale di € 3.840.187,15, previsto dall'art. 1, comma 1076, della L. 205/2017, per il finanziamento di interventi relativi a programmi straordinari di manutenzione della rete viaria. Inoltre, risulta accertato il trasferimento regionale per rinnovo parco veicolare TPL di € 2.060.207,29, trasferito in spesa alle società che erogano il servizio di trasporto. Il restante importo è rappresentato da quote re-iscritte di trasferimenti già assegnati gli esercizi precedenti, per interventi viari e di risanamento ambientale.

L'entrata da **alienazioni** (€ 41.030,00) comprende la vendita di alcuni terreni e relitti stradali.

L'entrata da **“Devoluzione di prestiti”** (€ 1.000.000,00) è relativa alla devoluzione di mutui con la Cassa Depositi e Prestiti a finanziamento di spesa in conto capitale

## SPESA

Le **SPESE** impegnate risultano di **142,4 milioni di euro**, così suddivise:

<i>Spese</i>	<i>Euro</i>
<b>Spese correnti</b>	<b>83.374.041</b>
per il personale	8.696.171
per acquisto di beni e servizi	38.336.465
per trasferimenti	29.186.147
per interessi passivi	5.184.240
per imposte e tasse	1.509.973
altre spese correnti	461.045
FPV corrente spesa	315.013
<b>Spese per investimenti</b>	<b>14.860.521</b>
per opere dirette e acquisto attrezzature (investimenti fissi lordi)	11.801.493
Contributi agli investimenti	-
per trasferimenti in conto capitale	3.059.027
FPV conto capitale spesa	27.592.272
Spese per incremento attività finanziarie	1.000.000
<b>Spese per rimborso di prestiti</b>	<b>6.732.626</b>
Spese per servizi per conto terzi e partite di giro	8.575.997
<b>Totale spese</b>	<b>142.450.469</b>

Le **spese correnti** hanno registrato il seguente andamento:

**Redditi da lavoro dipendente:** la spesa del macro-aggregato pari ad € **8.696.170,62**, risulta sostanzialmente stabile – registra una lieve flessione rispetto al 2018.

**Imposte e tasse a carico dell'ente:** l'ammontare impegnato, pari a € **1.579.177,65** registra una diminuzione del 4,37% rispetto alla spesa per imposte e tasse registrata nel 2018.

**Acquisti di beni e servizi:** il macro-aggregato registra impegni per € **38.336.465,38**, con una diminuzione del 7,70% rispetto al dato 2018.

La riduzione riguarda il contenimento di alcune spese di funzionamento, in particolare per utenze e canoni, acquisti di materiale e prestazioni professionali. La razionalizzazione della spesa ha comunque garantito adeguati stanziamenti per gli interventi manutentivi del patrimonio viario e scolastico.

La voce principale ricompresa nel macro-aggregato riguarda i corrispettivi per il trasporto pubblico locale che ammontano a € 23.203.706,26 (pari al 60,53% della voce in commento).

**Trasferimenti correnti:** gli impegni registrati pari a € **29.186.146,98** risultano in lieve aumento rispetto ai trasferimenti 2018 (+ 1,31%).

Nel macro-aggregato risulta impegnato il contributo alla finanza pubblica a favore dello Stato per **26,395 mln di euro** (26,1 mln di euro nel 2018) ridotto di € 5.323.625,37, a seguito di compensazioni di trasferimenti erariali in entrata ex art. 1, comma 839, L. 205/2017.

L'importo del **trasferimento allo Stato** rappresenta il 90,44% dei trasferimenti correnti e il **31,66% della spesa corrente dell'Ente**

**Interessi Passivi:** l'importo impegnato di € **5.184.239,61** risulta in flessione del 24,62% rispetto all'esercizio precedente.

**Altre spese correnti:** l'importo impegnato di € **451.203,28** si riferisce a premi di assicurazione per € 343.748,88 e a indennizzi per € 107.454,40.



La **spesa per investimenti impegnata nel 2019** ammonta complessivamente a € **14.860.520,69** di cui:

€ 4.068.865,22 esigibili nel 2019;

€ 10.791.655,47 corrispondenti ad impegni finanziati dal Fondo Pluriennale Vincolato d'entrata – relativo ad investimenti degli anni precedenti.

Gli **investimenti attivati** dalla Provincia di Padova nel corso dell'esercizio 2019 per spese in conto capitale **ammontano ad € 20.753.232,74** di cui € 4.068.865,22 esigibili nel 2019, € 15.152.100,10 esigibili negli esercizi 2020 e successivi finanziati con Fondo Pluriennale Vincolato, ed € 1.532.267,42 esigibili con la corrispondente esigibilità di entrata in conto capitale (trasferimenti di capitale da altri enti e soggetti privati) .

Le poste più significative dei 20,7 mln di euro risultano:

- € 7.755.000,00 per la viabilità;
- € 9.465.128,60 per interventi su edifici scolastici;
- € 1.031.050,02 per interventi su patrimonio non scolastico;
- € 505.192,82 per le piste ciclabili ecologiche;
- € 635.685,81 per spese di progettazione llpp;
- € 114.602,13 per rinnovo mobili uffici e istituti scolastici;
- € 247.753,36 per aggiornamento hardware e software;
- € 998.820,00 per interventi miglioramento sicurezza infrastrutture stradali – trasferimenti di capitale.

Le **fonti di finanziamento** sono risultate le seguenti

- € 5.184.395,18 avanzo di amministrazione;
- € 9.171.382,99 mezzi propri;
- € 5.397.454,57 contributi da altri enti/soggetti
- € 1.000.000,00 devoluzione indebitamento.

**Di seguito si elencano i principali LAVORI finanziati nel 2019 per complessivi € 20.753.232,74:**

	FINANZIATO
<b>VIABILITA'</b>	
SSPP MANUTENZIONI STRAORDINARIE SSPP (1-2-3 REPARTO)	3.500.000,00
INSTALLAZIONE BARRIERE ANTIRUMORE/FONOASSORBENTI E GUARD RAIL	400.000,00
RESTAURO E ADEGUAMENTO FUNZIONALE PONTE SUL BACCHIGLIONE A CORREZZOLA	700.000,00
SP72 ALLARGAMENTO PONTE ROSSO IN COMUNE DI VEGGIANO - OPERE DI COMPLETAMENTO	200.000,00
INTERVENTI URGENTI DI CONSOLIDAMENTO STRUTTURALE SU PONTI DELLA PROVINCIA DI PADOVA	400.000,00
SP25 RIPARAZIONE E CONSOLIDAMENTO MURO DI SOTTOSCARPA AL KM 1+250 DELLA SP N.25 DIR.COSTA IN COMUNE DI GALZIGNANO TERME	155.000,00
SP30 RIFACIMENTO IMPALCATO PONTE DELLA RIVIERA LUNGO SP N.30 TRA CASALSERUGO E POLVERARA	1.600.000,00
SP03 RESTAURO ED ADEGUAMENTO FUNZIONALE DEL PONTE SUL GORZONE A BORGOFORTE	800.000,00
Totale	<b>7.755.000,00</b>

	FINANZIATO
<b>EDILIZIA SCOLASTICA</b>	
LAVORI DIVERSI MANUTENZIONE STRAORDINARIA - EDIFICI SCOLASTICI	4.000.000,00
MANUTENZIONI STRAORDINARIE IMPIANTI EDIFICI SCOLASTICI	34.128,60
LAVORI OTTENIMENTO CPI- MANUTENZIONI STRAORDINARIE - EDIFICI SCOLASTICI	1.581.000,00
RESTAURO IST. D'ARTE P. SELVATICO	1.350.000,00
MANUTENZIONI STRAORDINARIE EDILIZIA SCOLASTICA	2.500.000,00
Totale	<b>9.465.128,60</b>

	FINANZIATO
<b>IMMOBILI NON SCOLASTICI</b>	
MANUTENZIONE STRAORDINARIA EDIFICI PROV.LI NON SCOLASTICI	431.050,02
MANUTENZIONE BIENNALE EDIFICI PROV.LI NON SCOLASTICI (CONTRATTO BIENNALE)	300.000,00
MANUTENZIONE STRAORDINARIA MUSEI	300.000,00
Totale	<b>1.031.050,02</b>

	FINANZIATO
<b>PISTE CICLABILI ECOLOGICHE</b>	
ANELLO CICLABILE DELLE CITTA' MURATE: 1° LOTTO	179.267,42
INTERVENTI PER PISTE CICLABILI AMBIENTALI	325.925,40
Totale	<b>505.192,82</b>

Di seguito si riportano gli altri investimenti finanziati:

	FINANZIATO
<b>ALTRI INVESTIMENTI</b>	
PROGETTAZIONI - SETTORE PATRIMONIO	45.803,68
SERVIZI PROVINCIALI - ACQUISTO HARDWARE E SOFTWARE	115.841,52
ASSISTENZA EE.LL - ACQUISTO HARDWARE E SOFTWARE	101.911,84
ACQUISTO MOBILI ARREDI E MACCHINE D'UFFICIO	4.989,80
RINNOVO MOBILI E MACCHINE PER ISTITUTI SCOLASTICI	109.612,33
ISTITUTI SCOLASTICI PROV.LI ACQUISTO HARDWARE	30.000,00
PROGETTAZIONI PERIZIE E COLLAUDI - EDILIZIA	216.336,13
SP 70 COMPLETAMENTO ROTATORIA A SAN GIORGIO DELLE PERTICHE CONFINE CON CAMPODARSEGO	28.000,00
PROGETTAZIONI PERIZIE COLLAUDI - VIABILITA'	345.546,00
COFINANZIAMENTI PER MIGLIORAMENTO SICUREZZA DELLE INFRASTRUTTURE VIARIE	998.820,00
Totale	<b>1.996.861,30</b>