

BILANCIO DI PREVISIONE 2016-2018

presentazione

(dati in migliaia di euro)

CITTA' DI
VENEZIA

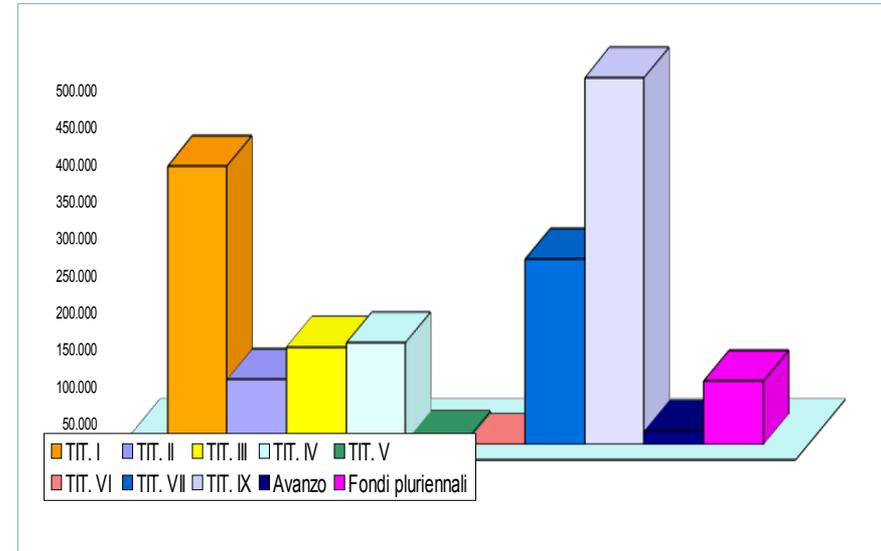


Quadro generale riassuntivo bilancio 2016

TITOLO I - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	375.316	TITOLO I - Spese correnti	592.164
TITOLO II - Trasferimenti correnti	87.372	TITOLO II - Spese in conto capitale	224.723
TITOLO III - Entrate extratributarie	131.941	TITOLO III - Spese per incremento attività finanziarie	8.319
TITOLO IV - Entrate in conto capitale	137.362	TITOLO IV - Rimborso prestiti	9.985
TITOLO V - Entrate da riduzione di attività finanziarie	3.700	TITOLO V - Chiusura anticipazioni ricevute da istituto tesoriere	250.000
TITOLO VI - Entrate derivanti da accensioni di prestiti	120	TITOLO VII - Servizi per conto di terzi	496.100
TITOLO VII - Anticipazioni da istituto Tesoriere/cassiere	250.000		
TITOLO IX - Servizi per conto di terzi	496.100		
TOTALE	1.481.912	TOTALE	1.581.291
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	18.504	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	3.982
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	10.466		
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	74.391		
TOTALE ENTRATE	1.585.273	TOTALE SPESE	1.585.273

I titoli di entrata del bilancio 2016

ENTRATE		Previsione 2016
TIT. I	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	375.316
TIT. II	Trasferimenti correnti	87.372
TIT. III	Entrate extratributarie	131.941
TIT. IV	Entrate in conto capitale	137.362
TIT. V	Entrate da riduzione di attività finanziarie	3.700
TIT. VI	Accensioni di prestiti	120
TIT. VII	Anticipazione da istituto tesoriere/cassiere	250.000
TIT. IX	Entrate per conto terzi e partite di giro	496.100
	Avanzo di amministrazione	18.504
	Fondi pluriennali vincolati	84.857
TOTALE		1.585.273



Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (titolo I) = introiti per Imposta Municipale Propria (IMU), addizionale IRPEF, imposta di soggiorno, fondo di solidarietà, Casinò, recupero evasione ICI, ecc.

Entrate da trasferimenti (titolo II) = contributi provenienti principalmente dallo Stato e dalla Regione.

Entrate extratributarie (titolo III) = tariffe e canoni pagati dai cittadini che usufruiscono dei servizi pubblici, affitti, interessi attivi, ecc.

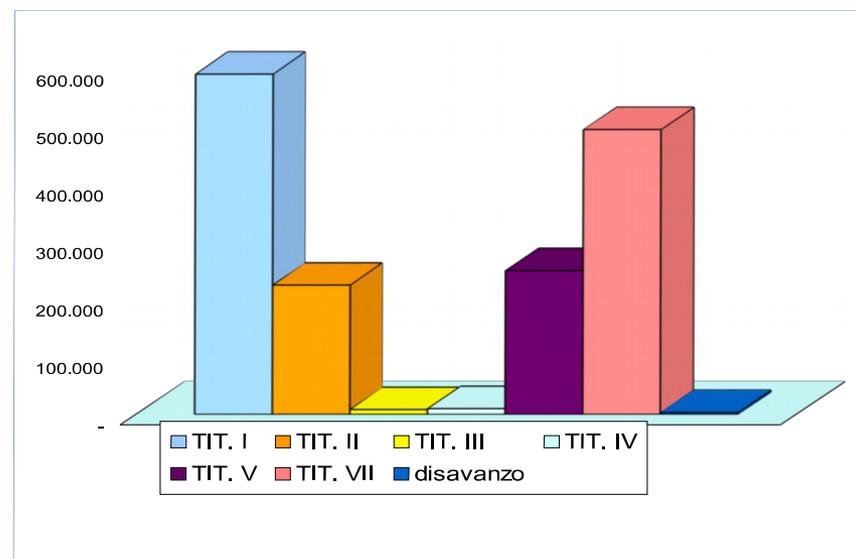
Entrate in conto capitale (titolo IV) = entrate provenienti dalle vendite degli immobili e dei terreni di proprietà del Comune, contributi provenienti dallo Stato, dalla Regione e da singoli cittadini (donazioni, ecc.) per opere pubbliche, musei, beni culturali ecc., proventi dal rilascio dei permessi di costruire che i cittadini pagano al Comune per costruire o ristrutturare gli immobili.

Entrate da riduzione di attività finanziarie: (titolo V) = entrate provenienti dalle vendite di attività finanziarie, alienazione di azioni e partecipazioni, riscossioni di crediti

Accensione di prestiti (titolo VI) = mutui o prestiti obbligazionari che il Comune contrae per finanziare le opere pubbliche e altri investimenti.

I titoli di spesa del bilancio 2016

SPESE		Previsione 2016
TIT. I	Spese correnti	592.164
TIT. II	Spese in conto capitale	224.723
TIT. III	Spese per incremento attività finanziarie	8.319
TIT. IV	Rimborso prestiti	9.985
TIT. V	Chiusura anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassa	250.000
TIT. VII	Uscite per conto terzi e partite di giro	496.100
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		3.982
TOTALE		1.585.273



Spese correnti (titolo I) = spese di funzionamento degli uffici e dei servizi pubblici (stipendi, acquisto di beni e servizi, utenze, contributi sportivi, culturali e assistenziali, imposte e tasse, canoni ecc.)

Spese in conto capitale (titolo II) = spese per la realizzazione di opere pubbliche (strade, piazze, musei, ristrutturazione delle scuole, ecc.) e gli altri investimenti.

Spese per incremento attività finanziarie (titolo III) = acquisizioni di attività finanziarie, di azioni e partecipazioni, concessioni di crediti.

Rimborso di prestiti (titolo IV) = restituzione (a rate) dei prestiti che il Comune ha assunto per finanziare le opere pubbliche e per eventuali carenze momentanee di cassa.

La parte corrente del bilancio 2016

L'equilibrio di parte corrente è stato garantito principalmente attraverso riduzioni di spesa che hanno, in parte, compensato minori entrate rispetto al 2015. Sostanzialmente il bilancio non recepisce manovre tariffarie, salvo quelle approvate nel 2015, aventi effetti anche nelle annualità successive.

Per quanto riguarda le entrate tributarie, è attualmente in corso un profondo processo di cambiamento delle norme che regolano i tributi locali e il federalismo fiscale, cambiamento che esplicherà i suoi effetti solo dopo l'approvazione della Legge di Stabilità per il 2016.

Il bilancio di previsione 2016-2018 è stato quindi redatto sulla base della legislazione vigente, in attesa di conoscere i dettagli della riforma che saranno recepiti nel corso del 2016.

Le principali voci di entrata oggetto di variazione sono le seguenti:

La parte corrente del bilancio 2016

- **IMPOSTA DI SOGGIORNO:** si prevede un gettito di 28 milioni, con un incremento di 500 mila euro in coerenza con il trend in aumento registrato nel 2015;
- **PROVENTI SERVIZIO TRASPORTO PUBBLICO LOCALE:** si prevede un'entrata di 11 milioni quale quota parte dei ricavi dalla vendita dei biglietti. Tale entrata è determinata con riferimento all'intero anno, a differenza di quella iscritta nel 2015 che si riferiva ad un solo semestre, essendo stata approvata a luglio la manovra dalla gestione Commissariale;
- **DIVIDENDI:** non si prevedono entrate da dividendi da parte di società partecipate;

La parte corrente del bilancio 2016

- **PROVENTI PER IL RILASCIO DEI PERMESSI A COSTRUIRE:** non vengono destinati al finanziamento di spese correnti, per disposizione legislativa, comportando così una riduzione di risorse di 15 milioni rispetto al 2015;
- **IMU RECUPERO EVASIONE:** viene incrementata di 1,2 milioni a fronte del consolidamento dell'attività di recupero evasione del tributo;
- **PROVENTI SERVIZIO NAVIGAZIONE DA BIGLIETTI DEL SERVIZIO NAVIGAZIONE SENZA CARTA VENEZIA:** si prevede un'entrata di 23,2 milioni, superiore di 1,2 milioni rispetto all'entrata del 2015, considerato che il trend in aumento registrato nell'anno corrente;
- **BENEFICI PUBBLICI:** si prevedono entrate da benefici pubblici limitatamente a 1 milione, rispetto ai 5,6 milioni del 2015;

La parte corrente del bilancio 2016

Le principali voci di spesa oggetto di variazione sono le seguenti:

- **SPESA DI PERSONALE:** la spesa è ridotta di circa 2 milioni rispetto all'asestato del 2015, tenuto conto dei pensionamenti avvenuti nel 2015 e di quelli che si perfezioneranno nel corso del 2016;
- **ENTI ED ISTITUZIONI:** la riduzione apportata ammonta a circa 0,3 milioni ;
- **INDEBITAMENTO:** si rileva una riduzione di circa 1,5 milioni dovuta principalmente ad un operazione di rimodulazione dei piani di ammortamento concordata con gli istituti bancari;
- **SOCIETA' PARTECIPATE:** sono previste riduzioni delle spese nei confronti delle società per circa 8 milioni, da realizzarsi attraverso azioni di razionalizzazione ed efficientamento concordate con le stesse, mantenendo sostanzialmente il livello dei servizi;
- **SPESE GESTITE DALLE DIREZIONI:** sono previste riduzioni delle spese gestite dalla singole Direzioni per circa 6 milioni, da realizzarsi attraverso azioni di risparmio e revisione della spesa, senza un determinante impatto sui principali servizi;

La parte corrente del bilancio 2016

Entrate Tributarie

IUC – IMPOSTA UNICA COMUNALE

A decorrere dal 1 gennaio 2014, il comma 639 dell'art. 1 della L. 27/12/2013, n. 147 (Legge di Stabilità 2014) ha istituito, l'Imposta Unica Comunale (IUC), composta di una parte di natura patrimoniale (IMU) e di una parte riferita ai servizi, che a sua volta si articola nel Tributo per i Servizi Indivisibili (TASI) e nella Tassa sui Rifiuti (TARI), quest'ultima destinata a finanziare i costi del servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti.

La parte corrente del bilancio 2016

Entrate Tributarie

IUC - TARI

La gestione della TARI è stata affidata a VERITAS spa con delibera di Consiglio comunale n 12 del 24 febbraio 2014.

Le tariffe per il 2016, approvate dal Consiglio Comunale con deliberazione n. 139 del 18/12/2015, rimangono invariate rispetto al 2015.

Il gettito previsto nel 2016 è pari a euro 95.903.745,00 e sarà destinato, oltre alla copertura del costo del servizio di raccolta e smaltimento, anche alla copertura del costo di ulteriori servizi (svuotamento cestini e pulizia all'interno dei cimiteri, pulizia delle aree del Parco San Giuliano) e alla copertura del costo del personale della Direzione Ambiente che svolge attività inerenti l'igiene urbana e la gestione del tributo.

La parte corrente del bilancio 2016

Entrate Tributarie

IUC - TASI

L'Amministrazione Comunale ha provveduto a regolamentare la TASI approvando il regolamento in materia con deliberazione del Consiglio Comunale n. 34 del 20/05/2014.

Con deliberazione del commissario straordinario n. 74/2014 si è provveduto ad approvare le nuove tariffe e detrazioni per allineare le stesse a quanto previsto dalla circolare del Ministero dell'Economia e delle Finanze n. 2/DF del 29/07/2014 in relazione all'utilizzo della maggiorazione TASI dello 0,8 per mille, annullando nel contempo la precedente deliberazione C.C. 35/2014.

Per il 2016 le aliquote sono invariate rispetto al 2015.

Il gettito previsto nel 2016 è pari a 33.500.000,00 ed è destinato alla copertura di quota parte del costo dei servizi indivisibili individuati dall'Amministrazione.

Nelle more dell'approvazione della Legge di Stabilità, si auspica che lo Stato sostituisca il gettito dell'abitazione principale (circa 21,9 milioni) con analogo trasferimento.



La parte corrente del bilancio 2016 Entrate Tributarie

IUC - IMU

Il comma 701 dell'art. 1 della L. 27/12/2013, n. 147 (Finanziaria 2014) ha previsto che l'istituzione della IUC lascia salva la disciplina per l'applicazione dell'IMU.

Le aliquote IMU per il 2016 sono le stesse previste per il 2015.

Il gettito dell'IMU risente della detrazione operata alla fonte dallo Stato, a titolo di apporto al Fondo di Solidarietà Comunale (26,3 milioni), ed è pari a 64 milioni per il 2016



La parte corrente del bilancio 2016 Entrate Tributarie

ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF

E' stata mantenuta l'aliquota unica dell'addizionale comunale all'Irpef, introdotta nel 2013, nella misura dello 0,80%, così come è stata confermata la soglia di esenzione a 10.000 euro.

Per i redditi superiori a 10.000 euro l'addizionale viene applicata all'intero imponibile, così come previsto dalla norma,

Il gettito previsto è pari a euro 32 milioni, calcolato sui redditi imponibile dell'anno 2013 forniti dall'Agenzia delle Entrate.



La parte corrente del bilancio 2016

Entrate Tributarie

IMPOSTA DI SOGGIORNO

Il presupposto dell'imposta, introdotta nel 2011 ai sensi dell'art. 4 del D.Lgs 14.3.2011 n. 23, è il pernottamento nelle strutture ricettive, ubicate nel territorio del Comune di Venezia, di cui alla legge regionale in materia di turismo. Il soggetto passivo è chi pernotta nelle strutture ricettive.

Per il 2016 sono state confermate le tariffe del 2015 e comincerà ad esplicitare i suoi effetti la Legge Regionale 11/2013 che ha introdotto nuove classificazioni per alcune strutture ricettive.

Il gettito previsto, destinato a finanziare interventi in materia di turismo e promozione della città, ivi compresi quelli per la manutenzione, fruizione e recupero dei beni culturali ed ambientali locali, nonché dei relativi servizi pubblici, è pari a 28 milioni, con un aumento di 500 mila euro rispetto al 2015.

Equilibrio economico-finanziario

Equilibrio di parte corrente

	Previsione 2016	Previsione 2017	Previsione 2018
ENTRATA			
Titolo I - entrate tributarie	375.316	373.316	373.316
Titolo II - trasferimenti correnti	87.372	85.368	84.436
Titolo III - entrate extratributarie	131.941	131.953	132.162
Totale entrate correnti	594.630	590.637	589.914
Altre entrate destinate al finanziamento di spese correnti			
Entrate correnti destinate ad investimenti	-5.005	-4.062	-4.629
Avanzo di amministrazione	10.009	0	0
Fondo pluriennale vincolato corrente	10.466	0	0
Totale altre entrate	15.471	-4.062	-4.629
Risorse disponibili per la gestione corrente	610.100	586.575	585.285
SPESA			
Titolo I - spese correnti	592.164	568.003	567.590
Titolo III - incremento attività finanziarie	3.969	4.211	4.467
Titolo IV - rimborso prestiti	9.985	10.377	10.795
Disavanzo	3.982	3.983	2.432
Totale spese	610.100	586.575	585.285

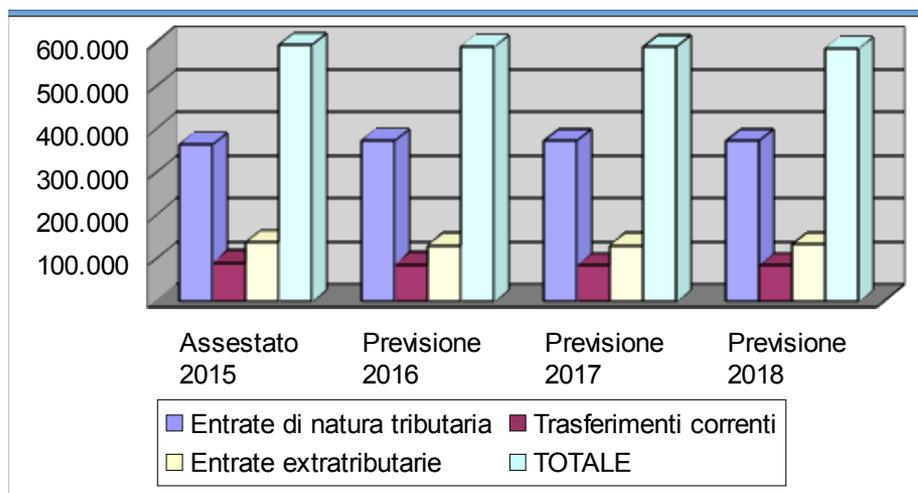
Equilibrio economico-finanziario

Destinazione proventi permessi di costruzione

	2014 Consuntivo	%	2015 Assestato	%	2016 Previsione	%	2017 Previsione	%	2018 Previsione
Entrate da permessi di costruzione	9.300		20.000		10.500		10.500		10.500
Opere di urbanizzazione realizzate con scomputo dei proventi			8.000		6.000		6.000		6.000
TOTALE ENTRATE	9.300		28.000		16.500		16.500		16.500
Destinate a:									
Spese correnti	6.545	70%	15.000	54%					
Spese d'investimento	2.754	30%	13.000	46%	16.500	100%	16.500	100%	16.500
TOTALE SPESE	9.300		28.000		16.500		16.500		16.500

Entrate correnti 2016-2018

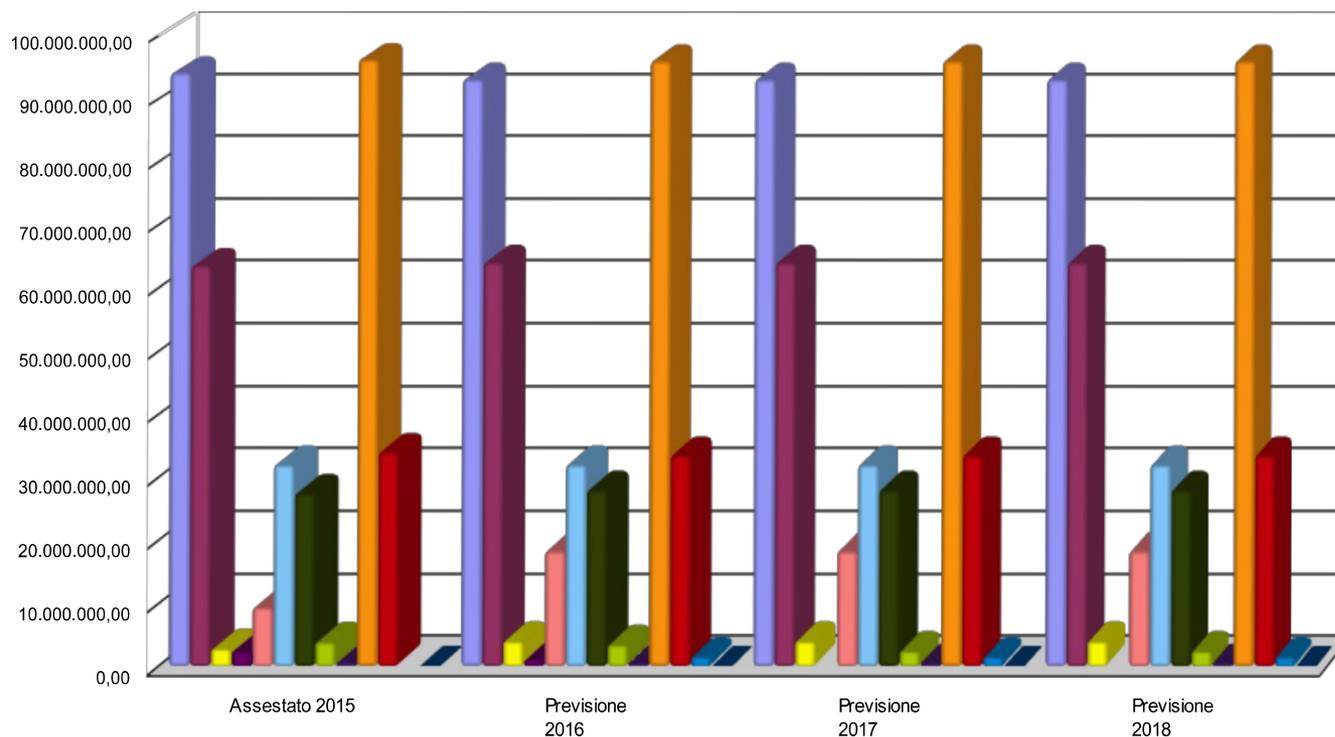
	Assestato 2015	Previsione 2016	Previsione 2017	Previsione 2018	Var 2016/2015	
					Importo	%
Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	366.409	375.316	373.316	373.316	8.907	2,4%
Trasferimenti correnti	91.688	87.372	85.368	84.436	-4.316	-4,7%
Entrate extratributarie	138.488	131.941	131.953	132.162	-6.547	-4,7%
TOTALE	596.585	594.630	590.637	589.914	-1.956	-0,3%



Dettaglio entrate di natura tributaria, contributiva e perequativa

	Assestato 2015	Previsione 2016	Previsione 2017	Previsione 2018	Var 2016/2015	Var % 2016/2015
Proventi del Casinò	94.000	93.000	93.000	93.000	-1.000	-1,1%
Imposta Municipale Propria	63.500	64.000	64.000	64.000	500	0,8%
Imposta Municipale Propria – recupero evasione	2.800	4.000	4.000	4.000	1.200	42,9%
Imposta Comunale sugli Immobili – recupero evasione	2.500	1.000			-1.500	-60,0%
Fondo di solidarietà	9.398	18.330	18.330	18.330	8.931	95,0%
Addizionale comunale Irpef	32.000	32.000	32.000	32.000		0,0%
Imposta di soggiorno	27.500	28.000	28.000	28.000	500	1,8%
Canone installazione mezzi pubblicitari	3.880	3.450	2.450	2.450	-430	-11,1%
Canone installazione mezzi pubblicitari – recupero evasione	600	550	550	550	-50	-8,3%
TARI - tassa sui rifiuti	95.904	95.904	95.904	95.904		0,0%
TASI - tributo sui servizi indivisibili	34.000	33.500	33.500	33.500	-500	-1,5%
TASI – tributo sui servizi indivisibili – recupero evasione		1.500	1.500	1.500	1.500	
Altre entrate	83	83	83	83	1	0,6%
TOTALE	366.165	375.316	373.316	373.316	9.152	2,5%

Dettaglio entrate tributarie



- Proventi del Casinò
- Imposta Comunale sugli Immobili – recupero evasione
- Imposta di soggiorno
- TARI
- Altre entrate
- Imposta municipale propria
- Fondo di solidarietà comunale
- Canone installazione mezzi pubblicitari
- TASI
- Imposta municipale propria – recupero evasione
- Addizionale irpef
- Canone installazione mezzi pubblicitari – recupero evasione
- TASI – recupero evasione

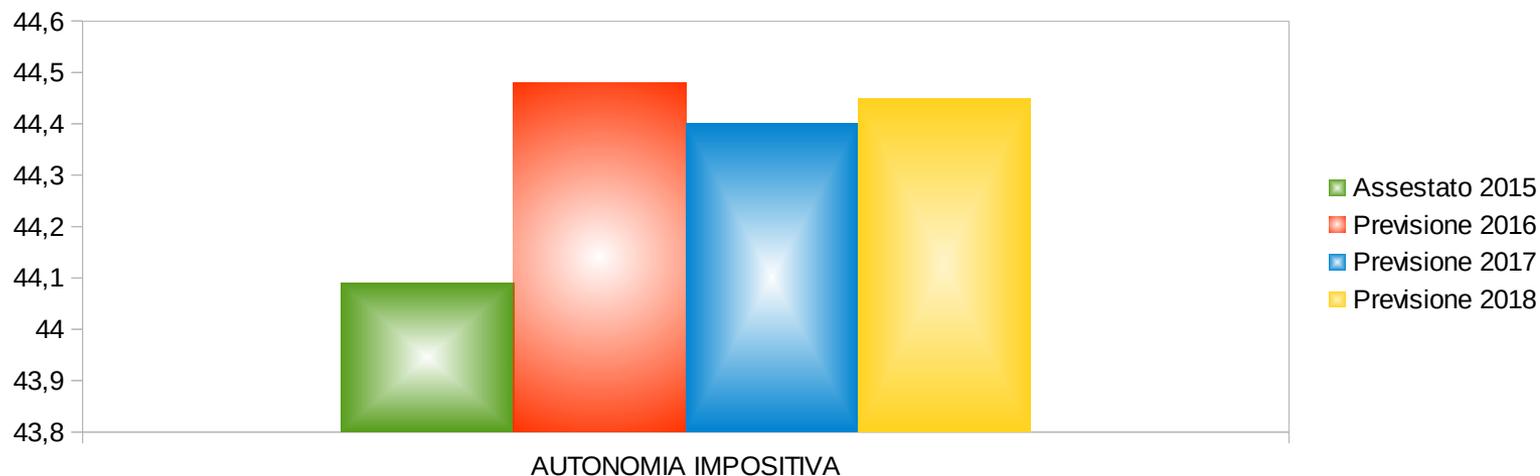
Autonomia impositiva

	Assestato 2015	Previsione 2016	Previsione 2017	Previsione 2018
Autonomia impositiva (E: Titolo I / E: Titoli I + II + III) x 100	44,09%	44,40%	44,36%	44,41%
	263.011	263.987	261.987	261.987
	596.585	594.630	590.637	589.914

L'autonomia impositiva consente di misurare quanto il Comune è in grado di autofinanziarsi mediante i tributi.

L'andamento dell'indicatore è stato calcolato depurando il dato dall'entrata del Casinò e dal fondo di solidarietà comunale.

L'indicatore risulta sostanzialmente costante per effetto del consolidamento dei tributi comunali.



Dettaglio entrate da trasferimenti

	Assestato 2015	Previsione 2016	Previsione 2017	Previsione 2018	Var 2016/2015	Var % 2016/2015
Trasferimenti da amministrazioni centrali	10.752	7.070	5.754	6.754	-3.683	-34,2%
Trasferimenti da amministrazioni locali	77.748	75.637	74.405	74.174	-2.111	-2,7%
Trasferimenti dall'Unione Europea	1.454	1.050	3.050	3.050	-404	-27,8%
Altri trasferimenti correnti	1.734	3.615	2.159	458	1.881	108,5%
TOTALE	91.688	87.372	85.368	84.436	-4.316	-4,7%

Dettaglio Entrate extratributarie

	Assestato 2015	Previsione 2016	Previsione 2017	Previsione 2018	Var 2016/2015	Var % 2016/2015
Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	70.818	77.006	76.989	76.963	6.189	8,7%
Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione irregolarità ed illeciti	22.135	20.785	20.655	20.655	-1.350	-6,1%
Interessi attivi	1.188	1.040	1.269	1.512	-148	-12,5%
Altre entrate da redditi di capitale (dividendi)	5.000				-5.000	-100,0%
Rimborsi ed altre entrate correnti	39.347	33.110	33.040	33.032	-6.238	-15,9%
TOTALE	138.488	131.941	131.953	132.162	-6.547	-4,7%

Principali voci entrate extratributarie

	Assestato 2015	Previsione 2016	Previsione 2017	Previsione 2018	Var 2016/2015	Var % 2016/2015
Sanzioni amministrative (comprese sanzioni codice della strada)	22.135	20.785	20.655	20.655	-1.350	-6,1%
Canone per l'occupazione spazi e aree pubbliche	11.700	11.300	11.300	11.300	-400	-3,4%
Canone scarichi reflui	7.510	6.500	6.500	6.500	-1.010	-13,4%
Proventi da concessioni cimiteriali	1.850	1.690	1.690	1.690	-160	-8,6%
Proventi servizi sociali, asili nido, servizi sportivi	4.341	4.965	4.331	4.306	624	14,4%
Fitti beni comunali	10.645	10.650	10.650	10.650	5	0,0%
Lasciapassare oneroso Zone Traffico Limitato - ZTL	18.200	19.000	19.000	19.000	800	4,4%
Proventi dal servizio di trasporto pubblico	27.400	34.200	34.200	34.200	6.800	24,8%
Entrate da benefici pubblici	5.600	1.000	1.000	1.000	-4.600	-82,1%

Destinazione proventi sanzioni codici della strada (art. 208 D.Lgs. 285/92)

Entrata	Previsione 2016
proventi da sanzioni per violazioni codice della strada	14.000
trasferimento a enti proprietari strade	-20
rimborsi errati versamenti	-60
accantonamento a Fondo Svalutazione Crediti	-2.800
Totale	11.120
50% con destinazione vincolata	5.560
Spesa	
Destinazioni ai sensi lett. A art. 208 DLGS 285/92: segnaletica stradale	
manutenzione straordinaria viabilità terraferma	540
manutenzione ordinaria viabilità terraferma	850
Totale lettera A	1.390
Destinazioni ai sensi lett. B art. 208 DLGS 285/92: potenziamento controlli	
revisioni e tarature etilometri, autovelox e telelaser	90
acquisto materiale accessorio per potenziamento servizi polizia stradale	76
acquisto telecamere per controllo mezzi pesanti	324
potenziamento servizi di polizia municipale	900
Totale lettera B	1.390
Destinazioni ai sensi lett. C art. 208 DLGS 285/92: miglioramento sicurezza stradale, manutenzione stradale, assunzioni stagionali, potenziamento servizi notturni	
acquisti attrezzature per educazione stradale	10
manutenzione ordinaria viabilità terraferma	1.750
manutenzione straordinaria viabilità terraferma	860
acquisto e attrezzature tecniche e automezzi per servizi polizia stradale	160
Totale lettera C	2.780

Spese correnti e rimborso prestiti

SPESE	Assestato 2015	Previsione 2016	Previsione 2017	Previsione 2018
Spese di personale:				
- Retribuzioni (al netto spese con specifico finanziamento)	118.403	116.294	116.264	116.220
- Buoni mensa	1.235	1.250	1.250	1.250
- Spese di personale con specifico finanziamento (incentivi, comandi, elezioni, ecc.)	1.672	1.319	1.039	1.263
- Irap su retribuzioni	7.565	7.411	7.391	7.407
- Altre spese per il personale (formazione, missioni, convegni)	80	130	130	130
Spese di funzionamento:				
- Spese per servizi o acquisti da terzi (postali, economali, assicurazioni, fitti passivi, notifiche)	9.118	8.299	8.379	8.485
- Spese per consumi utenze	18.249	16.920	18.050	19.200
- Spese pulizie sedi comunali, impianti sportivi, uffici giudiziari	2.454	1.978	1.978	1.978
- Spese per sistemi informativi	7.200	6.700	6.700	6.700
- Spese per telefonia	2.980	2.886	2.886	2.886
- Amministratori e organi istituzionali (revisori conti, nucleo valutazione)	1.007	1.831	1.831	1.831

Spese correnti e rimborso prestiti

SPESE	Assestato 2015	Previsione 2016	Previsione 2017	Previsione 2018
Spese per servizi erogati al cittadino e contributi a enti e associazioni:				
- Spese per prestazioni di servizi affidate a terzi e contributi	64.557	58.585	57.434	57.048
- Spese finanziate con contributi comunitari	850	1.000	3.000	3.000
- Spese relative a servizi gestiti da società partecipate	206.143	200.357	199.897	199.597
- <i>di cui corrispettivo per servizio rifiuti</i>	<i>92.645</i>	<i>91.026</i>	<i>91.026</i>	<i>91.026</i>
- <i>di cui corrispettivo per trasporto pubblico locale</i>	<i>70.700</i>	<i>71.270</i>	<i>71.270</i>	<i>71.270</i>
- Spese per illuminazione pubblica	10.957	11.050	11.950	12.900
Altre spese:				
- Manutenzioni ordinarie	13.196	14.085	3.700	1.365
- Riversamento Consorzio Bacino quota TARI	156	157	157	157
- Contributi all'affitto	1.388	1.400	1.300	1.000
- Trasferimenti a Istituzioni ed altri enti	2.819	2.582	2.579	2.579
- Corrispettivo Casinò e relative imposte sul gioco	80.590	77.265	77.265	77.265
- Trasferimento straordinario al Casinò	2.000			
- Spese per elezioni	1.629	900		760
- Debiti fuori bilancio	6.251	7.900	4.605	4.955
- Fondo di riserva	582	2.918	2.698	2.634
- Fondo crediti di dubbia esigibilità	18.394	18.489	17.989	17.989
- Fondo rischi	500	600	600	600
- Rimborso quote capitale prestiti e ammortamento bullet	18.042	13.904	14.538	15.213
- Interessi passivi su mutui e differenziali swap	15.522	15.443	14.983	14.341
- Altri interessi	1.050	600	600	600
- Spese finanziate con Fondo Pluriennale Vincolato	13.839	10.466		
- Vestiario vigili	363	600	600	700
- Disavanzo	3.982	3.982	3.983	2.432
- Altre spese	319	199	199	43
Totale spese correnti e rimborso prestiti	635.761	610.100	586.575	585.285

Spese correnti per missione

	Assestato 2015	Previsione 2016	Previsione 2017	Previsione 2018	Var 2016/2015	Var % 2016/2015
Servizi istituzionali, generali e di gestione	185.773	172.862	165.180	165.968	-12.911	-7,0%
<i>di cui: flussi swap</i>	<i>6.143</i>	<i>6.723</i>	<i>6.485</i>	<i>5.921</i>	<i>580</i>	<i>9,4%</i>
<i>di cui: compenso casa da gioco</i>	<i>72.700</i>	<i>69.750</i>	<i>69.750</i>	<i>69.750</i>	<i>-2.950</i>	<i>-4,1%</i>
Giustizia	3.514	1.814	1.886	1.937	-1.700	-48,4%
Ordine pubblico e sicurezza	24.282	26.036	25.411	25.449	1.754	7,2%
Istruzione e diritto allo studio	26.504	26.757	27.306	25.474	252	1,0%
Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	14.862	14.133	14.271	14.440	-729	-4,9%
Politiche giovanili, sport e tempo libero	4.142	4.022	4.134	4.262	-120	-2,9%
Turismo	1.548	1.321	1.239	1.213	-226	-14,6%
Assetto del territorio ed edilizia abitativa	14.973	14.645	14.255	14.235	-328	-2,2%
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	126.172	120.637	105.781	105.833	-5.536	-4,4%
<i>di cui: corrispettivo servizio raccolta rifiuti</i>	<i>92.644</i>	<i>91.026</i>	<i>91.026</i>	<i>91.026</i>	<i>-1.618</i>	<i>-1,7%</i>
Trasporti e diritto alla mobilità	103.954	102.360	100.401	102.116	-1.594	-1,5%
<i>di cui: corrispettivo servizio TPL</i>	<i>71.270</i>	<i>70.700</i>	<i>70.700</i>	<i>70.700</i>	<i>-570</i>	<i>-0,8%</i>
Soccorso civile	1.772	1.700	1.686	1.689	-71	-4,0%
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	81.591	78.840	78.195	76.768	-2.751	-3,4%
Sviluppo economico e competitività	3.750	3.448	3.402	3.413	-302	-8,1%
Relazioni internazionali	1.373	1.083	3.069	3.069	-290	-21,1%
Fondi e accantonamenti	19.476	22.007	21.287	21.223	2.531	13,0%
Anticipazioni finanziarie		500	500	500	500	
Totale	613.686	592.164	568.003	567.590	-21.522	5,3%

Spese per servizi erogati al cittadino mediante società partecipate

Aziende		Assestato 2015	Previsione 2016	Previsione 2017	Previsione 2018	Var % 2016/2015
Veritas Spa	Gestione servizi cimiteriali	4.950	5.268	5.268	5.268	6,4%
	Piano finanziario servizio rifiuti	92.800	91.182	91.182	91.182	-1,7%
	Raccolta e smaltimento rifiuti: fondo sociale	500	500	500	500	0,0%
	Servizi igienici, servizio verde pubblico, scoperti scolastici, rete antincendio, acque bianche terraferma, ecc.	7.697	6.101	6.101	6.101	-20,7%
	Gestione depuratori centro storico, manutenzione fognature e paratoie Malamocco	1.984	1.764	1.764	1.764	-11,1%
		107.931	104.815	104.815	104.815	-2,9%
Gruppo AVM Spa	Servizi per la mobilità	5.258	4.300	4.300	4.300	-18,2%
	Gestione approdi		383	383	383	0,0%
		5.258	4.683	4.683	4.683	-10,9%
Ames Spa	Servizi scolastici	14.310	13.000	13.000	13.000	-9,2%
Insula Spa	Servizi amministrativi gestione alloggi	1.345	1.345	1.345	1.345	0,0%
	Servizi gestione alloggi in nome e per nostro conto	1.685	1.685	1.925	1.925	0,0%
	Gestione pratiche condono edilizio	112	0	0	0	-100,0%
	Gestione pratiche suolo e sottosuolo	122	122	122	122	0,0%
		3.264	3.152	3.392	3.392	-3,4%
VELA	Corrispettivo servizio promozione turistica culturale	329	329	329	329	0,0%
	Contributo per organizzazione eventi	1.371	1.271	1.271	1.271	-7,3%
		1.700	1.600	1.600	1.600	-5,9%
Totale		132.463	127.250	127.490	127.490	-3,9%

Spese per servizi erogati all'Ente mediante società partecipate

Aziende	Assestato 2015	Previsione 2016	Previsione 2017	Previsione 2017	Var 2016/2015
Venis Spa	12.830	12.086	12.186	12.186	-5,8%
Consulenza e assistenza informatica	7.200	6.700	6.700	6.700	-6,9%
Telefonia	2.980	2.886	2.886	2.886	-3,2%
Gestione notifiche sanzioni codice della strada	2.650	2.500	2.600	2.600	-5,7%
Casinò	80.590	77.265	77.265	77.265	-4,1%
Compenso	72.700	69.750	69.750	69.750	-4,1%
Imposte	7.890	7.515	7.515	7.515	-4,8%
Totale	93.420	89.351	89.451	89.451	-4,4%

Trasferimenti correnti a Istituzioni e altri Enti

Istituzioni e altri enti	Assestato 2015	Previsione 2016	Previsione 2017	Previsione 2018
Istituzioni	1.168	1.088	1.088	1.088
Bevilacqua La Masa	160	150	150	150
Bosco e Grandi Parchi	340	320	320	320
Centri Comunali di Soggiorno	500	470	470	470
Centro Maree	48	48	48	48
Conservazione Gondola	60	50	50	50
Parco della Laguna	60	50	50	50
Altri enti	1.650	1.493	1.491	1.491
Fondazione Casa dell'Ospitalità	570	570	570	570
Fondazione Querini Stampalia	400	320	320	320
Teatro Stabile Goldoni	593	593	593	593
Marco Polo System Geie	80			
Fondazione Malipiero	7	10	8	8
Totale	2.818	2.581	2.579	2.579

Spese di investimento

Tipologie di interventi finanziati

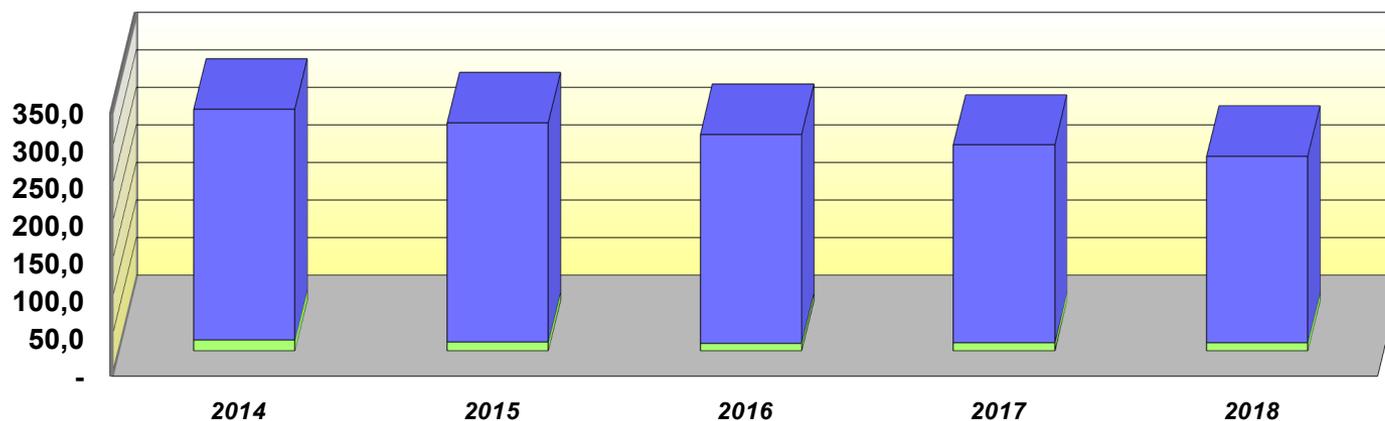
Tipologia	Previsione 2016		Impegnato 2015	
	importo	Quota %	importo	Quota %
Interventi di manutenzione/costruzione (dettaglio slide successiva)	53.847	34,88%	32.903	12,48%
Investimenti per l'automazione, banda larga, rete wifi, telefonia	1.246	0,81%	3.592	1,36%
Conferimento in c/capitale a Società, Fondazioni, Istituzioni	7.270	4,71%	22.713	8,61%
Acquisizioni patrimoniali	14.966	9,69%	25.407	9,64%
Trasferimento in conto capitale a terzi	8.320	5,39%	6.701	2,54%
Acquisto arredi, attrezzature varie e veicoli	885	0,57%	506	0,19%
Interventi per eliminazione barriere architettoniche	1.158	0,75%	618	0,23%
Interventi di bonifica, caratterizzazione	6.176	4,00%	4.853	1,84%
Programma di riqualificazione ambientale	2.639	1,71%	4.769	1,81%
Centro studi per la valorizzazione Forte Marghera	1.531	0,99%	2.243	0,85%
Opere di urbanizzazione primaria e secondaria Isola Nova del Tronchetto	0	0,00%	16.505	6,26%
Riqualificazione complesso immobiliare Palazzo del Cinema, Palazzo del Casinò e aree pertinenziali	0	0,00%	19.224	7,29%
Opere di culto e cimiteriali	1.800	1,17%	300	0,11%
Opere di urbanizzazione/manutenzione straordinaria immobili a scomputo di oneri di urbanizzazione	6.669	4,32%	8.669	3,29%
Restauro Ponte di Rialto e Ponte dell'Accademia	2.416	1,56%	2.842	1,08%
Sottoscrizione quote Fondo Immobiliare	4.000	2,59%	29.000	11,00%
Acquisizione gratuita immobili in applicazione legge federalismo demaniale	40.000	25,91%	77.000	29,20%
Indennità espropriative	0	0,00%	2.712	1,03%
Investimenti vari	1.460	0,95%	2.084	0,79%
Opere già avviate in anni precedenti e non concluse finanziate con avanzo vincolato	0	0,00%	1.019	0,39%
	154.383	100,00%	263.660	100,00%

Spese di investimento per interventi di manutenzione/costruzione

Tipologia	Previsione 2016		Impegnato 2015	
	importo	Quota %	importo	Quota %
edilizia scolastica	3.437	6,38%	424	1,29%
strade e altri interventi di mobilità	39.324	73,03%	21.776	66,18%
impianti sportivi	500	0,93%	369	1,12%
edilizia abitativa	5.445	10,11%	3.600	10,94%
verde e parchi	490	0,91%	150	0,46%
edifici/impianti comunali	1.000	1,86%	1.100	3,34%
edifici vari	3.651	6,78%	5.392	16,39%
mezzi/automezzi	0		92	0,28%
TOTALE	53.847		32.903	

La dinamica del debito lordo

<i>anno</i>	2014	2015	2016	2017	2018
residuo debito lordo a inizio anno	345,4	331,2	319,5	309,7	299,5
nuovi prestiti	-	-	-	-	-
debiti pluriennali nei confronti della Regione Veneto	-	-	-	-	-
debiti pluriennali per interventi a scomputo su immobili destinati a residenza	-	-	0,1	0,1	0,1
prestiti rimborsati	14,2	11,6	9,9	10,3	10,7
estinzione anticipate	-	0,1	-	-	-
totale debito lordo a fine anno	331,2	319,5	309,7	299,5	288,9
totale deposito ammortamento Bond bullet	24,1	27,8	31,7	35,9	40,4
totale debito netto a fine anno	307,1	291,7	278,0	263,6	248,5



Composizione del debito lordo

	31/12/2015		31/12/2016	
	importo	%	importo	%
Bond strutturati con "swap" (Rialto, Canaletto-Fenice, Unicredit)	194.983	61,03%	192.451	62,15%
Debiti pluriennali nei confronti della Regione Veneto	13.550	4,24%	12.667	4,09%
Mutui Cassa Depositi e Prestiti	43.692	13,68%	41.532	13,41%
Mutui/Prestiti con altri Istituti	67.268	21,05%	63.028	20,35%
<i>mutui a tasso variabile</i>	8.335		7.640	
<i>mutui a tasso fisso</i>	58.933		55.388	
Totale debito lordo	319.493	100,0%	309.678	100,00%
al netto deposito per rimborso bond Canaletto Fenice	27.805		31.775	
Totale debito netto	291.688		277.903	

Posizione in contratti derivati ed effetto su composizione indebitamento

Operazioni di swap a copertura debito netto

	31/12/2016	31/12/2015
Controparte: BIIS e DEXIA "Rialto"	108.575	111.107
Controparte: MERRILL LYNCH "Cassa Deposito e Prestiti" "Canaletto / Fenice"	9.089 52.101	10.742 56.070
Totale	169.766	177.919
Totale debito netto	277.904	291.688
Quota debito accompagnata da contratti swap	61,09%	61,00%

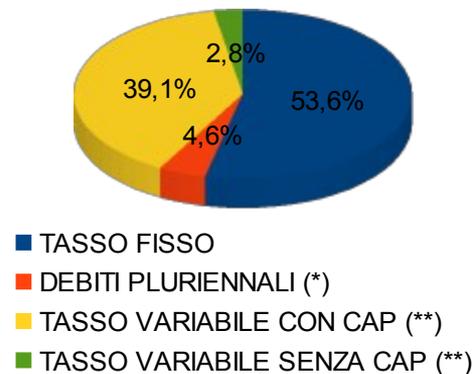
Composizione al 31/12/2016 post effetto swap

TASSO FISSO	148.931	53,6%
DEBITI PLURIENNALI (*)	12.667	4,6%
TASSO VARIABILE CON CAP (**)	108.575	39,1%
TASSO VARIABILE SENZA CAP (**)	7.730	2,8%
totale debito	277.904	100,0%
di cui con tetto massimo di costo	270.173	97,2%

(*) trattasi di debiti pluriennali con la Regione Veneto per interventi di manutenzione a scampo di immobili destinati a residenza con solo rimborso di quota capitale

(**) CAP: tetto massimo di costo

Composizione debito netto 31/12/2016 POST DERIVATI



Il servizio del debito

<i>anno</i>	2014	2015	2016	2017	2018
entrate correnti	584,9	596,6	594,0	590,6	589,9
Rimborso Capitale	14,2	11,6	9,9	10,3	10,7
Deposito ammortamento bond bullet	3,5	3,7	3,9	4,2	4,5
interessi e quota differenziali swap	16,1	15,5	15,4	15,0	14,3
estinzione anticipata	-	0,1	-	-	-
Servizio Debito	33,8	31,0	29,3	29,5	29,6
% su Entrate Correnti	5,8%	5,2%	4,9%	5,0%	5,0%

Patto di stabilità interno

La legge di stabilità 2016, in corso di approvazione, contiene un'importante novità per gli Enti Locali: il superamento del Patto di stabilità interno, ovvero la sostituzione delle regole attuali, basate sul saldo di competenza mista, con delle nuove regole che introducono il concetto di saldo finale di competenza quale concorso agli obiettivi di finanza pubblica da parte degli Enti Locali.

Nel bilancio di previsione 2016-2018 è stato comunque assicurato il rispetto delle regole attuali, in attesa di conoscere il testo definitivo della legge di stabilità che consentirà l'applicazione delle nuove regole.