CITTA' DI VENEZIA

CITTA' DI VENEZIA

BILANCIO DI PREVISIONE 2012

presentazione

(dati in migliaia di euro)

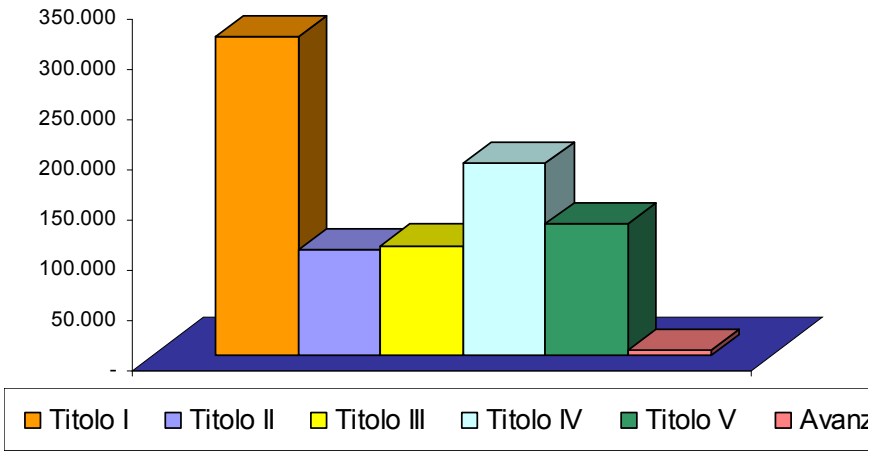


QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO BILANCIO 2012

ENTRATA	Importo	SPESA	Importo
TITOLO I - Entrate tributarie	**316.303,00**	TITOLO I - Spese correnti	**514.079,00**
TITOLO II - Entrate derivanti da contibuti e Trasferimenti correnti dello Stato, della Regione e di altri Enti Pubblici anche in rapporto all'esercizio di funzioni delegate dalla Regione	**104.406,00**	TITOLO II - Spese in conto capitale	**148.234,00**
TITOLO III - Entrate extratributarie	**109.276,00**	TOTALE SPESE FINALI	**662.313,00**
TITOLO IV - Entrate derivanti da alienazioni, trasferimenti di capitale e riscossioni di crediti	**192.726,00**	TITOLO III - Spese per rimborsi di prestiti	**196.402,00**
TOTALE ENTRATE FINALI	**722.711,00**	TITOLO IV - Servizi per conto di terzi	**89.730,00**
TITOLO V - Entrate derivanti da accensioni di prestiti	**130.700,00**		
TITOLO VI - Servizi per conto di terzi	**89.730,00**		
TOTALE	**943.141,00**	TOTALE	**948.445,00**
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	**5.304,00**	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00
TOTALE ENTRATE	**948.445,00**	**TOTALE SPESE**	**948.445,00**

I titoli di entrata del bilancio 2012

ENTRATE		Previsione 2012
TIT. I	Entrate tributarie	316.303
TIT. II	Contributi e trasferimenti Stato, Regioni, altri enti pubblici	104.406
TIT. III	Entrate extratributarie	109.276
TIT. IV	Alienazioni, trasferimenti di capitale, riscossione di crediti	192.726
TIT. V	Accensioni di prestiti (130.700 per anticipazione di tesoreria)	130.700
	Avanzo di amministrazione	5.304
	TOTALE	**858.715**



Entrate tributarie (titolo I) = introiti per l'imposta comunale sugli immobili (ICI), Imposta Municipale Propria (IMU) addizionale IRPEF, imposta di soggiorno, fondo sperimentale di riequilibrio, Casinò, ecc.

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

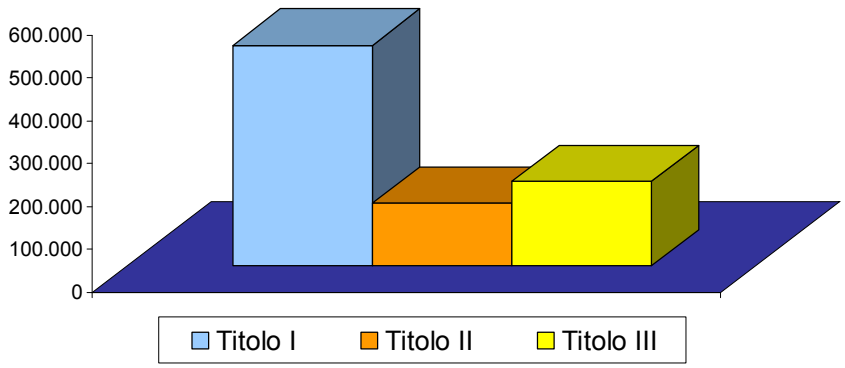
Entrate extratributarie (titolo III) = tariffe e canoni pagati dai cittadini che usufruiscono dei servizi pubblici, affitti, interessi attivi, ecc.

Alienazioni, trasferimenti di capitale ecc. (tit. 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.

Accensione di prestiti (titolo V) = mutui o prestiti obbligazionari che il Comune contrae per finanziarie le opere pubbliche e altri investimenti e anticipazione di cassa.

I titoli di spesa del bilancio 2012

SPESE		Previsione 2012
TIT. I	Spese correnti	514.079
TIT. II	Spese per investimenti	148.234
TIT. III	Spese per rimborso prestiti (di cui 130.700 per anticipazione di tesoreria)	196.402
	TOTALE	858.715



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.

Rimborso di prestiti (titolo III) = 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 2012

Il conseguimento dell'equilibrio di parte corrente del Bilancio 2012 è stato caratterizzato dai seguenti principali elementi di novità rispetto al consuntivo 2011:

1. Non utilizzo di entrate straordinarie (alienazioni patrimoniali) per il raggiungimento dell'equilibrio stesso;

2. Riduzione dell'entrata netta a favore del Comune di 36,8 milioni (tenuto conto dei ripiani perdite e delle imposte), a seguito della stipula di una nuova convenzione stipulata con la Società per fronteggiare l'andamento sfavorevole delle entrate da gioco;

3. Riduzione del Fondo Sperimentale di Riequilbrio di 32,5 milioni di cui 16,6 compensati dal gettito dell'IMU, ai sensi del DL 78/10 e del DL 201/11;

4. Introduzione dell'IMU, con una previsione di gettito pari a 100,426 milioni*;*

5. Variazione delle aliquote dell'addizionale comunale all'irpef, a cui corrisponde un incremento del gettito pari a 15,710 milioni;

6. Previsione dell'estinzione anticipata di mutui e prestiti per circa 45 milioni nell'annualità 2012, da finanziarsi con proventi da alienazione di beni patrimoniali, con conseguente risparmio di rate pari a 3 milioni nel 2013-2014;

La manovra di bilancio 2012
Le entrate correnti

Le entrate correnti si caratterizzano per le seguenti principali manovre tariffarie e tributarie:

Variazione delle aliquote dell' addizionale comunale all'irpef introdotta lo scorso anno, applicando il principio di progressività richiesto dalla legge e riconfermando l'esenzione per i redditi inferiori a 20.100 euro, fermo restando che al di sopra di detto limite l'addizionale verrà applicata all'intero reddito. Le nuove aliquote sono le seguenti:

- fino a 15 mila 0, 63%
- oltre 15 mila e fino a 28 mila 0,77%
- oltre 28 mila e fino a 55 mila 0,78%
- oltre 55 mila e fino a 75 mila 0,79%
- oltre 75 mila 0,80%

Il gettito previsto è pari a euro 22,750 milioni, con un incremento di 15,710 milioni.

La manovra di bilancio 2012
Le entrate correnti

Conferma dell' imposta di soggiorno introdotta lo scorso anno ai sensi dell'art. 4 del D.Lgs 14.3.2011 n. 23. La stessa è stata modificata con delibera del Consiglio Comunale n. 55 dell'11-12/7/2012 introducendo una diversa scontistica per le diverse aree territoriali e sulla stagionalità.

Il presupposto dell'imposta 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. Le relative tariffe ed esenzioni sono state approvata con delibera della Giunta Comunale n. 306 del 24/06/2011. Le tariffe sono diversificate a seconda del tipo di struttura ricettiva.

Il gettito previsto, destinato a finanziare interventi in materia di turismo e promozione della città, ivi compresi quelli a sostegno delle strutture ricettive, manutenzione, fruizione e recupero dei beni culturali ed ambientali locali, nonché dei relativi servizi pubblici, è pari a € 22,750 milioni ed è stato calcolato in base alla media delle presenze turistiche nelle strutture ricettive, tenuto conto dei principali eventi organizzati in città.

La manovra di bilancio 2012
Le entrate correnti

Introduzione dell'Imposta Municipale Unica, ai sensi dell'art. 8 del D. Lgs. 23/2011 sul federalismo fiscale municipale e dell'art. 13 del D. Lgs. 201/2011 che ha anticipato al 2012, l'introduzione dell'imposta in via sperimentale;

L'art. 13 ha individuato l'aliquota per l'abitazione principale al 4 per mille, dando facoltà ai Comuni di variarla entro lo 0,2%. Il Comune, con delibera del Consiglio Comunale n. 50 del 9-10/7/2012, ha confermato tale aliquota, salvo che per i proprietari di abitazione principale titolari di assegno sociale, portatori di handicap, invalidità civile al 100% e ricoverati in lungodegenza da più di otto mesi, per i quali l'aliquota è stata fissata al 2 per mille.

Anche la detrazione relativa all'abitazione principale, fissata dalla legge in 200 euro è stata confermata dal Comune.

Per quanto riguarda le abitazioni diverse da quella principale, sono state individuate aliquote differenziate per diverse fattispecie vedi tabella, fissando, quale aliquota massima, l'1,06%.

La manovra di bilancio 2012
Le spese correnti

Le spese correnti sono caratterizzate da una serie di variazioni rispetto al consuntivo 2011, tra cui:

La riduzione delle spese gestite direttamente dalle singole Direzioni per circa 4 milioni;

La riduzione dei trasferimenti nell'ambito culturale (Teatro La Fenice, Teatro Goldoni) per 1,1 milioni;

La riduzione effettiva della spesa per il personale, per circa 2,4 milioni;

L'incremento delle spese per il rimborso delle rate dei mutui contratti negli anni precedenti, per circa 2,2 milioni;

L'iscrizione di un nuovo stanziamento, pari a 1 milione, per l'accantonamento al Fondo Svalutazione Crediti, si sensi delle nuove norme sull'armonizzazione dei sistemi contabili introdotte dal D. Lgs. 118/2011.

L'equilibrio di parte corrente

Il pareggio di bilancio di **parte corrente** tiene conto di un'operazione straordinaria di estinzione anticipata di mutui per un valore di circa **45 milioni**, finanziata con alienazioni di beni patrimoniali.

Nel corso del 2012 sono infatti previste tre operazioni di estinzione anticipata, senza aggravio di costi per penali. Queste operazioni permetteranno al Comune di ottenere un risparmio in termini di rata, nel bilancio 2013 e 2014, di circa 3 milioni.

Tale operazione di estinzione anticipata è prevista anche nel 2013 e 2014, rispettivamente per 24 milioni e 58 milioni e comporterà un risparmio, in termini di rata, di complessivi 7,7 milioni nel biennio 2014-2015.

Il pareggio è inoltre assicurato dall'utilizzo di una quota dei proventi dal rilascio dei permessi di costruire, pari a **7,447 milioni** destinata a spese correnti (49,96 %) e a spese di manutenzione ordinaria (12,05 %), come previsto dall'art. 2, c. 41 della L. 10/2011.

Equilibrio economico-finanziario
Equilibrio di parte corrente

	Consuntivo 2010	Consuntivo 2011	Previsione 2012	Var. 2012/2011
Totale entrate correnti	**522.870**	**510.553**	**529.985**	19.432
Totale spese correnti	521.638	508.895	514.079	5.184
Spese correnti finanziate con avanzo di amministrazione	18	64	0	-64
Totale spese correnti non finanziate da avanzo	521.620	508.830	514.079	5.248
Sbilancio entrate/spese correnti	**1.250**	**1.722**	**15.906**	**14.184**
entrate correnti destinate al finanziamento di spese in conto capitale	1.800	2.611	3.195	583
Quota di capitale ammortamento dei mutui e dei prestiti obbligazionari (compresa spesa per estinzione anticipata mutui nel 2011 e 2012)	17.474	18.567	65.702	47.135
Differenza da coprire	**-18.024**	**-19.456**	**-52.990**	-33.535
La differenza è finanziata con:				
quote dei proventi per permessi di costruire	7.378	7.451	7.447	-4
utilizzo del plusvalore da alienazioni beni patrimoniali a copertura spese non permanenti	11.750	14.300	0	-14.300
proventi alienazioni patrimonitali destinati a estinzione antcipata mutui			45.543	45.543
Totale	**19.129**	**21.751**	**52.990**	31.239

Equilibrio economico finanziario

Destinazione proventi permessi di costruzione

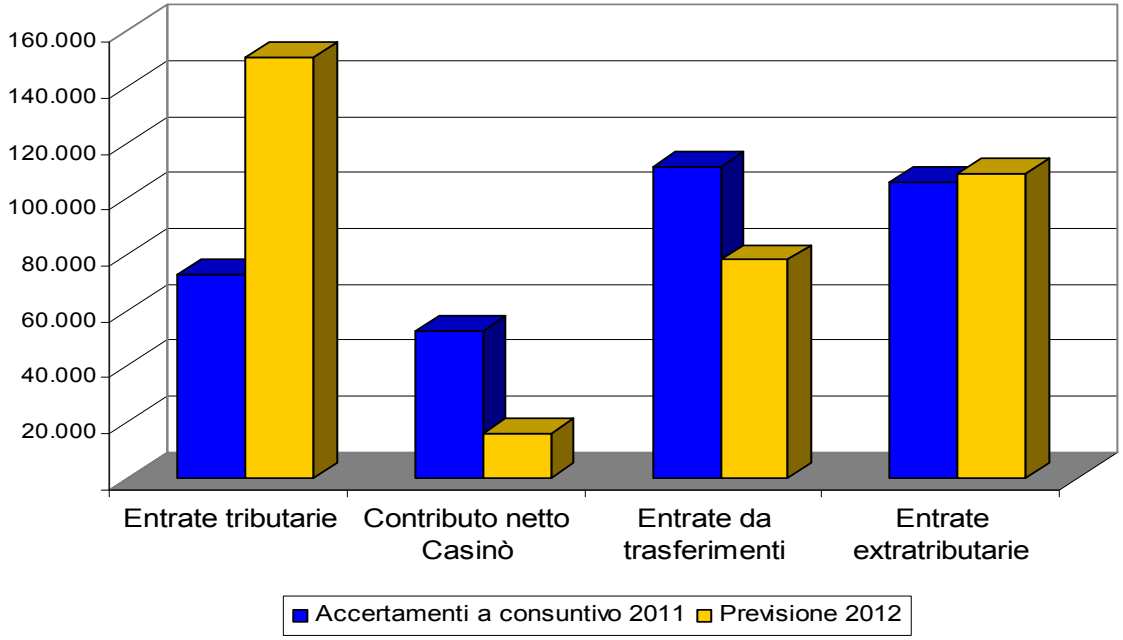
	2010 Consuntivo	%	2011 Consuntivo	%	2012 Previsione	%	2013 Previsione	%	2014 Previsione	%
Entrate da permessi di costruzione	**11.452**		**11.934**		**20.010**		**20.010**		**20.010**	
Destinate a:										
Spese correnti	7.378	64%	7.451	70%	7.447	37%		0%		0%
Spese d'investimento	4.073	36%	3.220	30%	12.563	63%	20.010	100%	20.010	100%
SPESE	**11.452**		**10.672**		**20.010**		**20.010**		**20.010**	

Le previsioni 2012 dei proventi dei permessi di costruzione sono in aumento rispetto agli accertamenti nel 2009 e 2010 per l'iscrizione di un'entrata di 8 milioni per opere di urbanizzazione realizzate con scomputo dei proventi. Nel 2011 la differenza tra le spese e le entrate, pari a 1,262, milioni è stata destinata ad avanzo per investimenti. Le tariffe sono invariate dal 2007.

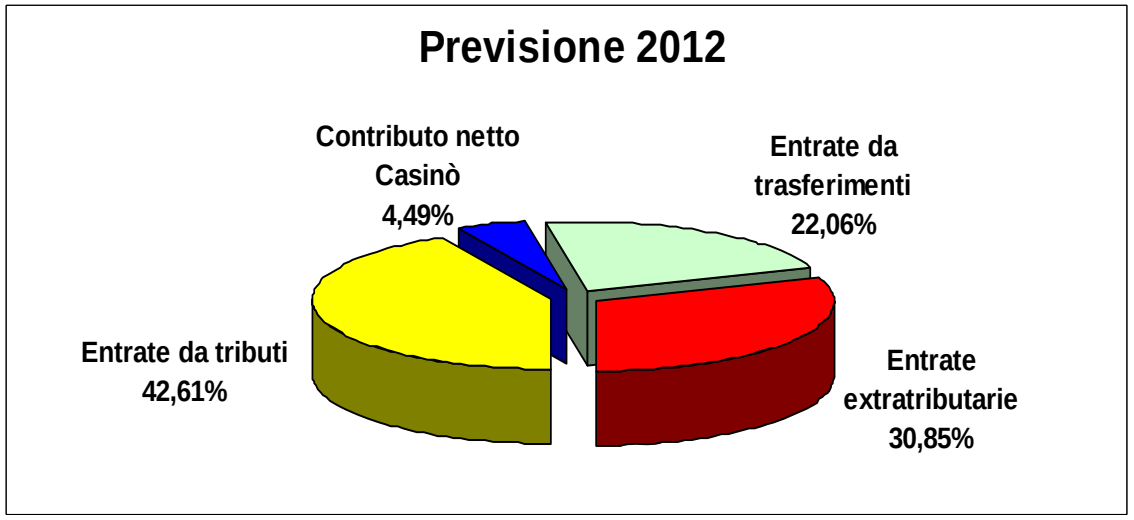
Entrate correnti 2011-2012

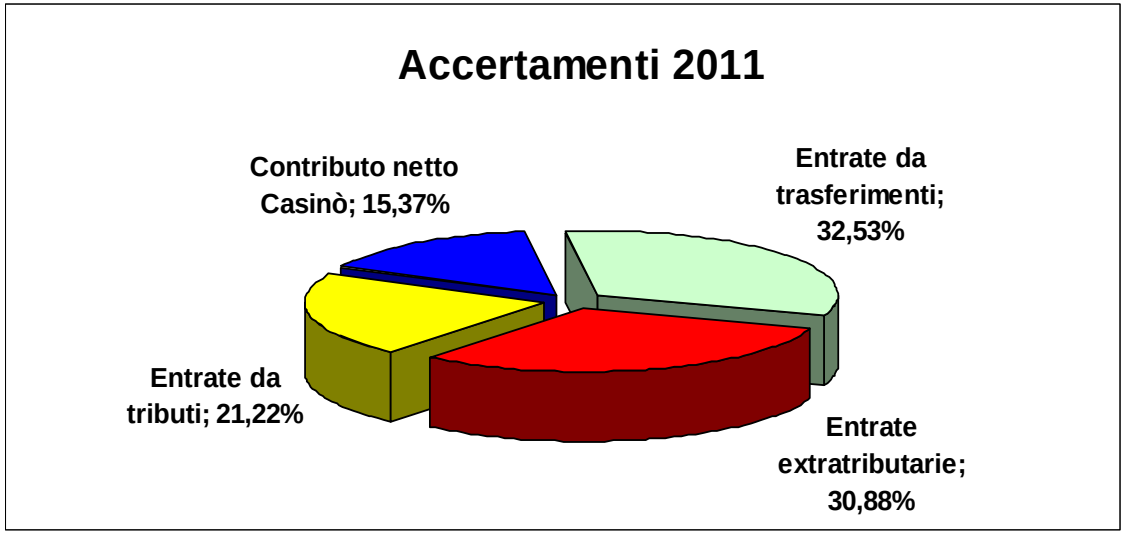
	Previsione 2012	Accertamenti a consuntivo 2011	Variazione Previsione 2012 su consuntivo 2011	
			Var. assoluta	Var. %
Totale Entrate correnti disponibili (1)	**354.265**	**343.339**	**10.926**	**3,18%**
così composte:				
Entrate tributarie	150.936	72.854	78.082	107,18%
Contributo netto Casinò	15.900	52.774	-36.874	-69,87%
Entrate da trasferimenti	78.153	111.682	-33.528	-30,02%
Entrate extratributarie	109.276	106.029	3.247	3,06%

(1) Le Entrate correnti disponibili per il finanziamento delle spese correnti corrispondono alle Entrate correnti (Titolo I - II - III) ricalcolate considerando il contributo del Casinò al netto delle spese per la gestione della casa da gioco e depurando il trasferimento regionale per il trasporto pubblico locale da girare integralmente alle aziende di trasporto.



Composizione Entrate correnti effettive



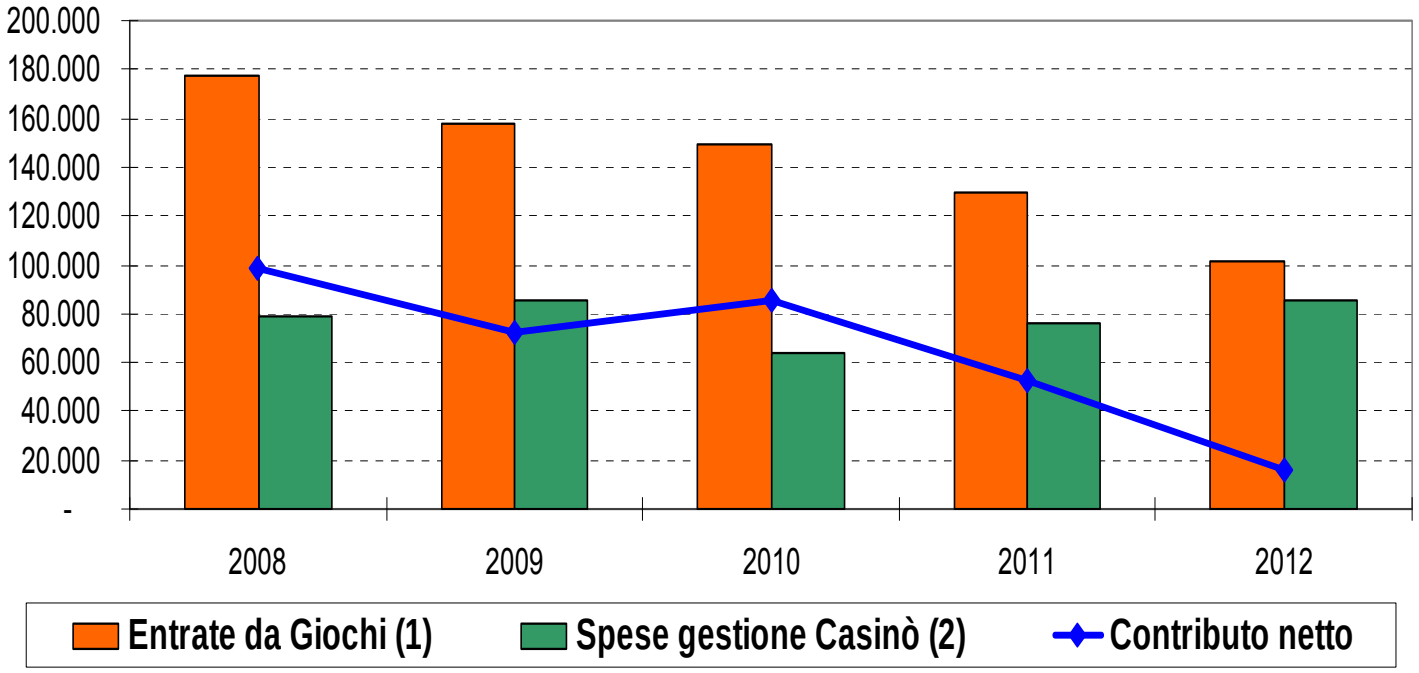


Dettaglio entrate tributarie 2011-2012

	Previsione 2012	Accertamenti a consuntivo 2011	Variazione Previsione 2012 su consuntivo 2011	
			Var. assoluta	Var. %
Entrate da tributi	**150.936**	**72.854**	**78.082**	**107,18%**
così composte:				
risorsa 20 − imposta comunale sugli immobili	4.750	58.666	-53.916	-91,90%
risorsa 25 − imposta municipale propria	100.426	0	100.426	-
risorsa 40 − addizionale i.r.p.e.f.	22.750	7.040	15.710	223,15%
risorsa 45 − imposta di soggiorno	22.750	6.900	15.850	229,70%
risorsa 105 − diritti sulle pubbliche affissioni	180	166	14	8,70%
risorsa 60 − cinque per mille dell'imposta sul reddito delle persone fisiche	73	77	-4	-5,23%
risorsa 75 − altre tasse	7	6	1	20,49%

Dettaglio contributo netto da Casinò 2010-2012

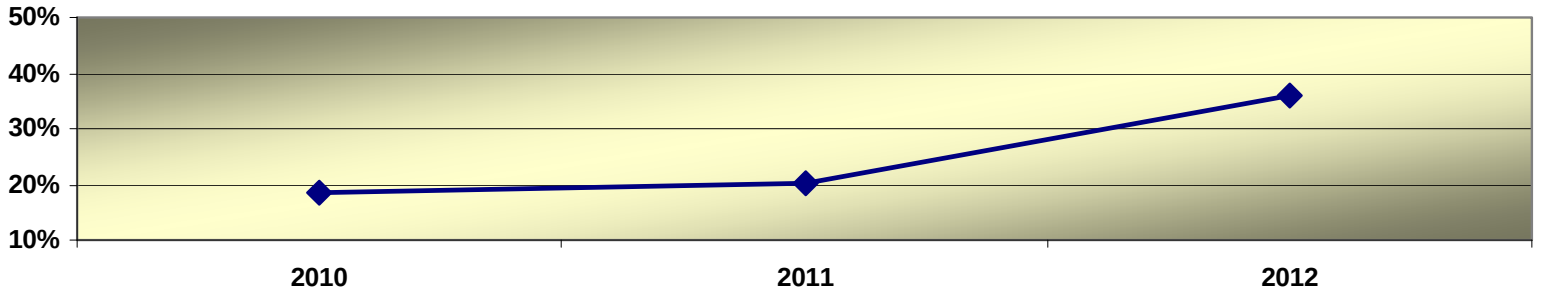
	Previsione 2012	Accertamenti a consuntivo 2011	Accertamenti a consuntivo 2010	Variazione Previsione 2012 su consuntivo 2011	
				Var. assoluta	Var. %
Proventi giochi al netto imposte	**101.100**	**129.188**	**149.350**	**-28.088**	**-21,74%**
Trasferimenti a Casinò Spa (compenso contratto di servizio e ripiano perdite)	85.200	76.414	63.625	8.786	11,50%
Contributo netto Casinò	**15.900**	**52.774**	**85.725**	**-36.874**	**-69,87%**



Autonomia impositiva

	Consuntivo *2010*	Consuntivo *2011*	Previsione *2012*
Autonomia impositiva (E: Titolo I / E: Titoli I + II + III) x 100	**18,57%** 67.911	**20,22%** 75.643	**35,94%** 150.936
	365.617	374.189	419.986

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 sperimentale di riequilibrio.
L'indicatore risulta in crescita per effetto del consolidamento dei tributi principali (addizionale irpef, imposta di soggiorno) e per l'introduzione dell'IMU.



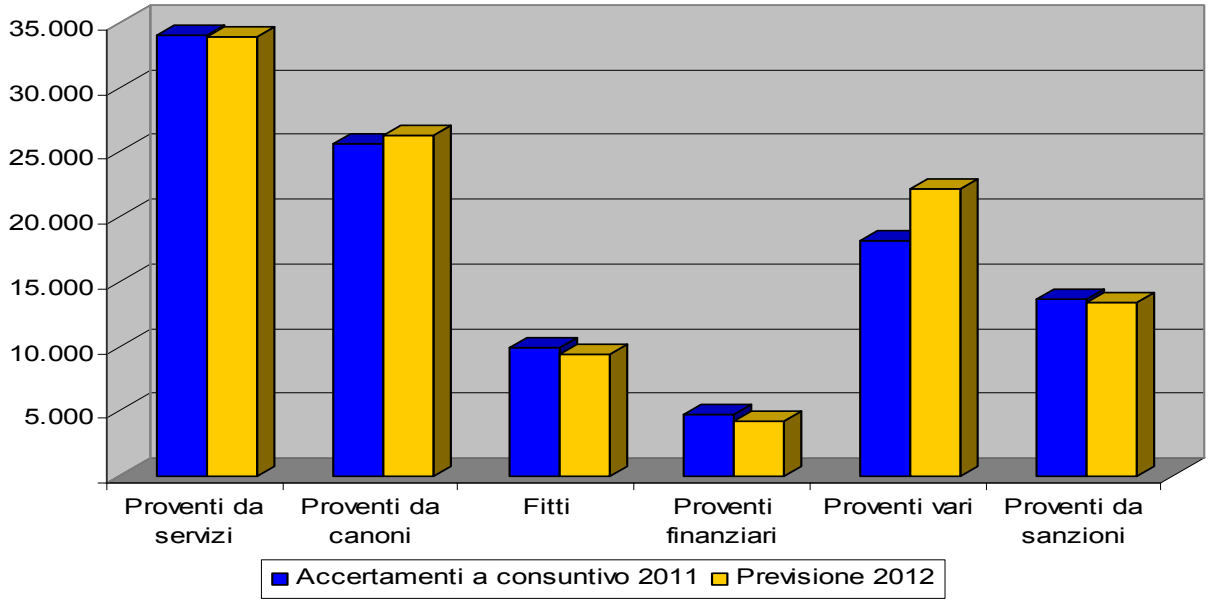
Dettaglio entrate da contributi e trasferimenti 2010-2012

	Previsione 2012	Accertamenti a consuntivo 2011	Accertamenti a consuntivo 2010	Variazione Previsione 2012 su consuntivo 2011	
				Var. assoluta	Var. %
Entrate da trasferimenti (1)	**78.153**	**111.682**	**125.664**	**-33.528**	**-30,02%**
così composte:					
Trasferimenti statali	66.850	99.299	113.505	-32.449	-32,68%
Trasferimenti regionali	7.609	8.357	10.339	-749	-8,96%
Trasferimenti europei	1.056	1.878	433	-822	-43,77%
Trasferimenti da altri enti	2.638	2.147	1.388	491	22,87%

(1) E' compresa anche la risorsa 115 (Fondo sperimentale di riequilibrio), mentre non viene considerata la risorsa 220 (Trasferimento della Regione per il contratto di servizio TPL).

Dettaglio entrate extratributarie 2011-2012

	Previsione 2012	Accertamenti a consuntivo 2011	Variazione Previsione 2012 su consuntivo 2011	
			Var. assoluta	Var. %
Altre Entrate	**109.276**	**106.029**	**3.247**	**0**
così composte:				
Proventi da servizi	33.931	34.040	-109	-0,32%
Proventi da canoni	26.238	25.678	560	2,18%
Fitti	9.375	9.892	-517	-5,23%
Proventi finanziari	4.186	4.660	-474	-10,17%
Proventi vari	22.180	18.088	4.093	22,63%
Proventi da sanzioni	13.367	13.672	-305	-2,23%



Dettaglio entrate extratributarie 2011-2012

Proventi da servizi pubblici

	Previsione 2012	Accertamenti a consuntivo 2011	Variazione Previsione 2012 su consuntivo 2011	
			Var. assoluta	Var. %
risorsa 390 − proventi servizi sociali	3.130	3.460	-330	-9,54%
risorsa 490 − proventi da concessioni cimiteriali	2.203	2.120	83	3,93%
risorsa 300 − diritti di segreteria	1.810	1.841	-31	-1,67%
risorsa 385 − proventi asili nido	1.755	1.798	-43	-2,38%
risorsa 555 − proventi e rimborsi da parte di terzi per servizi resi	641	1.085	-444	-40,93%
risorsa 365 − proventi attivita' cinematografiche	1.406	955	451	47,23%
risorsa 575 − proventi dal servizio di trasporto pubblico di navigazione	21.500	21.117	383	1,81%
Altri proventi da servizi	1.486	1.665	-178	-10,72%
Proventi da servizi	**33.931**	**34.040**	**-109**	**-0,32%**

Dettaglio entrate extratributarie 2011-2012

Proventi da canoni e fitti

	Previsione 2012	Accertamenti a consuntivo 2011	Variazione Previsione 2012 su consuntivo 2011	
			Var. assoluta	Var. %
risorsa 470 − canone per l' occupazione spazi e aree pubbliche	9.900	9.822	78	0,79%
risorsa 485 − canone scarichi reflui	7.000	6.998	2	0,02%
risorsa 410 − canone installazione mezzi pubblicitari	4.400	5.024	-624	-12,42%
risorsa 450 − canoni concessori	3.344	3.504	-160	-4,56%
risorsa 445 − canone per la gestione integrata dei servizi ausiliari al traffico	1.594	330	1.264	383,02%
Proventi da canoni	**26.238**	**25.678**	**560**	**2,18%**
risorsa 455 − fitti beni comunali non vincolati a spese	6.725	7.238	-514	-7,10%
risorsa 460 − fitti beni comunali vincolati a spese	2.650	2.653	-3	-0,13%
Fitti	**9.375**	**9.892**	**-517**	**-5,23%**

Dettaglio entrate extratributarie 2011-2012

Altri proventi

	Previsione 2012	Accertamenti a consuntivo 2011	Variazione Previsione 2012 su consuntivo 2011	
			Var. assoluta	Var. %
risorsa 535 − dividendi di societa' partecipate	3.500	3.888	-388	-9,98%
Altri proventi finanziari	686	772	-86	-11,15%
Proventi finanziari	**4.186**	**4.660**	**-474**	**-10,17%**
risorsa 560 − proventi e rimborsi da parte di terzi	6.680	5.188	1.492	28,75%
risorsa 565 − lasciapassare oneroso zone traffico limitato − ztl	15.500	12.899	2.601	20,16%
Proventi vari	**22.180**	**18.088**	**4.093**	**22,63%**
risorsa 320 − sanzioni amministrative	13.367	13.672	-305	-2,23%
Proventi da sanzioni	**13.367**	**13.672**	**-305**	**-2,23%**

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

Entrata

proventi da sanzioni per violazioni codice della strada	11.500.000,00
50% con destinazione vincolata	**5.750.000,00**

Spesa

Destinazioni ai sensi lett. A art. 208 DLGS 285/92: segnaletica stradale

segnaletica strade straord - Cl 12641	937.500,00	25%
segnaletica strade ordinaria - Cl 12637	500.000,00	
	1.437.500,00	

Destinazioni ai sensi lett. B art. 208 DLGS 285/92: potenziamento controlli

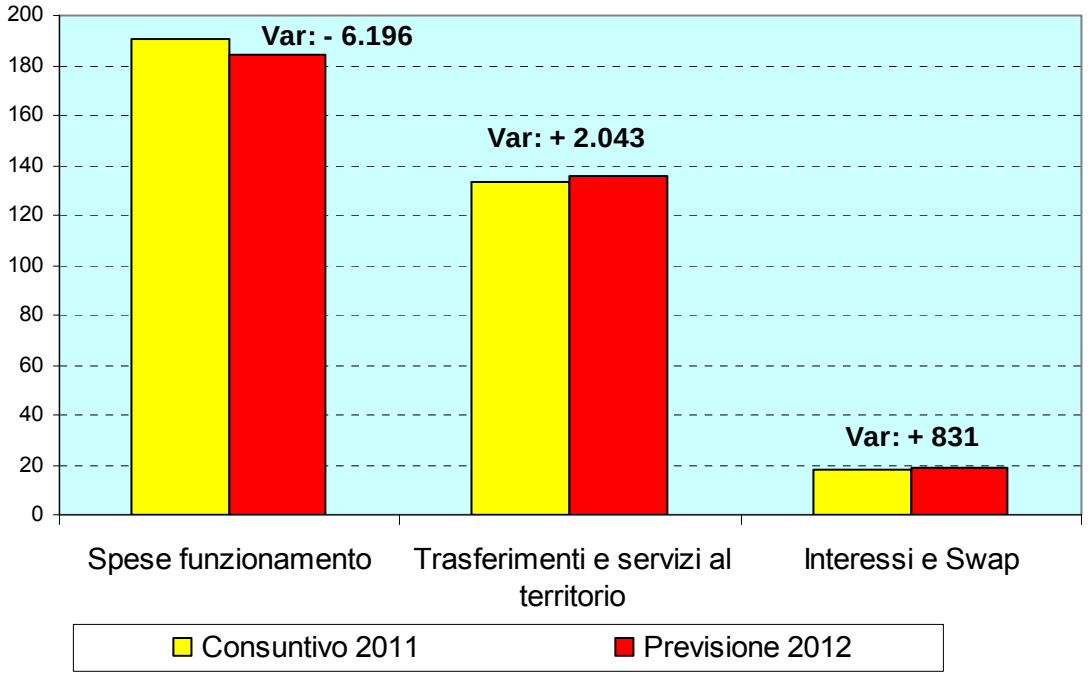
acquisto 2 autovelox e remotizzazione NO12077	110.500,00	25%
riscatto 3 dispositivi controllo semafori NO12078	104.000,00	
acquisto 2 dispositivi controllo semafori NO12079	125.000,00	
acquisto 1 dispositivo controllo semafori in modalità velocità NO12080	99.000,00	
acquisto esplosimetri, dosimetri, ecc per garantire sicurezza negli interventi di infortunistica in caso di	8.000,00	
noleggio 4 nuovi apparecchi controllo passaggio con rosso	145.000,00	
spese per acquisti connessi al progetto Sicom NO12082	32.000,00	
spese per servizi connessi al progetto Sicom	34.000,00	
personale - potenziamento attività di controllo	780.000,00	
	1.437.500,00	

Destinazioni ai sensi lett. C art. 208 DLGS 285/92: milgioramento sicurezza stradale, manutenzione stradale, assunzioni stagionali, potenziamento servizi notturni

assunzioni a tempo determinato	300.000,00	50%
personale - potenziamento servizi di controllo e notturni	150.000,00	
Trasferimento in conto capitale a Veneto Strade per manutenzione straordinaria connessione SR 11	100.000,00	
Trasferimento in conto capitale a PMV per posizionamento asfalti e new jersey ponte della Libertà	100.000,00	
acquisti finalizzati alle attività di educazione stradale	13.500,00	
manutenzioni strade per installazioni apparati controlli semaforici	60.000,00	
manutenzioni straordinaria viabilità - Cl 12641	260.500,00	
itinerario biciplan - completamento messa in sicurezza del tratto di via martiri di marzabotto - 3° lotto - Cl 11124	400.000,00	
itinerario biciplan - messa in sicurezza di via padana con la realizzazione di marciapiedi, pista ciclabile e fermate bus 1° lotto - Cl 12803	600.000,00	
manutenzioni ordinaria viabilità - Cl 12637	891.000,00	
	2.875.000,00	
Totale	**5.750.000,00**	

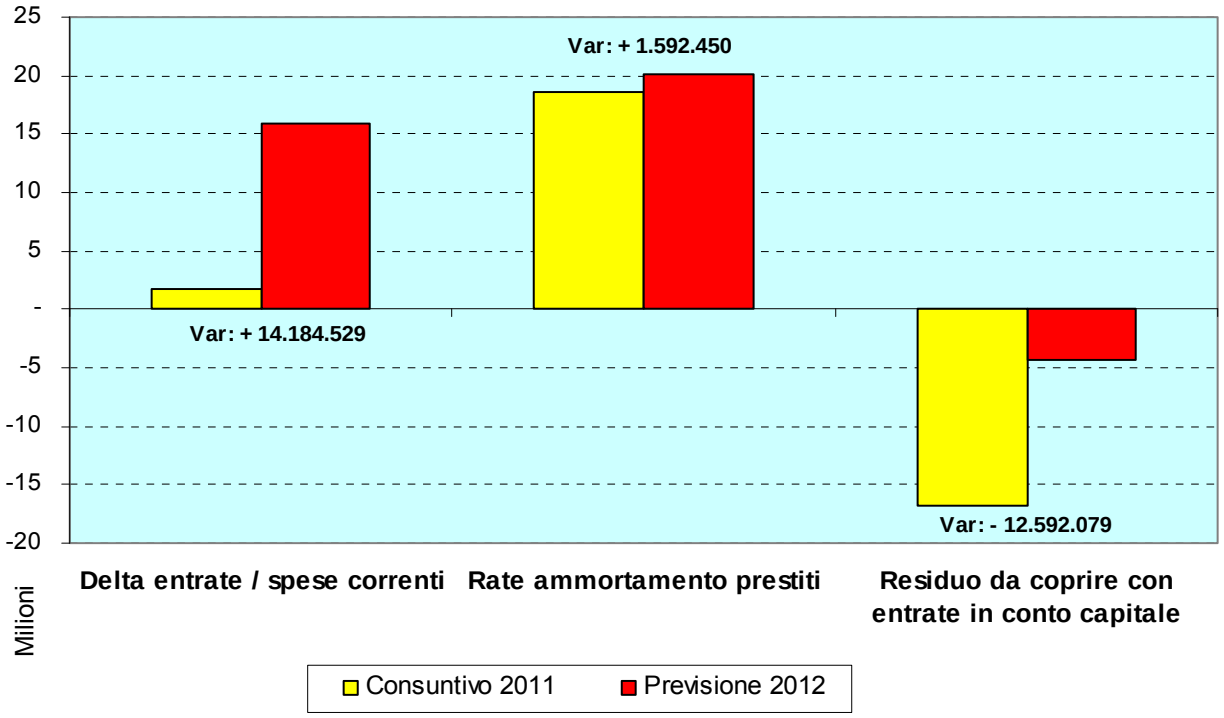
Spese correnti 2011-2012

	Previsione 2012	Impegni a consuntivo 2011	Variazione Previsione 2012 su consuntivo 2011	
			Var. assoluta	Var. %
Spese correnti effettive (1)	**338.359**	**341.681**	**-3.323**	**-0,97%**
cosi suddivise per macro destinazione:				
Interessi e Swap	18.809	17.978	831	4,62%
Spese di funzionamento della struttura	184.088	190.285	-6.196	-3,26%
Spese correnti per trasferimenti e servizi al territorio	135.461	133.418	2.043	1,53%

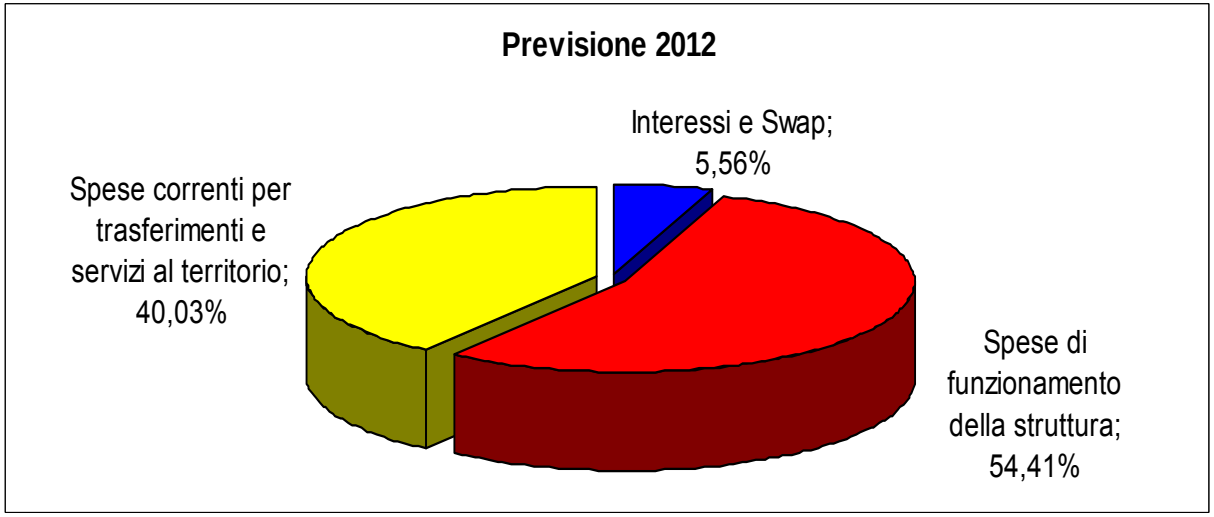


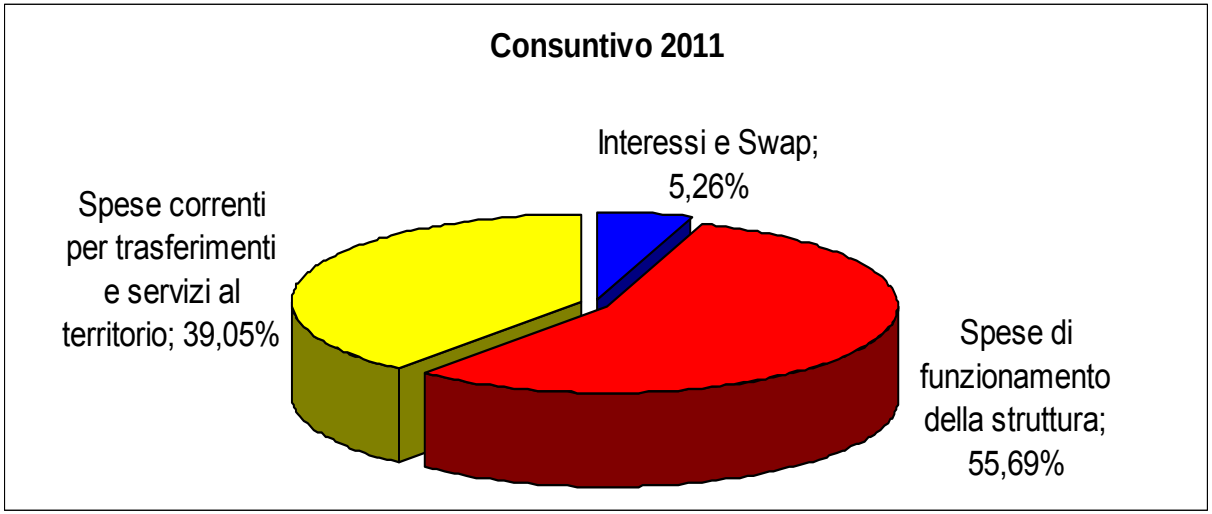
Sbilancio entrate spese correnti 2011-2012

	Previsione 2012	Consuntivo 2011	Consuntivo 2010	Var. 2012-2011
				Var. assoluta
Sbilancio entrate spese correnti	**15.906**	**1.722**	**1.250**	**14.184**
Rate ammortamento prestiti	20.159	18.567	17.474	1.592
Residuo da coprire con entrate in conto capitale	-4.253	-16.845	-16.224	12.592



Composizione Spese correnti effettive





Dettaglio Spese di funzionamento della struttura 2011-2012

	Previsione 2012	Impegni a consuntivo 2011	Variazione Previsione 2012 su Consuntivo 2011	
			Var. assoluta	Var. %
Amministratori e organi istituzionali	2.121	2.102	19	0,88%
Personale (compreso IRAP, formazione, mensa)	139.354	143.555	-4.201	-2,93%
Incarichi professionali esterni (classsificati int.3 art.16)	1.077	1.054	23	2,19%
Utenze	17.500	18.630	-1.130	-6,07%
Canoni Passivi	6.352	6.355	-3	-0,05%
Telefonia	2.712	2.713	-1	-0,03%
Sistemi informativi	6.000	5.588	412	7,37%
Pulizie	4.678	5.184	-506	-9,76%
TIA	1.250	1.250	0	0,00%
Assicurazioni	1.600	2.200	-600	-27,27%
Sicurezza sul lavoro	45	47	-2	-4,59%
Spese economali	1.400	1.607	-207	-12,88%
Spese di funzionamento della struttura (1)	**184.088**	**190.285**	**-6.196**	**-3,26%**

(1) L'aggregato "Spese di funzionamento della struttura comunale" comprende tutte le voci di spesa riferibili in via diretta o indiretta ai fattori produttivi utilizzati per la prestazione di servizi erogati direttamente dall'Amministrazione.

Dettaglio Spese per trasferimenti e servizi al territorio 2011-2012

	Previsione 2012	Impegni a consuntivo 2011	Variazione Previsione 2012 su Consuntivo 2011	
			Var. assoluta	Var. %
Intervento 2 - Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	1.840	2.088	-248	-11,88%
Intervento 3 - Prestazioni di servizi	87.676	86.314	1.362	1,58%
Intervento 4 - Utilizzo beni di terzi	2.170	2.072	98	4,73%
Intervento 5 - Trasferimenti	32.812	37.450	-4.638	-12,38%
Intervento 6 - Interessi passivi e oneri finanziari diversi (1)	533	585	-52	-8,94%
Intervento 7 - Imposte e tasse	3.944	3.754	190	5,07%
Subtotale ante Fondi e oneri straordinari	**128.975**	**132.263**	**-3.288**	**-2,49%**
Intervento 8 - Oneri straordinari della gestione corrente	3.848	1.156	2.692	232,96%
Intervento 10 - Fondo svalutazione crediti	1.000	0	1.000	
Intervento 11 - Fondo di riserva	1.639	0	1.629	
Totale	**135.461**	**133.418**	**2.043**	**1,53%**

(1) Nella presente tabella, le spese allocate all'intervento 6 riguardano i soli oneri finanziari per dilazione di pagamenti.

Dettaglio spese correnti effettive - per funzione

	Consuntivo 2010	Consuntivo 2011	Previsione 2012	Var 2012/2011	Var % 2012/2011
amministrazione, gestione, controllo e giustizia	115.808	112.433	110.897	-1.536	-1,4%
polizia locale	25.227	24.059	24.032	-27	-0,1%
istruzione pubblica	28.506	28.433	27.225	-1.208	-4,2%
cultura, sport, turismo	27.555	25.456	24.072	-1.383	-5,4%
viabilità e dei trasporti	20.035	21.540	24.463	2.923	13,6%
gestione del territorio e dell' ambiente	45.366	33.407	32.770	-637	-1,9%
sociale	91.595	89.212	88.303	-909	-1,0%
sviluppo economico e servizi produttivi	7.550	7.141	6.596	-545	-7,6%
Totale	**361.643**	**341.681**	**338.359**	**-3.323**	**-1,0%**

Spese per servizi erogati al cittadino mediante società partecipate

Aziende		Cosuntivo 2010	Cosuntivo 2011	Previsione 2012	Var 2012/2011
Veritas Spa	Servizi cimiteriali	4.852	4.509	4.509	0,0%
	Raccolta e smaltimento rifiuti: costo specificità Venezia	4.700			
	Raccolta e smaltimento rifiuti: nuovo servizio raccolta differenziata a Venezia	1.200			
	Raccolta e smaltimento rifiuti: contributi per turismo	7.700			
	Raccolta e smaltimento rifiuti: fondo sociale	970	1.000		
	Servizi igienici, servizio verde pubblico, scoperti scolastici, binifiche, beverini, ecc.	7.535	6.489	6.489	0,0%
	Corrispettivo depuratori centro storico, manutenzione fognature e paratoie malamocco	650	1.650	2.049	24,2%
	Corrispettivo per manutenzione barche da regata (ex Arti)	230	200	200	0,0%
	Corrispettivo per servizio microportualità - manutenzione rive pubbliche (ex Arti)	373	500		
		28.210	**14.348**	**13.247**	**-7,7%**
Actv Spa	Corrispettivo Trasporto Pubblico Locale finanziato con trasferimento regionale *	92.279	87.021	85.052	-2,3%
		92.279	**87.021**	**85.052**	**-2,3%**
Ames Spa	Corrispettivo per servizi scolastici	13.000	13.002	13.870	6,7%
Insula Spa	Corrispettivo per servizi per la residenza	2.496	2.700	2.500	-7,4%
ASM Spa	Corrispettivo per servizio Ztl autobus e rimozione veicoli e natanti	2.807	2.771	3.000	8,3%
	Totale	**138.792**	**119.842**	**117.669**	**-1,8%**

•i dati sono comprensivi dell'iva rispettivamente 3.432 per l 2012, 3.397 per il 2011, 3.684 per il 2010

Spese per servizi erogati all'ente mediante società partecipate

Aziende	Consuntivo 2010	Consuntivo 2011	Previsione 2012	Var 2012/2011
Veritas Spa	**5.167**	**5.184**	**4.678**	**-9,8%**
Servizio pulizie sedi comunali	5.167	5.184	4.678	-9,8%
Venis Spa	**8.318**	**8.301**	**8.712**	**5,0%**
Corrispettivo per consulenza e assistenza informatica e telefonia	8.318	8.301	8.712	5,0%
Totale	**13.485**	**13.485**	**13.390**	**-0,7%**

Trasferimenti correnti a Istituzioni e altri enti

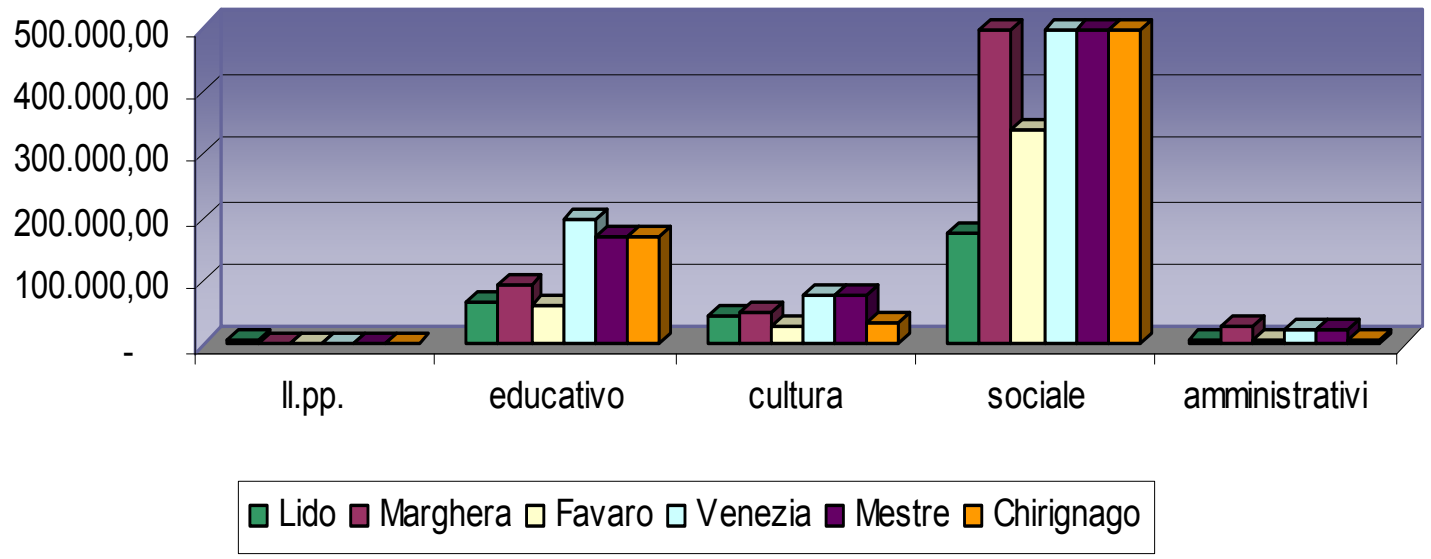
Istituzioni e altri enti	Consuntivo 2010	Consuntivo 2011	Previsione 2012	Var. 2012/2011
Istituzioni	**3.001**	**3.000**	**2.210**	**-26,3%**
Bevilacqua La Masa	284	260	200	-23,1%
Conservazione Gondola	624	680	380	-44,1%
Centri comunali di soggiorno	1.175	950	850	-10,5%
Bosco e Grandi Parchi	782	985	655	-33,5%
Parco della Laguna	87	80	80	0,0%
Centro maree	49	45	45	0,0%
Altri enti	**5.687**	**5.665**	**3.745**	**-33,9%**
Fondazione Teatro La Fenice	3.400	3.000	2.000	-33,3%
Fondazione Casa dell'Ospitalità	705	700	650	-7,1%
Fondazione Querini Stampalia	400	400	400	0,0%
Teatro Stabile Goldoni	613	600	500	-16,7%
Marco Polo System Geie	120	95	95	0,0%
Abate Zanetti	9	0	0	
Colonia Alpina S. Marco	160	120	100	-16,7%
Coses	280	750	0	-100,0%
Totale	**8.688**	**8.665**	**5.955**	**-31,3%**

Risorse direttamente gestite dalle Municipalità

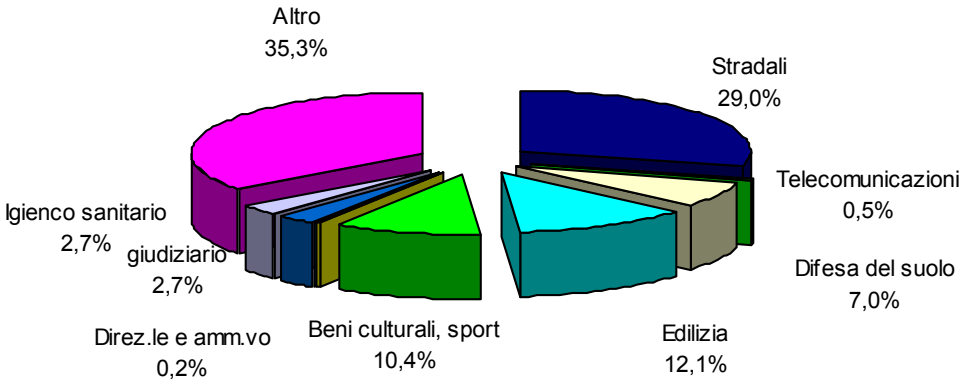
	Consuntivo 2010	Consuntivo 2011	Previsione 2012	Variazione % 2012/2011
Progettazione ed esecuzione lavori	40	58	8	-86,2%
Servizi educativi	1.118	894	768	-14,1%
Mostre e iniziative culturali	841	628	329	-47,7%
Servizi sociali	3.513	3.362	3.719	10,6%
Servizi amministrativi e demografici	259	181	99	-45,1%
Totale	**5.772**	**5.121**	**4.922**	**-3,9%**

Risorse direttamente gestite dalle Municipalità

Previsione 2012



PROGRAMMA TRIENNALE OPERE PUBBLICHE
anno 2012
per categoria d'intervento



Stradali, ferrovie e marittime lacuali e fluviali	Telecomunicazione tecnologie informatiche	Difesa del suolo, opere di protezione dell'ambiente, altro	Edilizia sociale e scolastica, abitativa, pubblica	Beni culturali, Sport e spettacolo	Direzionale e amministrativo	Igienico sanitario	giudiziario penitenziario	Altro	TOTALE
49.722.498	930.000	12.046.183	20.804.754	17.825.406	418.883	4.701.485	4.634.813	60.628.189	**171.712.210**
29,0%	**0,5%**	**7,0%**	**12,1%**	**10,4%**	**0,2%**	**2,7%**	**2,7%**	**35,3%**	**100,0%**

Spese d'investimento per fonte di finanziamento

	Consuntivo 2010		Consuntivo 2011		previsione 2012	
	importo	Quota %	importo	Quota %	importo	Quota %
Alienazioni	22.872	20,53%	12.847	13,11%	54.703	36,90%
di cui risorse derivante da avanzo	*4.193*		*1.500*		*2.178*	
Altre Risorse proprie	7.039	6,32%	6.852	6,99%	17.565	11,85%
di cui risorse derivante da avanzo	*1.212*		*1.020*		*1.807*	
Legge Speciale per Venezia	3.634	3,26%	29.357	29,96%	60.505	40,82%
di cui risorse derivante da avanzo					*750*	
Trasferimenti.Stato Regione e altri	19.334	17,35%	26.551	27,09%	14.787	9,98%
di cui risorse derivante da avanzo					*319*	
Indebitamento	53.247	47,79%	18.372	18,75%	0	0,00%
Altri	5.289	4,75%	4.013	4,10%	674	0,45%
di cui risorse derivante da avanzo			*31*		*250*	
TOTALE	**111.415**		**97.993**		**148.234**	

Spese di investimento
tipologie di interventi finanziati

Tipologia	Previsione 2012		Impegnato 2011	
	importo	Quota %	importo	Quota %
Interventi di manutenzione/costruzione (dettaglio slide successiva)	30.272	20,42%	37.140	37,90%
Investimenti per l'automazione, banda larga, rete wifi	6.930	4,68%	6.838	6,98%
Interventi per la salvaguardia di Venezia e della sua laguna	59.755	40,31%	29.358	29,96%
Conferimenti in c/capitale a Società, Fondazioni, Istituzioni	6.467	4,36%	4.604	4,70%
Accordi di programma	5.717	3,86%	0	
Acquisizioni immobiliari	5.000	3,37%	0	
Trasferimenti in conto capitale a terzi	5.998	4,05%	2.240	
Trasferimento in proprietà compendio ex Cinema Rossini	5.068	3,42%	0	
Acquisto arredi,attrezzature varie, veicoli e dispositivi di sicurezza stradale	532	0,36%	1.655	1,69%
Interventi per eliminazione barriere architettoniche	1.250	0,84%	1.465	1,50%
Interventi di bonifica, caratterizzazione e disinquinamento	10.327	6,97%	6.556	6,69%
Opere di culto e cimiteriali	850	0,57%	315	0,32%
Programma di riqualificazione ambientale	0		6.000	6,12%
Indennità espropriative	0		674	0,69%
Opere di urbanizzazione a scomputo di oneri di urbanizzazione	8.000	5,40%	0	
Investimenti vari	2.068	1,40%	1.148	1,17%
TOTALE	**148.234**		**97.993**	

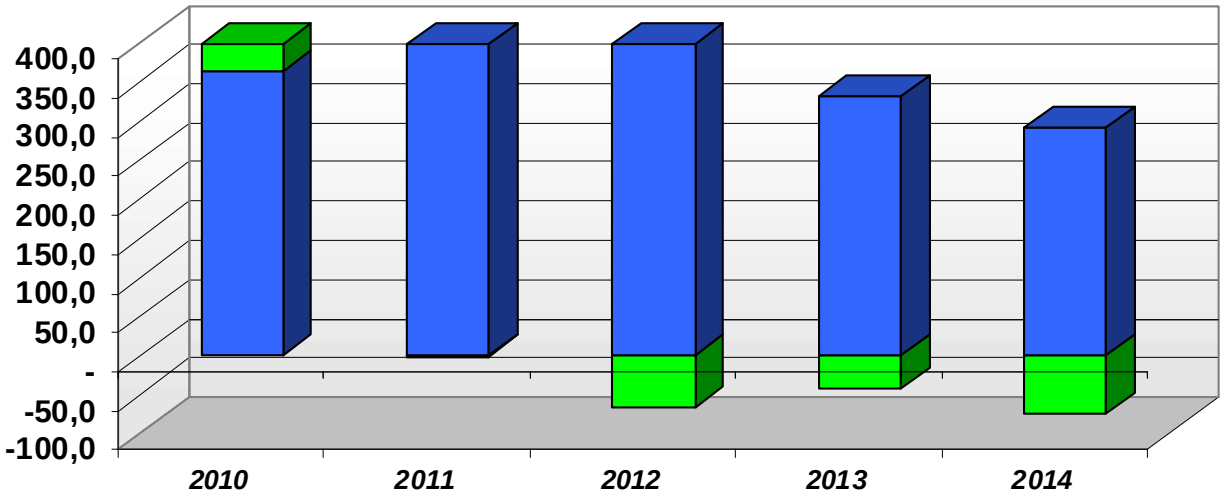
(*) non comprendono 35,0 mln di avanzo derivante da cessione ex Ospedale al Mare che sarà destinato al Commissario per la costruzione del Palazzo del Cinema dopo il perfezionamento del contratto di cessione dell'ex Ospedale.

Spese di investimento per interventi di manutenzione/costruzione

Tipologia	Previsione 2012		Impegnato 2011	
	importo	Quota %	importo	Quota %
edilizia scolastica	2.595	8,57%	5.260	14,16%
strade e altri interventi di mobilità	13.538	44,72%	20.033	53,94%
impianti sportivi	2.804	9,26%	1.900	5,12%
edilizia abitativa	2.000	6,61%	1.500	4,04%
edifici / impianti comunali	6.077	20,07%	5.049	13,59%
verde e parchi	750	2,48%	1.011	2,72%
edifici vari	2.508	8,28%	657	1,77%
musei	0		1.730	4,66%
Totale interventi straordinaria manutenzione	**30.272**		**37.140**	

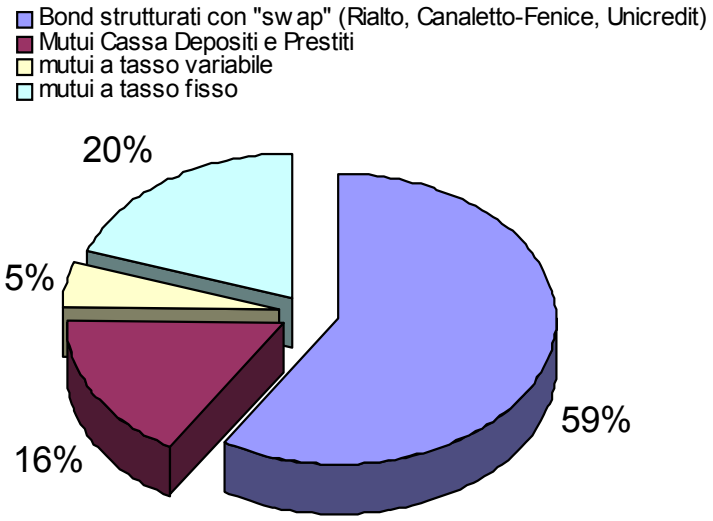
La dinamica del debito netto

anno	*2010*	*2011*	*2012*	*2013*	*2014*
residuo debito ad inizio anno	363,2	399,0	398,3	332,6	291,1
nuovi prestiti	53,2	17,8	-	-	-
prestiti rimborsati	17,4	18,5	20,1	17,4	15,9
estinzione anticipate	-	-	45,6	24,1	58,9
totale debito netto a fine anno	**399,0**	**398,3**	**332,6**	**291,1**	**216,3**
variazione annuale debito	+35,8	-0,7	-65,7	-41,5	-74,8



Composizione del debito lordo

		31/12/2012			31/12/2011		
		importo	**%**		**importo**	**%**	
Bond strutturati con "swap" (Rialto, Canaletto-Fenice, Unicredit)		206.494	59,0%		210.869	51,1%	
Mutui Cassa Depositi e Prestiti		57.093	16,3%		99.465	24,1%	
Mutui/Prestiti con altri Istituti	di cui:	86.271	24,7%		102.092	24,8%	
mutui a tasso variabile	- tasso variabile	17.405		5,0%	30.132		7,3%
mutui a tasso fisso	- tasso fisso	68.866		19,7%	71.960		17,4%
Totale debito lordo		349.858	100,0%		412.426	100,0%	
al netto deposito per rimborso bond Canaletto Fenice		17.213			14.080		
Totale debito netto		**332.644**			**398.346**		

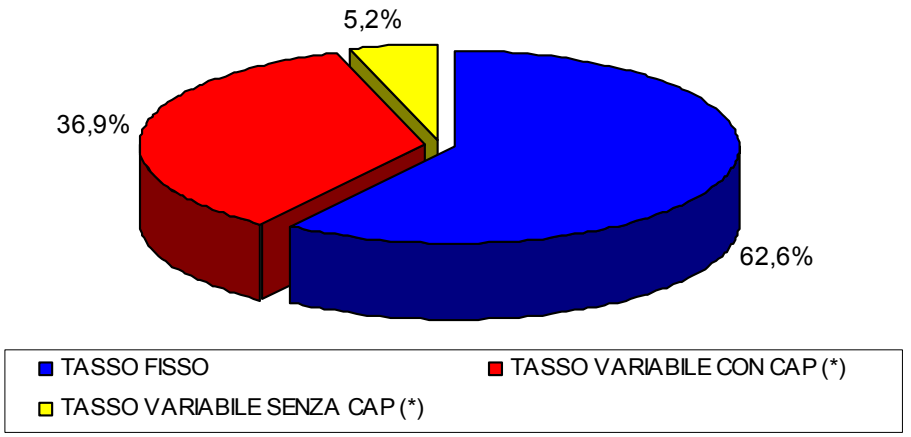


Posizione in contratti derivati e effetto su composizione indebitamento per tipologia tassi

Operazioni di swap a copertura debito netto		
	31/12/2011	**31/12/2012**
Controparte: BARCLAYS		
"Unicredit"	7.128.900	4.752.600
Controparte: BIIS e DEXIA		
"Rialto"	119.864.733	117.865.322
Controparte: MERRILL LYNCH		
"Cassa Deposito e Prestiti"	17.352.495	15.699.877
"Canaletto / Fenice"	69.795.868	66.662.537
Totale	**214.141.995**	**204.980.336**
Totale debito netto	**398.346.239**	**332.644.301**

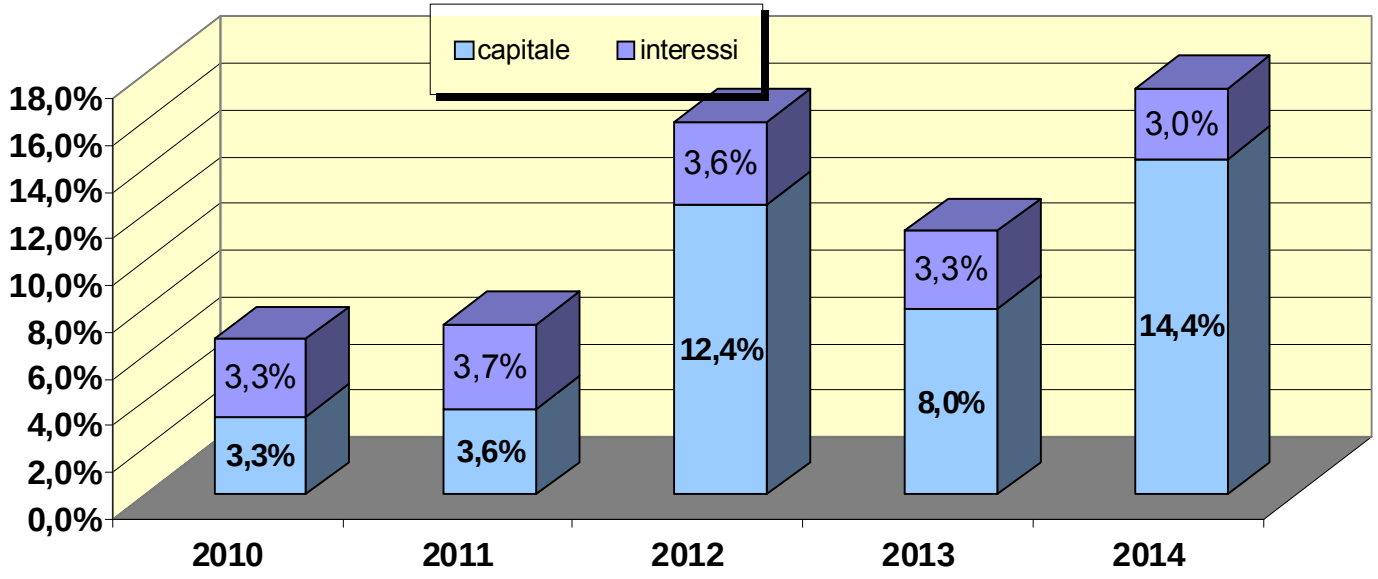
Composizione al 31/12/2012 per tipologia tassi post effetto swap		
TASSO FISSO	192.621.429	57,9%
TASSO VARIABILE CON CAP (*)	122.617.922	36,9%
TASSO VARIABILE SENZA CAP (*)	17.404.950	5,2%
(*) CAP: tetto massimo di costo		
totale debito	**332.644.301**	100,0%
di cui con tetto massimo di costo	**315.239.351**	94,8%

composizione debito netto 31/12/2012 POST DERIVATI



Il servizio del debito

anno	*2010*	*2011*	*2012*	*2013*	*2014*
entrate correnti	522,9	511,4	530,0	520,9	520,3
Rimborso Capitale	17,5	18,6	20,2	17,4	16,0
interessi e quota differenziali swap	17,3	18,8	18,8	17,2	15,8
estinzione anticipata	-	-	45,5	24,1	58,8
Totale	**34,8**	**37,4**	**84,5**	**58,6**	**90,4**
% su Entrate Correnti	**6,6%**	**7,3%**	**15,9%**	**11,3%**	**17,4%**



Il patto di stabilità

(art. 30, 31 e 32 legge 183/2011)

Gli art. 30, 31, e 32 della legge 183/2011 (legge di stabilità 2012) disciplinano il nuovo patto di stabilità interno per il triennio 2012 – 2014, volto ad assicurare il concorso degli enti territoriali alla realizzazione degli obiettivi di finanza pubblica, nel rispetto dei principi di coordinamento della finanza pubblica e conformemente agli impegni assunti dal nostro paese in sede comunitaria.

La legge di stabilità 2012 ha introdotto un meccanismo di riparto dell'ammontare del concorso agli obiettivi di finanza pubblica tra i singoli enti basato su criteri di virtuosità, misurata operando una valutazione ponderata di quattro parametri: 1) rispetto del patto di stabilità interno; 2) autonomia finanziaria; 3) equilibrio di parte corrente; 4) rapporto tra riscossioni e accertamenti delle entrate di parte corrente. Il Comune di Venezia non rientra per l'anno 2012 tra gli enti virtuosi.

Per il 2012 gli enti non virtuosi devono conseguire un saldo di competenza mista(1) non inferiore al valore della propria spesa corrente media sostenuta nel triennio 2006 – 2008, moltiplicata per le seguenti percentuali: 16,0% per il 2012 e 15,8% per gli anni 2013 e 2014.

(1) *Il saldo finanziario di competenza mista è calcolato quale differenza tra entrate e spese correnti di competenza ed entrate e spese in conto capitale di cassa. Nel saldo finanziario non sono considerate le entrate derivanti dalla riscossione di crediti e le spese derivanti dalla concessione di crediti*

Patto di stabilità

Calcolo del saldo da conseguire
(art. 30, 31 e 32 legge 183/2011)

	Spese correnti
impegni spese correnti 2006	495.474.104,97
impegni spese correnti 2007	529.753.019,78
impegni spese correnti 2008	565.017.990,47
totale	**1.590.245.115,22**
media triennio	***530.081.705,07***

	2012	2013	2014
percentuali previste	*16,00%*	*15,80%*	*15,80%*
% su media triennio	84.813.072,81	83.752.909,40	83.752.909,40
riduzione trasferimenti	18.843.641,88	18.843.641,88	18.843.641,88
saldo obiettivo	**65.969.430,93**	**64.909.267,52**	**64.909.267,52**
sconto enti sperimentatori (L. 183/11)	307.822,00		
Nuovo saldo obiettivo	**65.661.608,93**	**64.909.267,52**	**64.909.267,52**

Patto di stabilità

Verifica del rispetto del conseguimento del saldo finanziario

(art. 30, 31 e 32 legge 183/2011)

Entrate	2012	2013	2014
Titolo I valori di competenza	316.303.111,00	313.733.111,00	312.983.111,00
Titolo II valori di competenza	104.405.604,72	100.986.365,00	100.774.572,00
Titolo III valori di competenza	109.276.246,00	106.227.467,00	106.500.397,00
Titolo IV *previsione riscossioni c + r*	200.400.000,00	132.500.000,00	136.500.000,00
Totale entrate	**730.384.961,72**	**653.446.943,00**	**656.758.080,00**

Spese	2012	2013	2014
Titolo I valori di competenza	514.078.553,72	498.316.556,00	501.697.976,00
Titolo II *previsione pagamenti c + r*	150.500.000,00	90.000.000,00	90.000.000,00
Totale spese	**664.578.553,72**	**588.316.556,00**	**591.697.976,00**

Saldo finanziario previsto	**65.806.408,00**	**65.130.387,00**	**65.060.104,00**
Saldo finanziario da conseguire	**65.661.608,93**	**64.909.267,52**	**64.909.267,52**
Margine	***144.799,07***	***221.119,48***	***150.836,48***