



**CITTA' DI VENEZIA**

# ***BILANCIO DI PREVISIONE 2013***

***presentazione***

*(dati in migliaia di euro)*

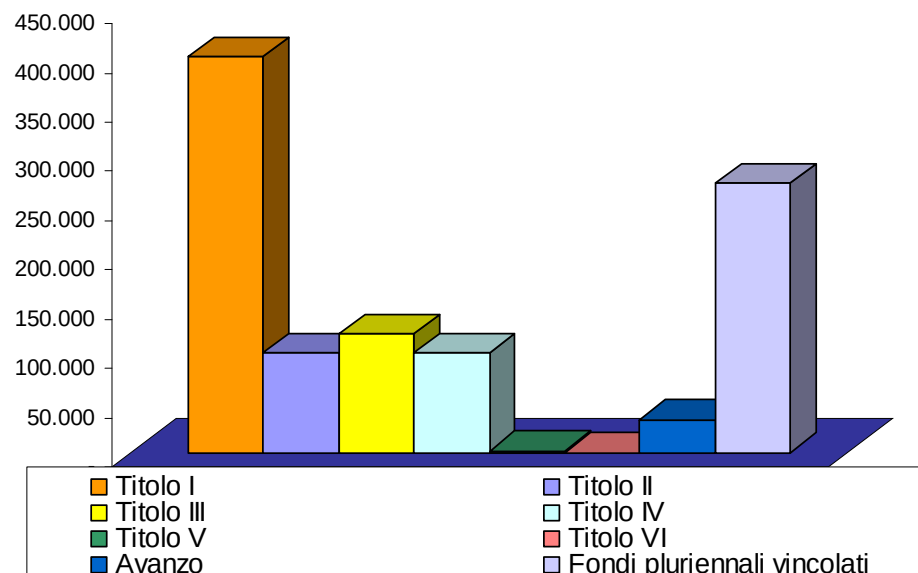


# QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO BILANCIO 2013

| ENTRATA                                                                      | Importo      | SPESA                                                            | Importo      |
|------------------------------------------------------------------------------|--------------|------------------------------------------------------------------|--------------|
| TITOLO I - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | 401.729,00   | TITOLO I - Spese correnti                                        | 617.690,00   |
| TITOLO II - Trasferimenti correnti                                           | 100.509,00   | TITOLO II - Spese in conto capitale                              | 396.579,00   |
| TITOLO III - Entrate extratributarie                                         | 119.771,00   | TOTALE SPESE FINALI                                              | 1.014.269,00 |
| TITOLO IV - Entrate in conto capitale                                        | 101.029,00   | TITOLO III - Spese per incremento attività finanziarie           | 0,00         |
| TITOLO V - Entrate da riduzione di attività finanziarie                      | 1.903,00     | TITOLO IV - Rimborso prestiti                                    | 16.943,00    |
| TOTALE ENTRATE FINALI                                                        | 724.941,00   | TITOLO V - Chiusura anticipazioni ricevute da istituto tesoriere | 207.300,00   |
| TITOLO VI - Entrate derivanti da accensioni di prestiti                      |              |                                                                  |              |
| TITOLO VII - Anticipazioni da istituto tesoriere                             | 207.300,00   |                                                                  |              |
| TITOLO IX - Servizi per conto di terzi                                       | 89.730,00    | TITOLO VII - Servizi per conto di terzi                          | 89.730,00    |
| TOTALE                                                                       | 1.021.971,00 | TOTALE                                                           | 1.328.242,00 |
| AVANZO DI AMMINISTRAZIONE                                                    | 33.315,00    | DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE                                     | 0,00         |
| Fondo pluriennale vincolato per spese correnti                               | 2.550,00     |                                                                  |              |
| Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale                      | 270.406,00   |                                                                  |              |
| TOTALE ENTRATE                                                               | 1.328.242,00 | TOTALE SPESE                                                     | 1.328.242,00 |

# I titoli di entrata del bilancio 2013

| ENTRATE         |                                                                   | Previsione 2013  |
|-----------------|-------------------------------------------------------------------|------------------|
| <b>TIT. I</b>   | Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | 401.729          |
| <b>TIT. II</b>  | Entrate da trasferimenti                                          | 100.509          |
| <b>TIT. III</b> | Entrate extratributarie                                           | 119.771          |
| <b>TIT. IV</b>  | Entrate in conto capitale                                         | 101.029          |
| <b>TIT. V</b>   | Entrate da riduzione di attività finanziarie                      | 1.903            |
| <b>TIT. VI</b>  | Entrate derivanti da accensioni di prestiti                       | -                |
|                 | Avanzo di amministrazione                                         | 33.315           |
|                 | Fondi pluriennali vincolati                                       | 272.956          |
| <b>TOTALE</b>   |                                                                   | <b>1.031.212</b> |



**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.

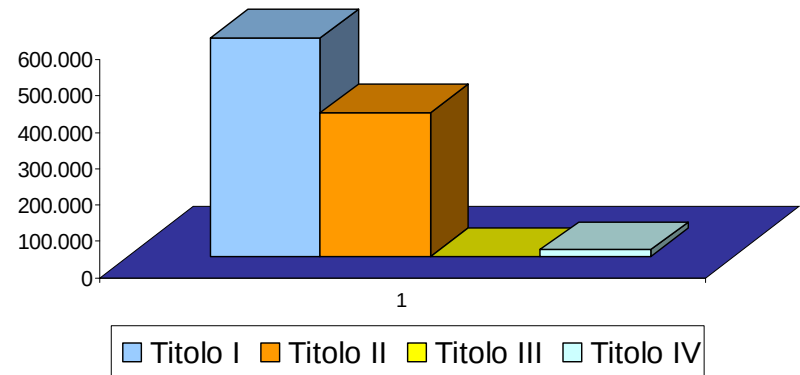
**Entrate in conto capitale** (titolo IV) = entrate provenienti dalle vendite degli immobili e dei terreni di proprietà del Comune, contributi provenienti dallo Stato, dalla Regione e da singoli cittadini (donazioni, ecc.) per opere pubbliche, musei, beni culturali ecc., proventi dal rilascio dei permessi 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 finanziarie le opere pubbliche e altri investimenti.

## ***I titoli di spesa del bilancio 2013***

| <b>SPESE</b>    |                                           | <b>Previsione<br/>2013</b> |
|-----------------|-------------------------------------------|----------------------------|
| <b>TIT. I</b>   | Spese correnti                            | 617.690                    |
| <b>TIT. II</b>  | Spese in conto capitale                   | 396.579                    |
| <b>TIT. III</b> | Spese per incremento attività finanziarie | -                          |
| <b>TIT. IV</b>  | rimborso prestiti                         | 16.943                     |
| <b>TOTALE</b>   |                                           | <b>1.031.212</b>           |



**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 2013***

## ***Entrate***

1. Anche per quest'anno non sono state utilizzate entrate straordinarie (alienazioni patrimoniali) per il raggiungimento dell'equilibrio stesso;
2. E' stata applicata la riduzione del Fondo di Solidarietà (ex Fondo Sperimentale di Riequilibrio) di 26,6 milioni, in relazione ai tagli stabiliti nell'ambito della spending review (art. 1, comma 119 della L. 228/2012);
3. IMU: in applicazione della Legge 24/12/2012 n. 228, a seguito della soppressione della riserva di gettito a favore dello Stato (50% dell'aliquota base su tutti gli immobili diversi dalla abitazione principale) e l'istituzione di una nuova riserva relativa agli immobili di categoria D calcolati ad aliquota standard (0,76%), si prevede un gettito pari a 118,38 milioni;

# ***La parte corrente del bilancio 2013***

## ***Entrate***

### **TARES**

A decorrere dal 1° gennaio 2013 è stata introdotta la TARES (tributo comunale sui rifiuti e sui servizi) (art.14 D.L. n.201/2011, convertito in L. n.214/11 e ss.mm.ii.) a copertura dei costi relativi al servizio di gestione dei rifiuti urbani e assimilati avviati allo smaltimento, svolto in regime di privativa pubblica ai sensi della vigente normativa ambientale e dei costi relativi ai servizi indivisibili dei comuni. Con l'entrata in vigore del nuovo tributo, ai sensi dell'art. 14, comma 46, del medesimo decreto, a decorrere dal 01.01.2013, è stata soppressa la Tariffa comunale sul servizio di gestione dei rifiuti urbani e assimilati (TIA)

La gestione della TARES è stata affidata a VERITAS spa con delibera di Consiglio comunale n 17 del 28 febbraio 2013. Il Consiglio comunale ha deliberato con Delibera n 31 del 22 aprile 2013 che le rate relative al pagamento del tributo TARES per l'anno 2013 siano fissate in numero di tre, con scadenza in data rispettivamente del 14 giugno, del 30 settembre e del 31 dicembre. Le prime due rate sono da intendersi versate quali acconti dell'ammontare del tributo TARES per il 2013, con importi correlati agli analoghi periodi del 2012 in riferimento alla TIA, mentre la terza rata dovrà essere versata a saldo contestualmente alla maggiorazione di 0,30 €/mq che verrà versata direttamente allo Stato.

# ***La parte corrente del bilancio 2013***

## ***Entrate***

La componente “servizi indivisibili” è rappresentata dalla maggiorazione (di fatto un nuovo tributo addizionale) prevista nella misura standard di 0,30 euro per metro quadrato a copertura dei costi relativi ai servizi indivisibili dei comuni. La possibilità per i Comuni di modificare in aumento detta maggiorazione, fino, a un importo massimo di euro 0,40 per metro quadrato, è stata sospesa per l'anno 2013; inoltre diversamente da quanto inizialmente prospettato, detta maggiorazione sarà riservata direttamente allo stato. In sostanza nel 2013 questa nuova imposta andrà direttamente allo stato e ai comuni non verranno tagliate risorse per un importo corrispondente.

Il Consiglio Comunale ha approvato con la delibera n. 52 del 26/6/2013 il Regolamento e con delibera n. 62 del 25 luglio le tariffe del tributo, sia per le utenze domestiche che non domestiche. Il gettito previsto è pari a 95.092.415,00.

# ***La parte corrente del bilancio 2013***

## ***Entrate***

### **ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF**

Sono state modificate le aliquote dell'addizionale comunale all'irpef, istituita nel 2011, con l'introduzione dell'aliquota unica dello **0,80%** e con l'esenzione per i redditi inferiori a 17.000 euro.

Per i redditi superiori a 17.000 euro l'addizionale viene applicata all'intero imponibile.

Il gettito previsto è pari a euro 28 milioni.



# ***La parte corrente del bilancio 2013***

## ***Entrate***

### **IMPOSTA DI SOGGIORNO**

E' stata confermata l' imposta di soggiorno introdotta nel 2011 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..

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 € 30 milioni ed è stato stimato in base all'andamento degli incassi ottenuti nel 2012 e degli incassi del primo trimestre del 2013.

# ***La parte corrente del bilancio 2013***

## ***Entrate***

### **IMPOSTA MUNICIPALE UNICA**

Sono state confermate le aliquote dell'Imposta Municipale Unica, introdotta nel 2012 ai sensi dell'art. 8 del D. Lgs. 23/2011 sul federalismo fiscale municipale e dell'art. 13 del D. Lgs. 201/2011.

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, fissando, quale aliquota massima, l'1,06%.

Nel 2013, in seguito all'applicazione della L. 24 dicembre 2012 n. 228 è soppressa la riserva di gettito esistente nel 2012 a favore dello Stato (50% della aliquota base su tutti gli immobili diversi dalla abitazione principale) e viene istituita una nuova riserva di gettito relativamente agli immobili di categoria D calcolati con aliquota standard del 0,76%.

# ***La manovra di bilancio 2013***

## ***Le spese correnti***

**Le spese correnti sono caratterizzate da una serie di variazioni rispetto al consuntivo 2012, tra cui:**

- La riduzione delle spese per le pulizie delle sedi comunali, impianti sportivi, uffici giudiziari di 1,2 milioni, a seguito della nuova gara ad evidenza pubblica con la quale il Comune ha reinternalizzato il servizio;
- La riduzione delle spese per automazione e telefonia e consumi per 1,1 milioni;
- Riduzione della spesa per interessi per 1,7 milioni, a cui si aggiungono nella parte non corrente il risparmio di euro 3,2 milioni sul rimborso quota capitale mutui e prestiti;
- L'iscrizione dello stanziamento, pari a 8,775 milioni, per l'accantonamento al Fondo Svalutazione Crediti, ai sensi delle nuove norme sull'armonizzazione dei sistemi contabili introdotte dal D. Lgs. 118/2011.

## ***L'equilibrio di parte corrente***

Ai sensi dell'art. 10, comma 4 ter del decreto legge n. 35 del 2013, convertito in legge n. 64 del 6.6.2013 viene destinata alla parte corrente del bilancio una quota dei proventi entro il limite del 50% per il finanziamento di spese correnti ed entro i limiti del 25% per il finanziamento delle spese di manutenzione ordinaria del verde, delle strade e del patrimonio comunale. Per il raggiungimento dell'equilibrio di parte corrente si sono utilizzati per un importo pari a 7.4 milioni corrispondente al 39.1%

# **Equilibrio economico-finanziario**

## **Equilibrio di parte corrente**

|                                                                                                                                         | Consuntivo<br>2011 | Consuntivo<br>2012 | Previsione<br>2013 | Var.<br>2013/2012 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|
| <b>Entrate correnti</b>                                                                                                                 | <b>510.553</b>     | <b>576.592</b>     | <b>622.009</b>     | <b>45.417</b>     |
| <b>Fondo pluriennale corrente</b>                                                                                                       | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>2.550</b>       |                   |
| <b>Totale entrate correnti</b>                                                                                                          | <b>510.553</b>     | <b>576.592</b>     | <b>624.559</b>     | <b>47.967</b>     |
| Totale spese correnti                                                                                                                   | 508.895            | 495.799            | 617.690            | 121.891           |
| Spese correnti finanziate con avanzo di amministrazione                                                                                 | 64                 | 0                  | 8.615              | 8.615             |
| <b>Totale spese correnti non finanziate da avanzo</b>                                                                                   | <b>508.830</b>     | <b>495.799</b>     | <b>609.075</b>     | <b>113.276</b>    |
| <b>Sbilancio entrate/spese correnti</b>                                                                                                 | <b>1.722</b>       | <b>80.793</b>      | <b>15.484</b>      | <b>-65.309</b>    |
| entrate correnti destinate al finanziamento di spese in conto capitale                                                                  | 2.611              | 923                | 5.974              | 5.051             |
| Quota di capitale ammortamento dei mutui e dei prestiti obbligazionari (compresa spesa per estinzione anticipata mutui nel 2011 e 2012) | 18.567             | 69.454             | 16.943             | -52.510           |
| <b>Differenza da coprire</b>                                                                                                            | <b>-19.456</b>     | <b>10.416</b>      | <b>-7.433</b>      | <b>-17.850</b>    |
| <b>La differenza è finanziata con:</b>                                                                                                  |                    |                    |                    |                   |
| quote dei proventi per permessi di costruire                                                                                            | 7.451              | 5.423              | 7.433              | 2.011             |
| utilizzo del plusvalore da alienazioni beni patrimoniali a copertura spese non permanenti                                               | 14.300             | 0                  | 0                  | 0                 |
| proventi alienazioni patrimoniali destinati a estinzione anticipata mutui                                                               |                    | 45.503             | 0                  | -45.503           |
| <b>Totale</b>                                                                                                                           | <b>21.751</b>      | <b>50.926</b>      | <b>7.433</b>       | <b>-43.492</b>    |

## ***Equilibrio economico finanziario***

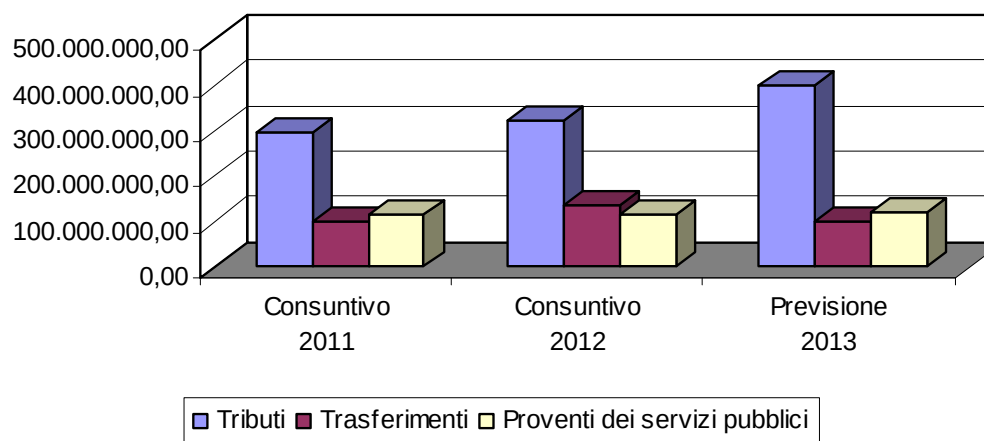
### ***Destinazione proventi permessi di costruzione***

|                                                              | 2011<br>Consuntivo | %   | 2012<br>Consuntivo | %   | 2013<br>Previsione | %   | 2014<br>Previsione | %   | 2015<br>Previsione | %   |
|--------------------------------------------------------------|--------------------|-----|--------------------|-----|--------------------|-----|--------------------|-----|--------------------|-----|
| Entrate da permessi di costruzione                           | 11.934             |     | 9.622              |     | 11.000             |     | 11.000             |     | 11.000             |     |
| Opere di urbanizzazione realizzate con scomputo dei proventi |                    |     |                    |     | 8.000              |     | 8.000              |     | 8.000              |     |
| <b>totale</b>                                                | <b>11.934</b>      |     | <b>9.622</b>       |     | <b>19.000</b>      |     | <b>19.000</b>      |     | <b>19.000</b>      |     |
| <b>Destinate a:</b>                                          |                    |     |                    |     |                    |     |                    |     |                    |     |
| Spese correnti                                               | 7.451              | 70% | 5.423              | 67% | 7.433              | 39% | 4.953              | 26% | 4.953              | 26% |
| Spese d'investimento                                         | 3.220              | 30% | 2.617              | 33% | 11.567             | 61% | 14.047             | 74% | 14.047             | 74% |
| <b>SPESE</b>                                                 | <b>10.672</b>      |     | <b>8.040</b>       |     | <b>19.000</b>      |     | <b>19.000</b>      |     | <b>19.000</b>      |     |

Nel 2011 la differenza tra le spese e le entrate, pari a 1,262, milioni è stata destinata ad avanzo per investimenti, nel 2012 la differenza pari a 1.582 milioni riguarda investimenti rinviati a futuri esercizi mediante fondo pluriennale vincolato. Le tariffe sono invariate dal 2011.

## Entrate correnti 2011-2013

|                                                                   | Consuntivo<br>2011 | Consuntivo<br>2012 | Previsione<br>2013 | var 2013/2012 |             |
|-------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|---------------|-------------|
|                                                                   |                    |                    |                    | Importo       | %           |
| Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | 296.258            | 323.827            | 401.729            | 77.902        | 24,1%       |
| Trasferimenti correnti                                            | 100.266            | 136.362            | 100.509            | -35.853       | -26,3%      |
| Entrate Extratributarie                                           | 114.029            | 116.404            | 119.771            | 3.367         | 2,9%        |
| <b>TOTALE</b>                                                     | <b>510.553</b>     | <b>576.592</b>     | <b>622.009</b>     | <b>45.417</b> | <b>7,9%</b> |

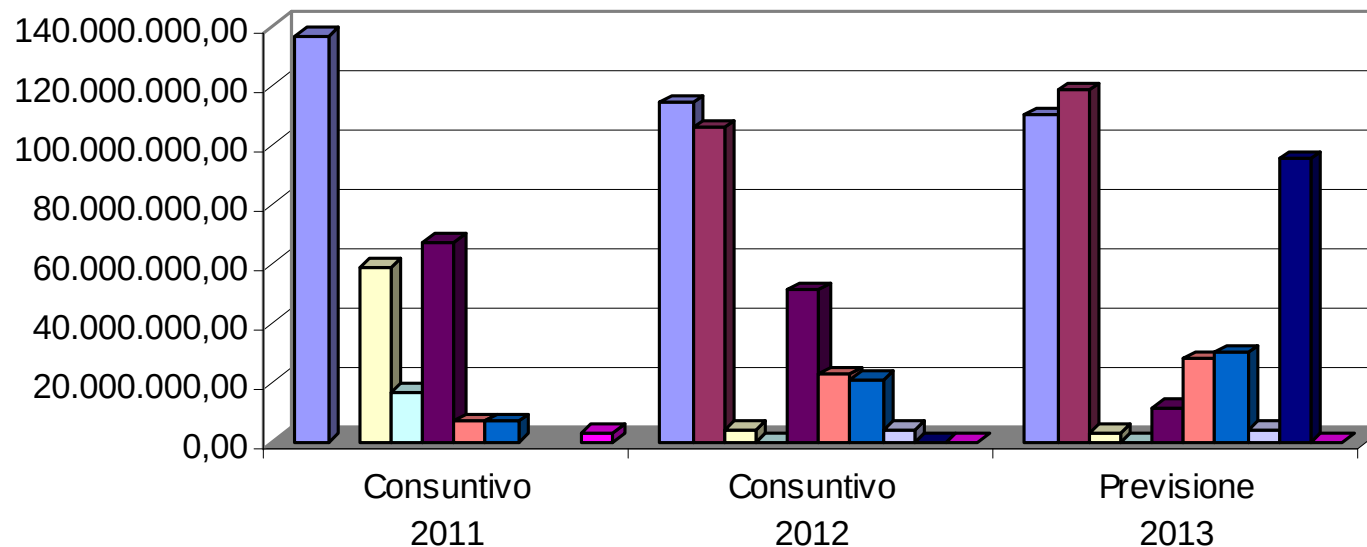


## ***Dettaglio entrate di natura tributaria, contributiva e perequativa***

|                                                 | Consuntivo<br>2011 | Consuntivo<br>2012 | Previsione<br>2013 | Var<br>2013/2012 | Var %<br>2013/2012 |
|-------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|------------------|--------------------|
| Proventi del Casinò                             | 136.364            | 114.181            | 110.000            | -4.181           | -3,8%              |
| Imposta Municipale Propria                      |                    | 105.864            | 118.379            | 12.515           | 10,6%              |
| Imposta Comunale sugli Immobili                 | 58.666             | 4.151              | 3.500              | -651             | -18,6%             |
| Compartecipazione IVA                           | 16.802             |                    |                    |                  |                    |
| Fondo sperimentale di riequilibrio/ solidarietà | 67.449             | 51.064             | 11.944             | -39.119          | -327,5%            |
| Addizionale comunale Irpef                      | 7.040              | 22.750             | 28.000             | 5.250            |                    |
| Imposta di soggiorno                            | 6.900              | 21.055             | 30.000             | 8.945            | 29,8%              |
| Canone installazione mezzi pubblicitari         |                    | 4.490              | 4.550              | 60               | 1,3%               |
| Tares                                           |                    |                    | 95.092             | 95.092           | 100,0%             |
| Altre entrate                                   | 3.038              | 273                | 263                | -10              | -3,9%              |
| <b>TOTALE</b>                                   | <b>296.258</b>     | <b>323.827</b>     | <b>401.729</b>     | <b>77.902</b>    | <b>19,4%</b>       |



## Dettaglio entrate tributarie



- |                                                  |                                           |
|--------------------------------------------------|-------------------------------------------|
| ■ Proventi del Casinò                            | ■ Imposta municipale propria              |
| ■ Imposta Comunale sugli Immobili                | ■ Compartecipazione IVA                   |
| ■ Fondo sperimentale di riequilibrio/solidarietà | ■ Addizionale irpef                       |
| ■ Imposta di soggiorno                           | ■ Canone installazione mezzi pubblicitari |
| ■ Tares                                          | ■ Altre entrate                           |

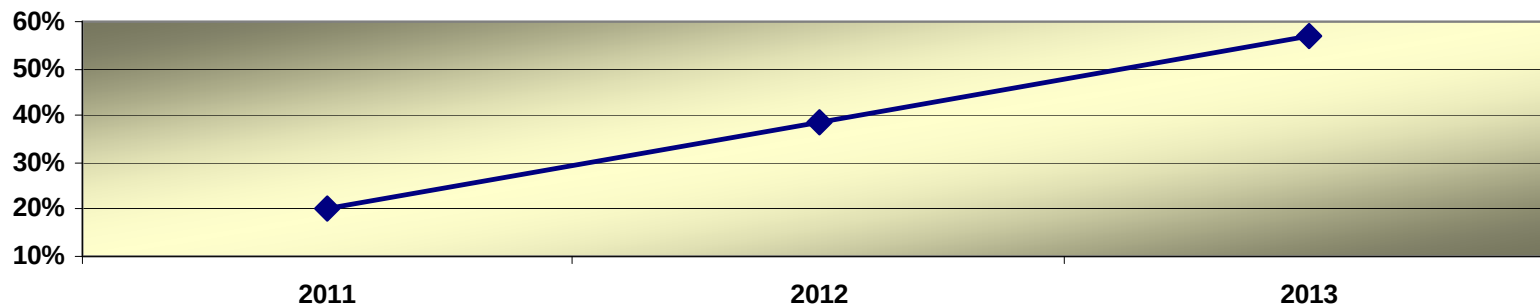
# Autonomia impositiva

|                                                                             | Consuntivo<br>2011      | Consuntivo<br>2012       | Previsione<br>2013       |
|-----------------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>Autonomia impositiva</b><br>(E: Titolo I / E: Titoli I + II + III) x 100 | <b>20,22%</b><br>75.643 | <b>38,55%</b><br>158.583 | <b>57,01%</b><br>285.111 |
|                                                                             | 374.189                 | 411.348                  | 500.065                  |

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, ora fondo di solidarietà.

L'indicatore risulta in crescita per effetto del consolidamento dei tributi principali addizionale irpef, imposta di soggiorno e dell'IMU.



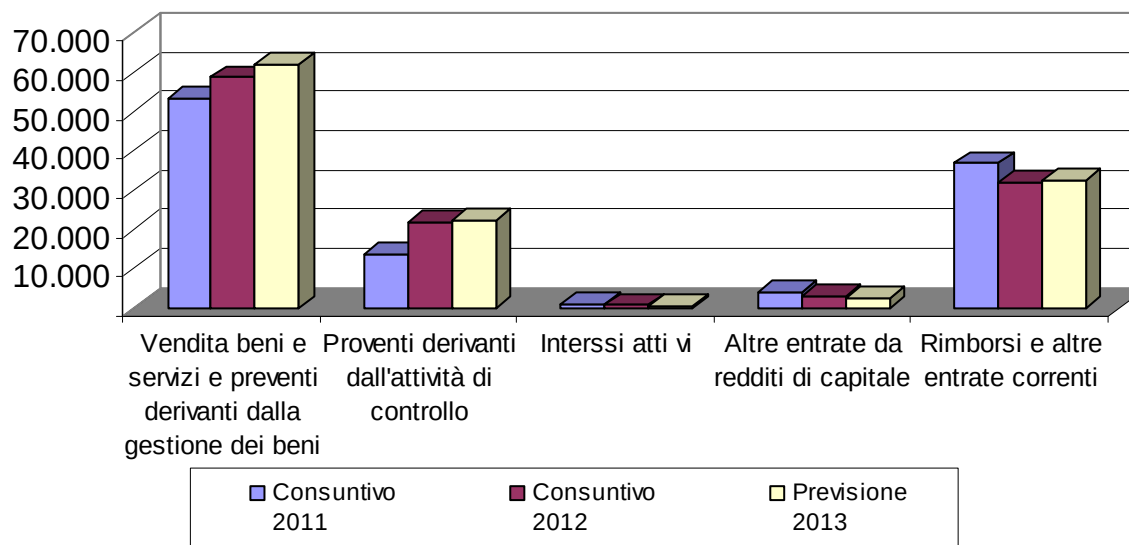
## Dettaglio entrate da trasferimenti

|                                       | Consuntivo<br>2011 | Consuntivo<br>2012 | Previsione<br>2013 | Var<br>2013/2012 | Var %<br>2013/2012 |
|---------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|------------------|--------------------|
| TRASFERIMENTI DALLO STATO             | 4.259              | 53.064             | 13.850             | -39.214          | -73,9%             |
| TRASFERIMENTI DALLE<br>REGIONE        | 91.982             | 79.817             | 77.404             | -2.413           | -3,0%              |
| CONTRIBUTI DALLA COMUNITA'<br>EUROPEA | 1.878              | 615                | 5.707              | 5.092            | 827,3%             |
| ALTRI TRASFERIMENTI                   | 2.147              | 2.866              | 3.548              | 683              | 23,8%              |
| <b>TOTALE</b>                         | <b>100.266</b>     | <b>136.362</b>     | <b>100.509</b>     | <b>-35.853</b>   | <b>-26,3%</b>      |

I trasferimenti dallo Stato nel 2012 comprendono il trasferimento dallo stato legge speciale di Venezia (40.375 milioni) e il contributo dallo stato per le spese degli uffici giudiziari, (7,6 milioni) che fino al 2011 erano al titolo III, e nel 2013 comprende il contributo dallo stato per le spese degli uffici giudiziari (6,8 milioni) e il rimborso per le spese elettorali (pari a 2,4 milioni).

## entrate extratributarie

|                                                                                      | Consuntivo<br>2011 | Consuntivo<br>2012 | Previsione<br>2013 | Var<br>2013/2012 | Var %<br>2013/2012 |
|--------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|------------------|--------------------|
| Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni               | 53.337             | 58.624             | 61.889             | 3.265            | 5,6%               |
| Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione irregolarità ed illeciti | 13.672             | 21.695             | 22.372             | 677              | 3,1%               |
| Interessi attivi                                                                     | 884                | 806                | 500                | -306             | -38,0%             |
| Altre entrate da redditi di capitale (dividendi)                                     | 3.888              | 3.121              | 2.500              |                  |                    |
| Rimborsi ed altre entrate correnti                                                   | 42.248             | 32.158             | 32.510             | 352              | 1,1%               |
| <b>TOTALE</b>                                                                        | <b>114.029</b>     | <b>116.404</b>     | <b>119.771</b>     | <b>3.367</b>     | <b>2,9%</b>        |



## Principali voci entrate extratributarie

|                                                                   | Consuntivo<br>2011 | Consuntivo<br>2012 | Previsione<br>2013 | Var<br>2013/2012 | Var %<br>2013/2012 |
|-------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|------------------|--------------------|
| SANZIONI AMMINISTRATIVE (comprese sanzioni codice della strada)   | 13.671             | 21.695             | 22.372             | 677              | 3,1%               |
| CANONE PER L' OCCUPAZIONE SPAZI E AREE PUBBLICHE                  | 9.822              | 11.022             | 11.250             | 228              | 2,1%               |
| CANONE SCARICHI REFLUI                                            | 6.998              | 7.217              | 7.000              | -217             | -3,0%              |
| PROVENTI DA CONCESSIONI CIMITERIALI                               | 2.120              | 1.925              | 1.900              | -25              | -1,3%              |
| PROVENTI SERVZI SOCIALI, ASILI NIDO, SERVIZI EDUCATIVI E SPORTIVI | 6.004              | 5.600              | 5.739              | 139              | 2,5%               |
| FITTI BENI COMUNALI                                               | 9.892              | 10.036             | 10.271             | 235              | 2,3%               |
| LASCIAPASSARE ONEROSO ZONE TRAFFICO LIMITATO - ZTL                | 12.899             | 15.651             | 16.680             | 1.029            | 6,6%               |
| PROVENTI DAL SERVIZIO DI TRASPORTO PUBBLICO DI NAVIGAZIONE        | 21.117             | 20.416             | 19.100             | -1.316           | -6,4%              |

# **Destinazione proventi sanzioni codice della strada**

## **(art. 208 D. Lgs. 285/92)**

### **Entrata**

|                                                         |                     |
|---------------------------------------------------------|---------------------|
| proventi da sanzioni per violazioni codice della strada | 16.400.000,00       |
| trasferimento a Regione 50% sanzioni                    | -30.000,00          |
| accantonamento a Fondo Svalutazione Crediti             | -1.600.000,00       |
|                                                         | 14.770.000,00       |
| <b>50% con destinazione vincolata</b>                   | <b>7.385.000,00</b> |

### **Spesa**

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

|                                         |                     |     |
|-----------------------------------------|---------------------|-----|
| segnaletica strade straord - CI 12641   | 1.514.025,16        | 25% |
| segnaletica strade ordinaria - CI 12637 | 332.224,84          |     |
|                                         | <b>1.846.250,00</b> |     |

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

|                                                                                                                          |                     |     |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----|
| noleggio 2 dispositivi controllo semafori da giugno a novembre 2013                                                      | 65.000,00           | 25% |
| riscatto 2 dispositivi controllo semafori di cui sopra da dicembre 2013                                                  | 80.000,00           |     |
| sostituzione 6 telelaser con nuova tecnologia e rientro dei vecchi                                                       | 90.000,00           |     |
| acquisti di strumentazione integrativa per Laboratorio Analisi Documentale connessi al Protocollo con Torino             | 17.000,00           |     |
| kit per accertamento di primo livello e di secondo livello con microcamera alterazioni documenti di guida (10)           | 3.500,00            |     |
| apparecchio per accertamenti qualitativi su assunzione di droghe (ex art 186-187 CDS)                                    | 5.000,00            |     |
| acquisto di accessori integrativi per postazioni fisse/mobili autovelox 105 (flash)                                      | 9.000,00            |     |
| acquisto pc fissi e portatili per potenziamento sicurezza stradale                                                       | 7.000,00            |     |
| sistema di controllo della velocità e dei tempi di guida e riposo dei mezzi pesanti e autobus (cronotachigrafo digitale) | 13.000,00           |     |
| sistemazione allestimenti veicoli                                                                                        | 20.000,00           |     |
| accantonamento fondi per potenziamento attività                                                                          | 86.750,00           |     |
| acquisto telecamere per controllo mezzi pesanti (AVM)                                                                    | 520.000,00          |     |
| personale - potenziamento servizi                                                                                        | 930.000,00          |     |
|                                                                                                                          | <b>1.846.250,00</b> |     |

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

**Destinazioni ai sensi lett. C art. 208 DLGS 285/92: miglioramento sicurezza stradale,**

|                                                                                                                                                             |                     |     |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----|
| acquisti e servizi finalizzati all'attività di educazione stradale                                                                                          | 8.000,00            | 50% |
| organizzazione forum educazione stradale                                                                                                                    | 8.000,00            |     |
| rilevatore chip dei cani ai fini di tutela sicurezza urbana                                                                                                 | 600,00              |     |
| acquisti attrezzature per attività di educazione stradale comprensiva di biciclette per pista addestrativa Parco San Giuliano                               | 10.000,00           |     |
| videocamere e macchine fotografiche per potenziamento servizi sicurezza urbana                                                                              | 2.000,00            |     |
| sistema di telecamere per area di contenimento fermati                                                                                                      | 3.000,00            |     |
| monitor TV per controllo telecamere area di contenimento                                                                                                    | 400,00              |     |
| hard disk esterni per riversamento filmati e immagini investigative                                                                                         | 400,00              |     |
| sistema microtelecamere camera e trasmettitore                                                                                                              | 2.500,00            |     |
| hardware block writer per analisi forensi                                                                                                                   | 5.000,00            |     |
| software per trattamento immagini attività polizia giudiziaria                                                                                              | 5.000,00            |     |
| microtelecamere e microregistratori occultabili e indossabili                                                                                               | 2.200,00            |     |
| itinerario ciclabile di collegamento tra la terraferma veneziana e la città storica - tratto intermedio e tratto finale (c1 13280)                          | 1.070.000,00        |     |
| illuminazione del tratto stradale sr 11 - ponte della libertà' (ci 13281)                                                                                   | 103.200,00          |     |
| illuminazione dell'itinerario ciclabile di collegamento tra la terraferma veneziana e la città storica - tratto intermedio - ponte della libertà (ci 13281) | 126.800,00          |     |
| Trasferimento in conto capitale a PMV per posizionamento asfalti e new jersey ponte della Libertà - NO13                                                    | 900.000,00          |     |
| manutenzione strade straord - CI 12641                                                                                                                      | 426.978,44          |     |
| manutenzioni ordinaria viabilità - CI 12637                                                                                                                 | 1.018.421,56        |     |
|                                                                                                                                                             | <b>3.692.500,00</b> |     |
| <b>Totale</b>                                                                                                                                               | <b>7.385.000,00</b> |     |

## Spese correnti 2012-2013 - Principali voci

| SPESE                                                                                                         | Impegnato 2012                | Previsione 2013                 | Var. 2013/2012 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|---------------------------------|----------------|
| <b>Spese di personale di cui:</b>                                                                             |                               |                                 |                |
| - Retribuzioni (al netto spese per personale in comando e incentivi D. Lgs. 163/10)                           | 126.726.037,00                | 128.957.077,00                  | 1,76%          |
| - Mensa                                                                                                       | 1.699.996,50                  | 1.370.000,00                    | -19,41%        |
| - Altro (formazione, missioni, convegni)                                                                      | 210.224,08                    | 201.045,00                      | -4,37%         |
| <b>Spese per il funzionamento delle sedi comunali, di cui:</b>                                                |                               |                                 |                |
| - Spese per servizi o acquisti da terzi                                                                       | 25.728.280,58                 | 25.901.558,59                   | 0,67%          |
| - Spese pulizie sedi comunali, impianti sportivi, uffici giudiziari                                           | 5.177.999,95                  | 3.957.208,00                    | -23,58%        |
| - Spese per l'automazione                                                                                     | 5.999.999,99                  | 5.500.000,00                    | -8,33%         |
| - Spese per telefonia                                                                                         | 2.712.000,00                  | 2.512.000,00                    | -7,37%         |
| Amministratori e organi istituzionali (revisori conti, nucleo valutazione, difensore civico)                  | 1.996.239,65                  | 1.973.935,00                    | -1,12%         |
| Interessi passivi e differenziali swap                                                                        | 19.174.719,12                 | 17.370.130,87                   | -9,41%         |
| Imposte (Irap, Iva, Tia)                                                                                      | 8.987.950,11                  | 10.103.508,00                   | 12,41%         |
| Manutenzioni ordinarie                                                                                        | 2.318.525,96                  | 10.416.200,39                   | 349,26%        |
| <b>Spese per servizi erogati al cittadino e contributi a enti e associazioni di cui:</b>                      |                               |                                 |                |
| - Spese per prestazioni di servizi affidate a terzi e contributi<br>di cui per progetti comunitari            | 76.839.682,84<br>1.000.000,00 | 85.553.933,23<br>3.500.000,00   | 11,34%         |
| - Spese per servizi erogati al cittadino mediante società partecipate<br>di cui Trasferimento Tares a Veritas | 112.798.564,28                | 199.385.313,21<br>90.157.295,00 | 76,76%         |
| Trasferimenti a Istituzioni ed altri enti                                                                     | 6.019.800,00                  | 5.263.000,00                    | -12,57%        |
| Corrispettivo Casinò e imposte                                                                                | 96.345.908,65                 | 91.200.000,00                   | -5,34%         |
| Contributo straordinario al Casinò                                                                            | 2.681.980,00                  | 0,00                            |                |
| Fondo di riserva                                                                                              |                               | 2.800.000,00                    |                |
| Fondo svalutazione crediti*                                                                                   |                               | 8.775.900,00                    |                |
| Rimborso quote capitale                                                                                       | 69.453.561,84                 | 16.943.249,00                   | -75,60%        |

\* L'importo accantonato al Fondo Svalutazione Crediti è stato pari a 6,850 milioni nel 2012



## Spese correnti per missione

|                                                              | Consuntivo<br>2012 | Previsione<br>2013 | Var<br>2013/2012 | Var %<br>2013/2012 |
|--------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|------------------|--------------------|
| Servizi istituzionali, generali e di gestione                | 95.301             | 95.190             | -111             | -0,1%              |
| imposte su intrattenimento e contributo straordinario)       | 99.028             | 91.200             | -7.828           | -7,9%              |
| Giustizia                                                    | 7.342              | 5.961              | -1.381           | -18,8%             |
| Ordine pubblico e sicurezza                                  | 23.269             | 25.824             | 2.555            | 11,0%              |
| Istruzione e diritto allo studio                             | 26.884             | 27.872             | 988              | 3,7%               |
| Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali  | 16.713             | 18.197             | 1.484            | 8,9%               |
| Politiche giovanili, sport e tempo libero                    | 5.668              | 5.313              | -355             | -6,3%              |
| Turismo                                                      | 1.730              | 1.559              | -170             | -9,8%              |
| Assetto del territorio ed edilizia abitativa                 | 14.573             | 15.302             | 730              | 5,0%               |
| Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 17.241             | 23.263             | 6.022            | 34,9%              |
| Tares                                                        |                    | 95.092             |                  |                    |
| Trasporti e diritto alla mobilità                            | 22.096             | 26.545             | 4.449            | 20,1%              |
| Trasporto pubblico locale (comprensivo Iva)                  | 76.281             | 75.238             | -1.043           | -1,4%              |
| Soccorso civile                                              | 2.312              | 1.975              | -338             | -14,6%             |
| Diritti sociali, politiche sociali e famiglia                | 83.583             | 87.167             | 3.584            | 4,3%               |
| Sviluppo economico e competitività                           | 3.477              | 3.919              | 442              | 12,7%              |
| Relazioni internazionali                                     | 302                | 6.488              | 6.186            | 2050,6%            |
| Fondi e accantonamenti                                       |                    | 11.584             | 11.584           |                    |
| <b>Totale</b>                                                | <b>495.799</b>     | <b>617.690</b>     | <b>15.214</b>    | <b>24,6%</b>       |

## Spese per servizi erogati al cittadino mediante società partecipate

| Aziende            |                                                                                                             | Cosuntivo<br>2011 | Cosuntivo<br>2012 | Previsione<br>2013 | Var<br>2012/2011 |
|--------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------|------------------|
| <b>Veritas Spa</b> | Servizi cimiteriali                                                                                         | 4.509             | 4.509             | 4.400              | -2,4%            |
|                    | Tributo comunale sui rifiuti e sui servizi                                                                  |                   |                   | 90.157             |                  |
|                    | Raccolta e smaltimento rifiuti: fondo sociale                                                               | 1.000             | 0                 | 1.000              |                  |
|                    | Servizi igienici, servizio verde pubblico, scoperti scolastici, binifiche, beverini, rete antincendio, ecc. | 7.189             | 7.119             | 7.748              | 8,8%             |
|                    | Corrispettivo depuratori centro storico, manutenzione fognature e paratoie malamocco                        | 1.500             | 1.500             | 1.750              | 16,7%            |
|                    | Corrispettivo per manutenzione barche da regata                                                             | 200               | 200               | 200                | 0,0%             |
|                    | Corrispettivo per servizio microportualità - manutenzione rive pubbliche (ex Arti)                          | 500               |                   |                    |                  |
|                    |                                                                                                             | <b>14.898</b>     | <b>13.328</b>     | <b>105.255</b>     | <b>689,7%</b>    |
| <b>Actv Spa</b>    | Corrispettivo Trasporto Pubblico Locale finanziato con trasferimento regionale *                            | 87.021            | 76.281            | 75.231             | -1,4%            |
| <b>Ames Spa</b>    | Corrispettivo per servizi scolastici                                                                        | 13.002            | 13.983            | 14.000             | 0,1%             |
|                    |                                                                                                             |                   |                   |                    |                  |
| <b>Insula Spa</b>  | Corrispettivo per servizi per la residenza                                                                  | 2.700             | 2.540             | 2.500              | -1,6%            |
|                    | Corrispettivo per gestione pratiche condono edilizio                                                        |                   | 465               | 450                | -3,2%            |
|                    |                                                                                                             | <b>2.700</b>      | <b>3.005</b>      | <b>2.950</b>       | <b>-1,8%</b>     |
|                    |                                                                                                             |                   |                   |                    |                  |
| <b>AVM Spa</b>     | Corrispettivo per servizio Ztl autobus e rimozione veicoli e natanti                                        | 2.771             | 3.000             | 2.400              | -20,0%           |
| <b>Totale</b>      |                                                                                                             | <b>33.371</b>     | <b>33.316</b>     | <b>124.605</b>     | <b>274,0%</b>    |

- i dati sono comprensivi dell'iva rispettivamente per il 2011 3.397, per il 2012 3.312 e per il 2013 3.238

## Spese per servizi erogati all'ente mediante società partecipate

| Aziende                                                           | Consuntivo<br>2011 | Consuntivo<br>2012 | Previsione<br>2013 | Var<br>2013/2012 |
|-------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|------------------|
| <b>Veritas Spa</b>                                                | <b>5.184</b>       | <b>5.178</b>       | <b>3.957</b>       | <b>-23,6%</b>    |
| Servizio pulizie sedi comunali *                                  | 5.184              | 5.178              | 3.957              | -23,6%           |
| <b>Venis Spa</b>                                                  | <b>8.301</b>       | <b>8.712</b>       | <b>8.012</b>       | <b>-8,0%</b>     |
| Corrispettivo per consulenza e assistenza informatica e telefonia | 8.301              | 8.712              | 8.012              | -8,0%            |
| <b>Totale</b>                                                     | <b>13.485</b>      | <b>13.890</b>      | <b>11.969</b>      | <b>-13,8%</b>    |

\* Dal 15 luglio 2013, a seguito gara ad evidenza pubblica, l'appalto è stato affidato direttamente dal Comune a ditta esterna

## *Trasferimenti correnti a Istituzioni e altri enti*

| Istituzioni e altri enti        | Consuntivo<br>2011 | Consuntivo<br>2012 | Previsione<br>2013 | Var.<br>2013/2012 |
|---------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|
| <b>Istituzioni</b>              | <b>3.000</b>       | <b>2.175</b>       | <b>1.670</b>       | <b>-23,2%</b>     |
| Bevilacqua La Masa              | 260                | 200                | 180                | -10,0%            |
| Conservazione Gondola           | 680                | 380                | 75                 | -80,3%            |
| Centri comunali di soggiorno    | 950                | 850                | 800                | -5,9%             |
| Bosco e Grandi Parchi           | 985                | 620                | 495                | -20,2%            |
| Parco della Laguna              | 80                 | 80                 | 75                 | -6,3%             |
| Centro maree                    | 45                 | 45                 | 45                 | 0,0%              |
| <b>Altri enti</b>               | <b>5.665</b>       | <b>3.845</b>       | <b>3.593</b>       | <b>-6,6%</b>      |
| Fondazione Teatro La Fenice     | 3.000              | 2.000              | 1.900              | -5,0%             |
| Fondazione Casa dell'Ospitalità | 700                | 650                | 630                | -3,1%             |
| Fondazione Querini Stampalia    | 400                | 400                | 370                | -7,5%             |
| Teatro Stabile Goldoni          | 600                | 600                | 520                | -13,3%            |
| Marco Polo System Geie          | 95                 | 95                 | 83                 | -12,6%            |
| Colonia Alpina S. Marco         | 120                | 100                | 90                 | -10,0%            |
| Coses                           | 750                | 0                  | 0                  |                   |
| <b>Totale</b>                   | <b>8.665</b>       | <b>6.020</b>       | <b>5.263</b>       | <b>-12,6%</b>     |

## ***Risorse direttamente gestite dalle Municipalità***

|                                      | Consuntivo<br>2011 | Consuntivo<br>2012 | Previsione<br>2013 | Variazione<br>% 2013/2012 |
|--------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------------|
| Progettazione ed esecuzione lavori   | 58                 | 8                  | 48                 | 494,5%                    |
| Servizi educativi                    | 894                | 750                | 703                | -6,2%                     |
| Mostre e iniziative culturali        | 628                | 331                | 398                | 20,2%                     |
| Servizi sociali                      | 3.362              | 4.017              | 3.489              | -13,1%                    |
| Servizi amministrativi e demografici | 181                | 99                 | 93                 | -6,6%                     |
| <b>Totale</b>                        | <b>5.121</b>       | <b>5.205</b>       | <b>4.730</b>       | <b>-9,1%</b>              |

## **Spese d'investimento per fonte di finanziamento**

|                                           | Consuntivo 2011 |         | Consuntivo 2012 |         | previsione 2013 |         |
|-------------------------------------------|-----------------|---------|-----------------|---------|-----------------|---------|
|                                           | importo         | Quota % | importo         | Quota % | importo         | Quota % |
| Alienazioni                               | 12.847          | 13,11%  | 17.285          | 42,71%  | 62.052          | 50,09%  |
| <i>di cui risorse derivanti da avanzo</i> | <i>1.500</i>    |         | <i>2.954</i>    |         | <i>9.616</i>    |         |
| Altre Risorse proprie                     | 6.852           | 6,99%   | 5.122           | 12,65%  | 21.928          | 17,70%  |
| <i>di cui risorse derivante da avanzo</i> | <i>1.020</i>    |         | <i>1.020</i>    |         | <i>4.387</i>    |         |
| Legge Speciale per Venezia                | 29.357          | 29,96%  | 2.826           | 6,98%   | 8.479           | 6,84%   |
| <i>di cui risorse derivante da avanzo</i> |                 |         |                 |         | <i>0</i>        |         |
| Trasferimenti.Stato Regione e altri Enti  | 26.551          | 27,09%  | 13.867          | 34,26%  | 18.876          | 15,24%  |
| <i>di cui risorse derivante da avanzo</i> |                 |         |                 |         | <i>319</i>      |         |
| Indebitamento                             | 18.373          | 18,75%  | 0               |         | 0               |         |
| Altri                                     | 4.013           | 4,10%   | 1.375           | 3,40%   | 12.550          | 10,13%  |
| <i>di cui risorse derivante da avanzo</i> |                 |         | <i>500</i>      |         | <i>10.696</i>   |         |
| <b>TOTALE</b>                             | <b>97.993</b>   |         | <b>40.475</b>   |         | <b>123.885</b>  |         |

## **Spese di investimento** **tipologie di interventi finanziati**

| Tipologia                                                                                         | Previsione 2013 |         | Impegnato 2012 |         |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|---------|----------------|---------|
|                                                                                                   | importo         | Quota % | importo        | Quota % |
| Interventi di manutenzione/costruzione (dettaglio slide successiva)                               | 46.520          | 37,55%  | 3.624          | 8,95%   |
| Investimenti per l'automazione, banda larga, rete wifi                                            | 5.384           | 4,35%   | 2.856          | 7,06%   |
| Interventi per la salvaguardia di Venezia e della sua laguna                                      | 10.054          | 8,12%   | 2.827          | 6,98%   |
| Interventi per il disinquinamento della laguna di Venezia                                         | 0               | 0,00%   | 2.285          | 5,65%   |
| Conferimenti in c/capitale a Società, Fondazioni, Istituzioni                                     | 6.047           | 4,88%   | 5.195          | 12,84%  |
| Accordi di programma                                                                              | 4.700           | 3,79%   | 0              |         |
| Acquisizioni immobiliari (aree PEEP - Isola Nuova del Tronchetto)                                 | 8.300           | 6,70%   | 5.529          | 13,66%  |
| Trasferimenti in conto capitale a terzi                                                           | 5.153           | 4,16%   | 6.345          |         |
| Interventi per eliminazione barriere architettoniche                                              | 1.450           | 1,17%   | 1.000          | 2,47%   |
| Acquisito arredi,attrezzature varie, veicoli e dispositivi di sicurezza stradale                  | 1.516           | 1,22%   | 631            | 1,56%   |
| Realizzazione centro regionale di restauro a Forte Marghera                                       | 3.000           | 2,42%   | 0              | 0,00%   |
| Interventi di bonifica, caratterizzazione                                                         | 3.477           | 2,81%   | 8.000          | 19,77%  |
| Opere di culto e cimiteriali                                                                      | 700             | 0,57%   | 300            | 0,74%   |
| Programma di riqualificazione ambientale                                                          | 300             | 0,24%   | 0              |         |
| Opere di urbanizzazione primaria e secondaria Isola Nuova del Tronchetto                          | 13.570          | 10,95%  | 0              |         |
| Opere di urbanizzazione/manutenzione straordinaria immobili a scomputo di oneri di urbanizzazione | 8.520           | 6,88%   | 0              |         |
| Investimenti vari                                                                                 | 5.194           | 4,19%   | 1.883          | 4,65%   |
| <b>TOTALE</b>                                                                                     | <b>123.885</b>  |         | <b>40.475</b>  |         |

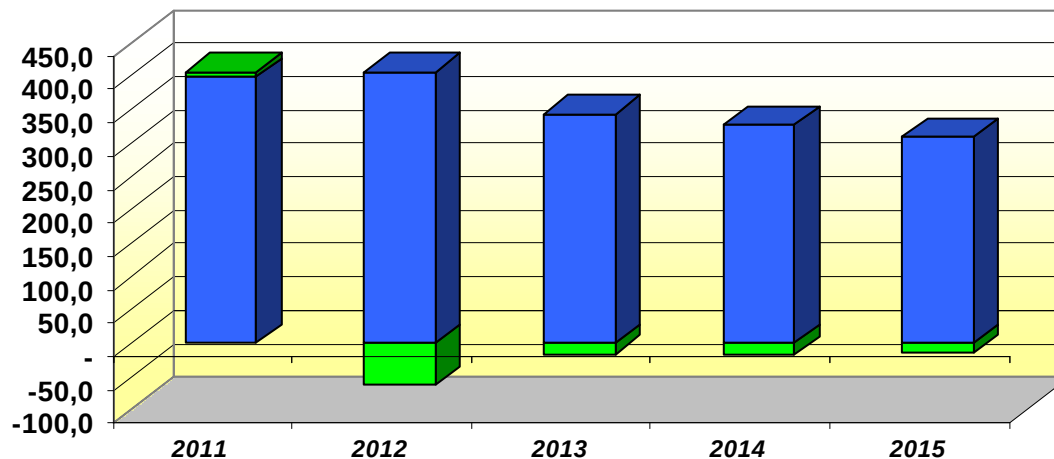
## **Spese di investimento per interventi di Manutenzione/costruzione**

| Tipologia                             | Previsione 2013 |         | Impegnato 2012 |         |
|---------------------------------------|-----------------|---------|----------------|---------|
|                                       | importo         | Quota % | importo        | Quota % |
| edilizia scolastica                   | 5.125           | 11,02%  | 88             | 2,42%   |
| strade e altri interventi di mobilità | 21.195          | 45,56%  | 2.674          | 73,78%  |
| impianti sportivi                     | 2.685           | 5,77%   | 0              |         |
| edilizia abitativa                    | 6.640           | 14,27%  | 300            | 8,28%   |
| edifici / impianti comunali           | 8.380           | 18,01%  | 63             | 1,73%   |
| verde e parchi                        | 2.160           | 4,64%   | 500            | 13,80%  |
| edifici vari                          | 335             | 0,72%   | 0              |         |
|                                       | <b>46.520</b>   |         | <b>3.624</b>   |         |



## La dinamica del debito netto

| <i>anno</i>                                              | <b>2011</b>  | <b>2012</b>  | <b>2013</b>  | <b>2014</b>  | <b>2015</b>  |
|----------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| residuo debito ad inizio anno                            | 399,0        | 405,7        | 342,3        | 325,4        | 307,7        |
| nuovi prestiti                                           | 17,8         | -            | -            | -            | -            |
| debiti pluriennali nei confronti della<br>Regione Veneto | 7,4          | 7,9          | -            | -            | -            |
| prestiti rimborsati                                      | 18,5         | 20,2         | 16,9         | 17,7         | 15,9         |
| estinzione anticipate                                    | -            | 51,1         | -            | -            | -            |
| <b>totale debito netto a fine anno</b>                   | <b>405,7</b> | <b>342,3</b> | <b>325,4</b> | <b>307,7</b> | <b>291,8</b> |
| variazione annuale debito                                | +6,7         | -63,4        | -16,9        | -17,7        | -15,9        |



## Composizione del debito lordo

| 31/12/2013                                                        |                |        | 31/12/2012 |                |         |
|-------------------------------------------------------------------|----------------|--------|------------|----------------|---------|
|                                                                   | importo        | %      |            | importo        | %       |
| Bond strutturati con "swap" (Rialto, Canaletto-Fenice, Unicredit) | 201.996        | 58,38% |            | 206.494        | 57,42%  |
| Debiti pluriennali nei confronti della Regione Veneto             | 15.397         | 4,45%  |            | 15.397         | 4,28%   |
| Mutui Cassa Depositi e Prestiti                                   | 48.550         | 14,03% |            | 51.450         | 14,31%  |
| Mutui/Prestiti con altri Istituti                                 | 80.049         | 23,14% |            | 86.271         | 23,99%  |
| di cui:                                                           |                |        |            |                |         |
| mutui a tasso variabile                                           | 14.382         |        | 4,2%       | 17.405         | 4,8%    |
| mutui a tasso fisso                                               | 65.667         |        | 19,0%      | 68.866         | 19,2%   |
|                                                                   |                |        |            |                |         |
| <b>Totale debito lordo</b>                                        | <b>345.993</b> | 100,0% |            | <b>359.612</b> | 100,00% |
| al netto deposito per rimborso bond Canaletto Fenice              | 20.537         |        |            | 17.213         |         |
| <b>Totale debito netto</b>                                        | <b>325.455</b> |        |            | <b>342.398</b> |         |

## **Posizione in contratti derivati e effetto su composizione indebitamento**

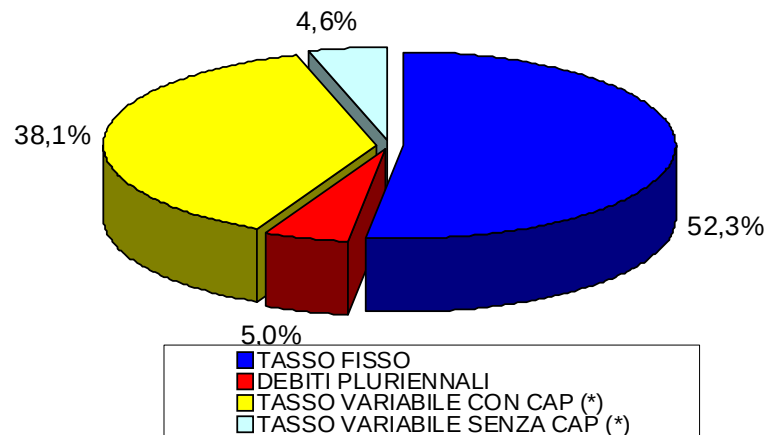
### Operazioni di swap a copertura debito netto

|                                             | 31/12/2012         | 31/12/2013         |
|---------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| Controparte: BARCLAYS                       |                    |                    |
| "Unicredit"                                 | 4.752.600          | 2.376.300          |
| Controparte: BIIS e DEXIA                   |                    |                    |
| "Rialto"                                    | 117.865.322        | 115.744.168        |
| Controparte: MERRILL LYNCH                  |                    |                    |
| "Cassa Deposito e Prestiti"                 | 15.699.877         | 14.047.258         |
| "Canaletto / Fenice"                        | 66.662.537         | 63.338.386         |
| <b>Totale</b>                               | <b>204.980.336</b> | <b>195.506.112</b> |
| <b>Totale debito netto</b>                  | <b>327.001.313</b> | <b>310.058.066</b> |
| Quota debito accompagnata da contratti swap | <b>62,68%</b>      | <b>63,1%</b>       |

### Composizione al 31/12/2013 post effetto swap

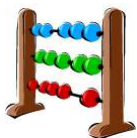
|                                          |                    |               |
|------------------------------------------|--------------------|---------------|
| TASSO FISSO                              | 162.159.059        | 52,3%         |
| DEBITI PLURIENNALI                       | 15.397.039         | 5,0%          |
| TASSO VARIABILE CON CAP (*)              | 118.120.468        | 38,1%         |
| TASSO VARIABILE SENZA CAP (*)            | 14.381.500         | 4,6%          |
| (*) CAP: tetto massimo di costo          |                    |               |
| <b>totale debito</b>                     | <b>310.058.066</b> | <b>100,0%</b> |
| <b>di cui con tetto massimo di costo</b> | <b>280.279.527</b> | <b>90,4%</b>  |

**composizione debito netto 31/12/2013 POST DERIVATI**



## ***Il servizio del debito***

| <b>anno</b>                          | <b>2011</b> | <b>2012</b>  | <b>2013</b> | <b>2014</b> | <b>2015</b> |
|--------------------------------------|-------------|--------------|-------------|-------------|-------------|
| entrate correnti                     | 510,6       | 576,6        | 622,0       | 607,3       | 605,1       |
| Rimborso Capitale                    | 18,6        | 20,2         | 16,9        | 17,8        | 16,0        |
| interessi e quota differenziali swap | 18,8        | 18,8         | 17,1        | 15,7        | 15,3        |
| estinzione anticipata                | -           | 51,2         | -           | -           | -           |
| <b>Servizio Debito</b>               | <b>37,4</b> | <b>90,2</b>  | <b>33,9</b> | <b>33,4</b> | <b>31,2</b> |
| <b>% su Entrate Correnti</b>         | <b>7,3%</b> | <b>15,6%</b> | <b>5,5%</b> | <b>5,5%</b> | <b>5,2%</b> |



## **Patto di stabilità**

### **Legge 24 dicembre 2012, n. 228 (legge di stabilità 2013)**

Gli art. 30, 31, e 32 della legge 183/2011 (legge di stabilità 2012) come modificati dalla legge 24 dicembre 2012 n. 228 (legge di stabilità 2013) disciplinano il patto di stabilità interno per il triennio 2013 – 2015, 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.

E' stato 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. 2012 tra gli enti virtuosi.

Per il 2013, per gli enti non virtuosi, la novità introdotta dalla legge di stabilità 2013 all'art. 1 comma 432 è la base di partenza per determinare l'obiettivo di ciascun ente, non più il triennio 2006 – 2008, ma il triennio 2007 – 2009. Il saldo finanziario di riferimento è ottenuto moltiplicando la spesa corrente media del triennio per la percentuale del 15.8 per gli anni dal 2013 al 2016.

*(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**  
**Legge 24 dicembre 2012, n. 228 (legge di stabilità 2013)**

|                           | <b>Spese correnti</b>   |
|---------------------------|-------------------------|
| impegni spese correnti 07 | 529.753.019,78          |
| impegni spese correnti 08 | 565.017.990,47          |
| impegni spese correnti 09 | 560.319.262,98          |
| <b>totale</b>             | <b>1.655.090.273,23</b> |
| <b>media triennio</b>     | <b>551.696.757,74</b>   |

**comma 6**

**percentuali massime per enti non virtuosi (clausola di salvaguardia)**

|                                    | <b>2013</b>          | <b>2014</b>          | <b>2015</b>          |
|------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| percentuali previste               | 15,80%               | 15,80%               | 15,80%               |
| % su media triennio                | 87.168.087,72        | 87.168.087,72        | 87.168.087,72        |
| riduzione trasferimenti            | 18.873.072,71        | 18.873.072,71        | 18.873.072,71        |
| <b>saldo obiettivo</b>             | <b>68.295.015,01</b> | <b>68.295.015,01</b> | <b>68.295.015,01</b> |
| riduzione sperimentazione          |                      |                      |                      |
| patto verticale regionale          | - 784.000,00         |                      |                      |
| <b>saldo obiettivo RICALCOLATO</b> | <b>67.511.015,01</b> |                      |                      |

## Patto di stabilità

Verifica del rispetto del conseguimento del saldo finanziario

**Legge 24 dicembre 2012, n. 228 (legge di stabilità 2013)**

| Entrate                                         | 2013                  | 2014                  | 2015                  |
|-------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Titolo I valori di competenza                   | 401.729.372,34        | 399.980.885,00        | 397.204.345,00        |
| Titolo II valori di competenza                  | 100.508.885,27        | 92.124.454,95         | 91.720.969,00         |
| Titolo III valori di competenza                 | 119.770.773,48        | 115.198.521,00        | 116.148.124,00        |
| Fondo Pluriennale Vincolato                     | 2.483.194,01          | 66.853,26             |                       |
| Titolo IV-V <i>previsione riscossioni c + r</i> | 138.000.000,00        | 100.000.000,00        | 85.000.000,00         |
| <b>Totale entrate</b>                           | <b>762.492.225,10</b> | <b>707.370.714,21</b> | <b>690.073.438,00</b> |

| Spese                                       | 2013                  | 2014                  | 2015                  |
|---------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Titolo I valori di competenza               | 617.690.176,23        | 601.029.002,21        | 602.517.858,00        |
| Fondo svalutazione crediti                  | - 8.775.900,00        | - 8.775.900,00        | - 8.775.900,00        |
| Titolo II <i>previsione pagamenti c + r</i> | 85.154.000,00         | 46.400.000,00         | 28.000.000,00         |
| <b>Totale spese</b>                         | <b>694.068.276,23</b> | <b>638.653.102,21</b> | <b>621.741.958,00</b> |

|                                   |                      |                      |                      |
|-----------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Saldo finanziario previsto</b> | <b>68.423.948,87</b> | <b>68.717.612,00</b> | <b>68.331.480,00</b> |
|-----------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|

|                                        |                      |                      |                      |
|----------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Saldo finanziario da conseguire</b> | <b>67.511.015,01</b> | <b>68.295.015,01</b> | <b>68.295.015,01</b> |
|----------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|

|                |                   |                   |                  |
|----------------|-------------------|-------------------|------------------|
| <b>Margine</b> | <b>912.933,86</b> | <b>422.596,99</b> | <b>36.464,99</b> |
|----------------|-------------------|-------------------|------------------|