

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO BILANCIO 2008

ENTRATA	Importo	SPESA	Importo
TITOLO I - Entrate tributarie	268.255.865,00	TITOLO I - Spese correnti	558.097.605,75
TITOLO II - Entrate derivanti da contributi e Trasferimenti correnti dello Stato, della Regione e di altri Enti Pubblici	165.165.104,23	TITOLO II - Spese in conto capitale	211.854.250,22
TITOLO III - Entrate extratributarie	116.644.628,00	TOTALE SPESE FINALI	769.951.855,97
TITOLO IV - Entrate derivanti da alienazioni, trasferimenti di capitale e riscossioni di crediti	169.740.491,14		
TOTALE ENTRATE FINALI	719.806.088,37	TITOLO III - Spese per rimborsi di prestiti	139.179.515,00
TITOLO V - Entrate derivanti da accensioni di prestiti	151.019.463,00	TITOLO IV - Servizi per conto di terzi	88.454.000,00
TITOLO VI - Servizi per conto di terzi	88.454.000,00	TOTALE	997.585.370,97
TOTALE	959.279.551,37		
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	38.305.819,60		
TOTALE ENTRATE	997.585.370,97	TOTALE SPESE	997.585.370,97



La manovra di bilancio 2008

Il pareggio complessivo di bilancio

Il pareggio complessivo di bilancio è stato assicurato con l'iscrizione di una quota di **avanzo vincolato** dell'esercizio 2007 pari a circa **37 milioni** ed una quota di **avanzo per investimenti** pari a circa **1 milione**.

La formazione dell'**avanzo** è così costituita:

- **8,2 milioni** da maggiori entrate di parte corrente realizzatesi nel corso dell'esercizio 2007, aventi destinazione vincolata.
- **20 milioni** da maggiori entrate in conto capitale da parte dello Stato, accertate nel corso dell'esercizio 2007, destinate principalmente alla realizzazione della rete antincendio e del sistema per l'allertamento rischi da incidente industriale.
- **6 milioni** da maggiori entrate in conto capitale da parte dello Stato, accertate nel corso dell'esercizio 2007, per la mobilità sostenibile.
- **2,6 milioni** relativi ai rimborsi da parte di privati, a seguito di rinuncia, dei contributi Legge Speciale e destinati ad investimenti del Programma Legge Speciale.
- **250 mila** da maggiori entrate da sanzioni codice della strada destinate ad investimenti
- **1 milione** da maggiori entrate da permesso di costruzione

La manovra di bilancio 2008

Avanzo presunto applicato nel bilancio di parte corrente

<i>Avanzo vincolato applicato nel bilancio di parte corrente</i>	
Finanziamento statale L. 285/97 destinato ad interventi in ambito educativo	844.067,00
Finanziamento statale per servizi nelle scuole materne comunali	170.000,00
Finanziamento statale per Progetto UNRRA delle politiche sociali	89.998,19
Finanziamento regionale per contratto di servizio trasporto pubblico locale	5.657.296,77
Maggiori entrate Casinò Municipale destinate a compenso della società (Convenzione in essere)	1.496.161,56
TOTALE	8.257.523,52

La manovra di bilancio 2008

Avanzo vincolato e per investimenti applicato al bilancio

<i>Avanzo vincolato applicato nel bilancio di parte straordinaria</i>	
Finanziamento statale destinato principalmente per rete antincendio e allertamento rischi industriali	20.000.000,00
Finanziamento statale fondo mobilità sostenibile - trasferimento ad ACTV	6.111.000,00
Rimborsi contributi Legge Speciale Venezia destinati ad interventi del Programma LSV	2.666.496,08
Entrate da sanzioni codice della strada destinate ad investimenti	250.000,00
TOTALE	29.027.496,08

<i>Avanzo per investimenti applicato nel bilancio di parte straordinaria</i>	
Entrate da permesso di costruzione	917.508,62
Finanziamento regionale per realizzazione opere pubbliche	103.291,38
TOTALE	1.020.800,00

Equilibrio economico-finanziario 2008

Entrate tributarie	268.256	
Contributi e trasferimenti correnti	165.165	
Entrate extratributarie	116.645	
Totale entrate correnti		550.066
Spese correnti	558.098	
Quota di capitale ammortamento dei mutui e dei prestiti obbligazionari	14.179	
Totale spese		572.277
Differenza		-22.211
entrate correnti da proventi dal servizio di navigazione destinate al finanziamento di spese in conto capitale		-2.000
Differenza da finanziare		-24.211

La differenza è finanziata con:		
quote dei proventi per permessi di costruire		9.654
utilizzo del plusvalore realizzato con l'alienazione di beni patrimoniali		6.300
avanzo di amministrazione vincolato		8.257
Totale		24.211

Valori in migliaia €



La manovra di bilancio 2008

Il pareggio di bilancio di parte corrente

Il pareggio di bilancio di **parte corrente** è stato assicurato con:

1. l'iscrizione di una quota dell'avanzo dell'esercizio 2007 pari a circa **8,2 milioni**
2. l'utilizzo di entrate patrimoniali per l'equilibrio corrente, pari a **6,3 milioni**
3. l'utilizzo di una quota delle entrate dal rilascio dei permessi di costruire, pari a **9,6 milioni**

L'utilizzo delle entrate patrimoniali si riferisce all'impiego di **plusvalenze** da alienazioni patrimoniali per **6,3 milioni**.

Le plusvalenze possono essere utilizzate per finanziare spese correnti con carattere non permanente e per la copertura degli oneri relativi alle quote capitale delle rate di ammortamento mutui nei confronti della Cassa depositi e Prestiti (art. 3, c. 28, L. 350/2003 e art. 1, c. 66, L. 311/2004).

La quota dei proventi derivanti dal rilascio dei **permessi di costruire**, pari a **9,6 milioni**, viene utilizzata per il pareggio di parte corrente ed aumenta di circa 4 milioni rispetto alla previsione 2007 per effetto dell'incremento delle tariffe approvato dalla Giunta con delibera n. 710 del 28.12.2007.

*I proventi derivanti dal rilascio dei **permessi di costruire** possono essere utilizzati per il 50% per il finanziamento delle spese correnti e per un ulteriore 25% per spese di manutenzione ordinaria del verde, delle strade e del patrimonio comunale (art. 2 c. 8 L. 244/2007).*

La manovra di bilancio 2008

Destinazione proventi permessi di costruzione

Confronto 2006-2008

	2006	%	2007 assestato	%	2008	%
Spese correnti	5.175.000,00	48%	5.859.000,00	59%	9.654.000,00	69%
Spese d'investimento	5.716.855,66	52%	4.101.000,00	41%	4.346.000,00	31%
SPESE	10.891.855,66		9.960.000,00		14.000.000,00	

Bilancio Pluriennale 2008-2010

	2008	%	2009	%	2010	%
Spese correnti	9.654.000,00	69%	10.500.000,00	75%	10.500.000,00	75%
Spese d'investimento	4.346.000,00	31%	3.500.000,00	25%	3.500.000,00	25%
SPESE	14.000.000,00		14.000.000,00		14.000.000,00	
ENTRATE	14.000.000,00		14.000.000,00		14.000.000,00	

La manovra di bilancio 2008

Il patto di stabilità

La finanziaria 2008 conferma le regole sul patto di stabilità previste per il 2007 stabilendo la manovra finanziaria in termini di miglioramento del saldo finanziario (entrate finali – spese finali).

Il saldo finanziario è calcolato quale differenza tra entrate finali, correnti e in conto capitale (Tit. I-II-III-IV), e spese finali, correnti e in conto capitale (Tit. I-II). Nel saldo finanziario non sono considerate le entrate derivanti dalla riscossione di crediti e le spese derivanti dalla concessione di crediti.

A differenza del 2007 il miglioramento non va più calcolato in termini di cassa e competenza ma esclusivamente in termini di **competenza mista** ovvero quale somma algebrica degli importi risultanti dalla differenza tra accertamenti ed impegni, per la parte corrente, e dalla differenza tra incassi e pagamenti per la parte in conto capitale.

Art. 1 comma 379 L. 244/2007

Per il rispetto degli obiettivi del patto di stabilità interno, per ciascuno degli anni 2008, 2009 e 2010 l'Amministrazione deve conseguire un saldo finanziario pari a quello medio del triennio 2003-2005, calcolato in termini di competenza mista, migliorato dei seguenti importi:

<i>Importo della manovra 2008</i>	<i>46.322.527</i>
-----------------------------------	-------------------

<i>Importo della manovra 2009</i>	<i>35.095.055</i>
-----------------------------------	-------------------

<i>Importo della manovra 2010</i>	<i>35.095.055</i>
-----------------------------------	-------------------



La manovra di bilancio 2008

Il patto di stabilità 2008-2010: calcolo della manovra

Media triennio
2003-2005

Riscossioni Entrate finali (titolo I-II-III-IV) al netto delle
riscossioni di credito

564.051.145,55

Pagamenti Spese finali (titolo I-II) al netto delle concessioni
di credito

749.948.298,86

SALDO FINANZIARIO (a) -185.897.153,31

0,205 coefficiente 2008 da applicare ad (a) **-38.108.916,43** (a1)

0,155 coefficiente 2009 da applicare ad (a) **-28.814.058,76** (a2)

0,155 coefficiente 2010 da applicare ad (a) **-28.814.058,76** (a3)

Pagamenti Spese correnti (b) 483.153.586,74

0,017 coefficiente 2008 da applicare a (b) **-8.213.610,97** (b1)

0,013 coefficiente 2009 da applicare a (b) **-6.280.996,63** (b2)

0,013 coefficiente 2010 da applicare a (b) **-6.280.996,63** (b3)

Importo della manovra 2008 (a1+b1) -46.322.527,40

Importo della manovra 2009 (a2+b2) -35.095.055,39

Importo della manovra 2010 (a3+b3) -35.095.055,39



La manovra di bilancio 2008

Il patto di stabilità 2008-2010: calcolo del saldo da conseguire

	Media triennio 2003-2005
Accertamenti entrate titolo I-II-III	494.285.808,25
Riscossioni entrate IV al netto delle riscossioni di credito	73.727.938,81
ENTRATE FINALI	568.013.747,06
Impegni spese titolo I	478.432.779,26
Pagamenti spese II al netto delle concessioni di credito	266.794.712,12
SPESE FINALI	745.227.491,38
SALDO FINANZIARIO IN TERMINI DI COMPETENZA MISTA	-177.213.744,32
<i>Importo della manovra 2008</i>	<i>-46.322.527,40</i>
<i>Importo della manovra 2009</i>	<i>-35.095.055,39</i>
<i>Importo della manovra 2010</i>	<i>-35.095.055,39</i>
<i>Saldo finanziario da conseguire nel 2008</i>	<i>-130.891.216,92</i>
<i>Saldo finanziario da conseguire nel 2009</i>	<i>-142.118.688,93</i>
<i>Saldo finanziario da conseguire nel 2010</i>	<i>-142.118.688,93</i>

La manovra di bilancio 2008

Verifica del rispetto dell'obiettivo programmatico (art. 1, comma 684 della L. 296/06)

Entrate	2008	2009	2010
Titolo I valori di competenza	268.255.865,00	268.255.865,00	268.255.865,00
Titolo II valori di competenza	165.165.104,23	159.849.087,00	159.679.713,00
Titolo III valori di competenza	116.644.628,00	115.192.817,00	116.066.855,00
Titolo IV <i>previsione riscossioni c + r</i>	85.000.000,00	85.000.000,00	85.000.000,00
Totale entrate	635.065.597,23	628.297.769,00	629.002.433,00

Spese	2008	2009	2010
Titolo I valori di competenza	558.097.605,75	537.854.064,00	537.415.760,00
<i>a detrarre</i> oneri per la contrattazione collettiva (art. 3, comma 137 della L. 244/07)	-6.000.000,00	-	-
	552.097.605,75	537.854.064,00	537.415.760,00
Titolo II <i>previsione pagamenti c + r</i>	206.000.000,00	206.000.000,00	206.000.000,00
Totale spese	758.097.605,75	743.854.064,00	743.415.760,00

Saldo finanziario previsto	-123.032.008,52	-115.556.295,00	-114.413.327,00
-----------------------------------	------------------------	------------------------	------------------------

Saldo finanziario da conseguire	-130.891.216,92	-142.118.688,93	-142.118.688,93
--	------------------------	------------------------	------------------------

Margine	7.859.208,40	26.562.393,93	27.705.361,93
----------------	---------------------	----------------------	----------------------

La manovra di bilancio 2008

Entrata

L'equilibrio di bilancio di parte corrente è stato conseguito apportando le seguenti modifiche rispetto all'assestato 2007:

1. **aumento delle entrate tributarie di 2,3 milioni.** Tale aumento non corrisponde ad una maggiore pressione tributaria bensì alle rettifiche apportate all'entrata per l'imposta comunale sugli immobili. Le entrate da giochi del Casinò sono previste sempre per 190 milioni.
2. **aumento delle entrate da contributi e trasferimenti statali o regionali di circa 5,8 milioni.** Tale incremento è principalmente legato all'aumento dei trasferimenti dalla Regione per il contratto di servizio di trasporto pubblico locale a cui corrisponde un aumento di pari importo del corrispettivo alla società ACTV.

La manovra di bilancio 2008

Entrata

3. **riduzione delle entrate extratributarie di circa 3,5 milioni.** Tale risultato è da attribuirsi alla combinazione di incrementi e riduzioni delle singole poste le cui componenti principali sono di seguito illustrate:
- ✓ **Sanzioni codice della strada:** aumento di 1 milione in relazione all'andamento verificato nel corso del 2007
 - ✓ **Dividendi società:** aumento di 1,7 milioni a seguito dei risultati positivi conseguiti dalle società partecipate nel corso del 2007
 - ✓ **Politiche sociali:** riduzione di 1,9 milioni a seguito della ridefinizione dei rapporti in Convenzione con l'ULSS
 - ✓ **Rimborso iva servizi esternalizzati:** riduzione di 3,2 milioni del ristoro dallo Stato dell'iva sui servizi esternalizzati in quanto tale voce viene riconosciuta solo per i servizi assoggettati a tariffa
 - ✓ **Proventi da ASM:** riduzione complessiva di 2,1 milioni di cui 260 mila per il canone e 1,8 per il lasciapassare oneroso ZTL. L'entrata da ZTL non è stata oggetto di manovre tariffarie e il decremento è legato ad una sentenza del TAR che per un periodo del 2007 aveva consentito di applicare delle tariffe superiori a quelle determinate dalla Giunta. Tale evento straordinario non è ripetibile nel 2008.

La manovra di bilancio 2008

Manovre tariffarie

La politica finanziaria del bilancio di previsione 2008 è caratterizzata dalle seguenti manovre tariffarie:

- ✓ **COSAP, CIMP** non subiscono alcuna variazione
- ✓ **ASILI NIDO, REFEZIONI SCOLASTICHE** non subiscono alcuna variazione
- ✓ **INGRESSI A MUSEI CIVICI** non subiscono alcuna variazione
- ✓ **ICI:** *sono state confermate anche per l'anno 2008 le aliquote e le detrazioni dell'Imposta comunale sugli immobili in vigore nel 2007* ed approvate dal Consiglio Comunale con deliberazioni n. 12 del 13.2.2007 e n. 17 del 22.02.2007. Le variazioni del gettito, che passa da 64,5 a 66,874 milioni, sono dovute, in parte, all'adeguamento dello stesso alla nuova normativa sull'ulteriore detrazione per l'abitazione principale (art. 1, comma 7 della Finanziaria 2008) che comporterà una minore entrata di circa 4,5 milioni compensata da un aumento dei trasferimenti erariali e, in parte, a quella dell'art. 2, commi 39 e 46 del D.L. 262/2006, che comporta un incremento di entrata di circa 4,9 milioni compensata da una riduzione dei trasferimenti erariali. E' inoltre previsto un incremento di 2 milioni dovuto al consolidamento dell'attività di recupero evasione.
- ✓ **TIA:** con delibera n. 42 dell'1 febbraio 2008 sono state incrementate le tariffe della Tariffa Igiene Ambientale prevedendo un incremento medio ponderato del 5,79% sulle utenze domestiche e non. L'aumento del gettito, stimato in circa 3 milioni, andrà a copertura dei costi di investimento e di esercizio del servizio svolto da Veritas e non ha effetto sul bilancio comunale.

La manovra di bilancio 2008

Manovre tariffarie

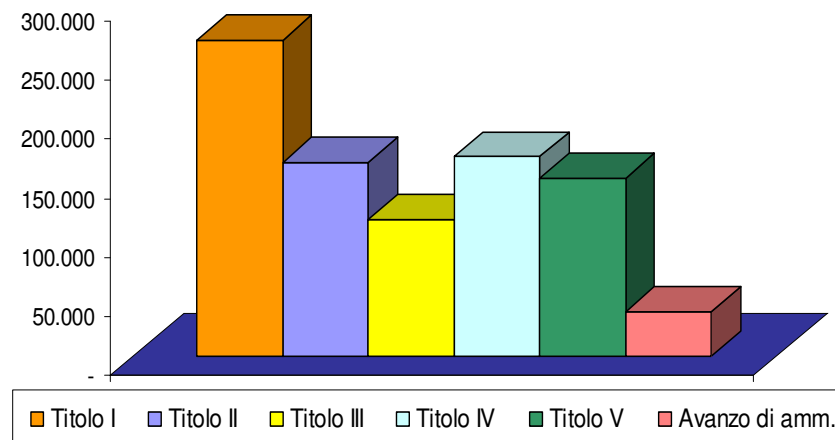
La politica finanziaria del bilancio di previsione 2008 è caratterizzata dalle seguenti manovre tariffarie:

- ✓ **TARIFFE AUTORIMESSA COMUNALE:** con delibera di Giunta Comunale n. 36 dell'1 febbraio 2008 è stata adeguata la tariffa di transito dell'autorimessa, che passa da 21 a 24 euro, destinando le maggiori entrate alla copertura del costo di servizi integrativi affidati dal Comune ad Asm, tra cui il controllo degli accessi alle Ztl, la gestione del bicipark e la realizzazione del biciplan.
- ✓ **BIGLIETTI TRASPORTO PUBBLICO:** con delibera di Giunta Comunale n. 683 del 21 dicembre 2007 sono state incrementate le tariffe dei biglietti senza Cartavenezia e con delibera n. 713 del 28 dicembre 2007 è stato approvato un adeguamento istat alle tariffe degli abbonamenti. Tali incrementi, tuttavia, non hanno riflessi sul bilancio comunale in quanto rimane invariata la quota degli introiti dei biglietti destinata al Comune e saranno destinati al potenziamento delle infrastrutture e delle dotazioni di mezzi adibiti al servizio di linea.
- ✓ **PERMESSO DI COSTRUIRE:** con delibera di Giunta Comunale n. 710 del 28 dicembre 2007 è stato approvato l'incremento delle tariffe degli oneri di urbanizzazione e del costo di costruzione che dal 1992 non erano più state modificate. La maggiore entrata è stata stimata in circa 4 milioni.
- ✓ **DIRITTI DI SEGRETERIA:** con delibera di Giunta Comunale n. 709 del 28 dicembre 2007 sono state adeguate le tariffe dei diritti di segreteria applicate ai provvedimenti edilizi, il cui ultimo aggiornamento era stato approvato nel 1992.



Le principali voci di entrata e spesa del bilancio 2008

ENTRATE		Previsione 2008
TITOLO I	Entrate tributarie	268.256
TITOLO II	Contributi e trasferimenti Stato, Regioni, altri enti pubblici	165.165
TITOLO III	Entrate extratributarie	116.645
TITOLO IV	Alienazioni, trasferimenti di capitale, riscossione di crediti	169.740
TITOLO V	Accensioni di prestiti	151.019
	Avanzo di amministrazione	38.306
TOTALE		909.131



Entrate tributarie (titolo I) = introiti per l'imposta comunale sugli immobili (ICI), compartecipazione IRPEF, Casinò, ecc.

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

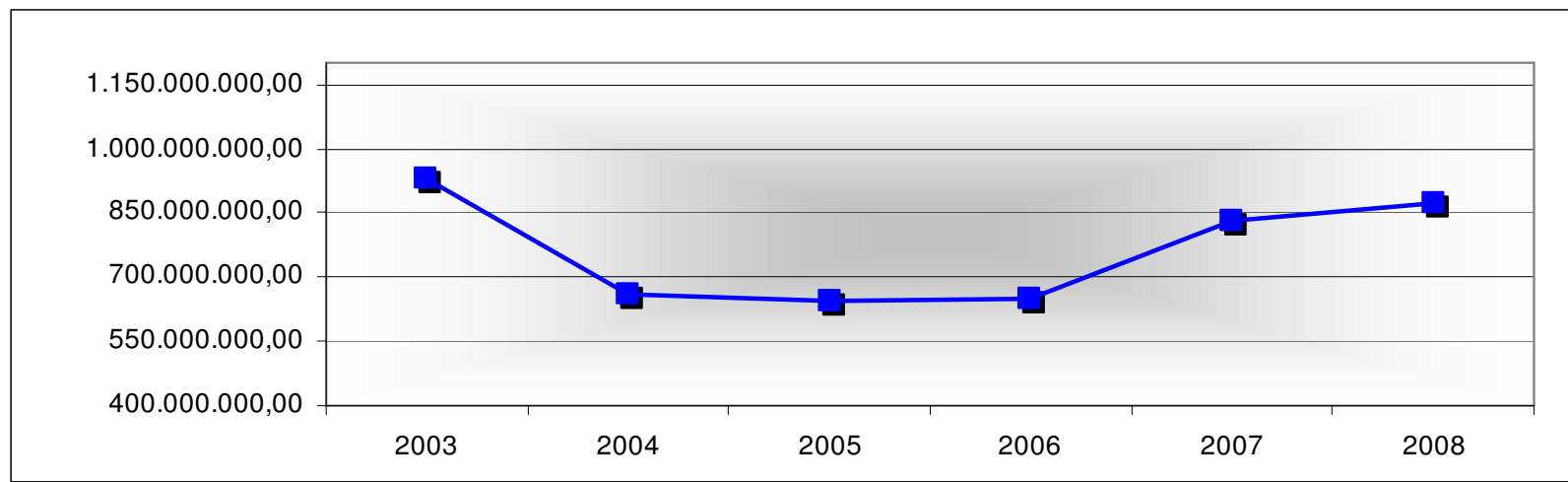
Entrate extratributarie (titolo III) = tariffe e canoni pagati dai cittadini che usufruiscono dei servizi pubblici, affitti, interessi attivi, ecc.

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.

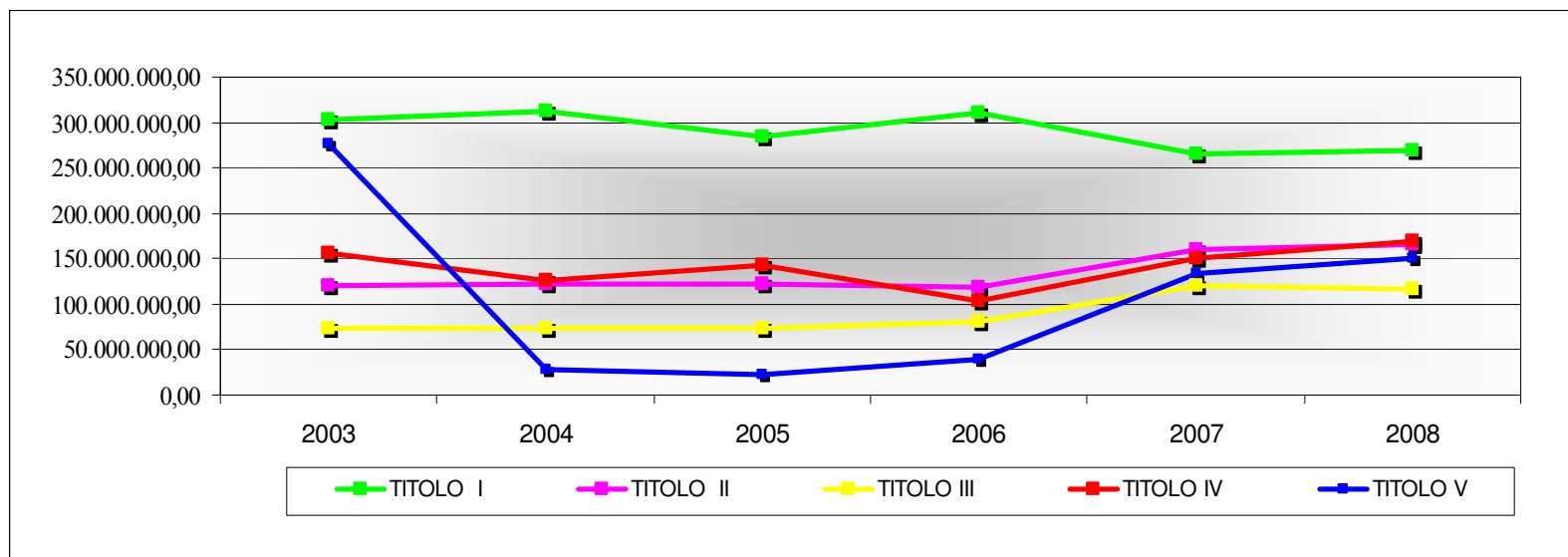
Accensione di prestiti (titolo V) = mutui o prestiti obbligazionari che il Comune contrae per finanziare le opere pubbliche e altri investimenti e anticipazione di cassa.

DINAMICA ENTRATE 2003 –2008

	TITOLO I	TITOLO II	TITOLO III	TITOLO IV	TITOLO V	TOTALE ENTRATE	
03	303.517.543,27	121.190.277,76	73.747.208,60	156.763.867,54	276.182.023,05	931.400.920,22	
04	311.505.582,22	121.542.968,35	73.346.412,37	126.791.356,57	28.581.857,00	661.768.176,51	-28,95
05	283.747.283,28	121.683.529,82	72.576.619,08	142.076.676,06	23.289.000,00	643.373.108,24	-2,78
06	310.958.204,90	118.202.632,61	80.226.030,93	103.431.814,65	38.941.000,00	651.759.683,09	1,30
07	265.937.865,00	159.278.581,71	120.145.582,89	149.788.008,04	133.612.686,00	828.762.723,64	27,16
08	268.255.865,00	165.165.104,23	116.644.628,00	169.740.491,14	151.019.463,00	870.825.551,37	5,08



DINAMICA ENTRATE 2003 –2008



La dinamica delle entrate risente di alcune manovre operate nel 2007 per rendere il bilancio conforme alla normativa *Siope*, il sistema di codifica gestionale delle entrate e delle spese finalizzato al monitoraggio dei conti pubblici.

Tale normativa ha reso necessario riallocare alcune poste di bilancio da un titolo ad un altro.

A partire dal 2007, inoltre, la quota di compartecipazione IRPEF, iscritta al titolo I, si è ridotta da € 50.451.895,00 a € 8.261.865,00 per effetto delle disposizioni contenute nella Legge Finanziaria 2007. Tale riduzione è compensata dall'incremento dei trasferimenti erariali iscritti al titolo II.

Il gettito di ICI, COSAP e CIMP

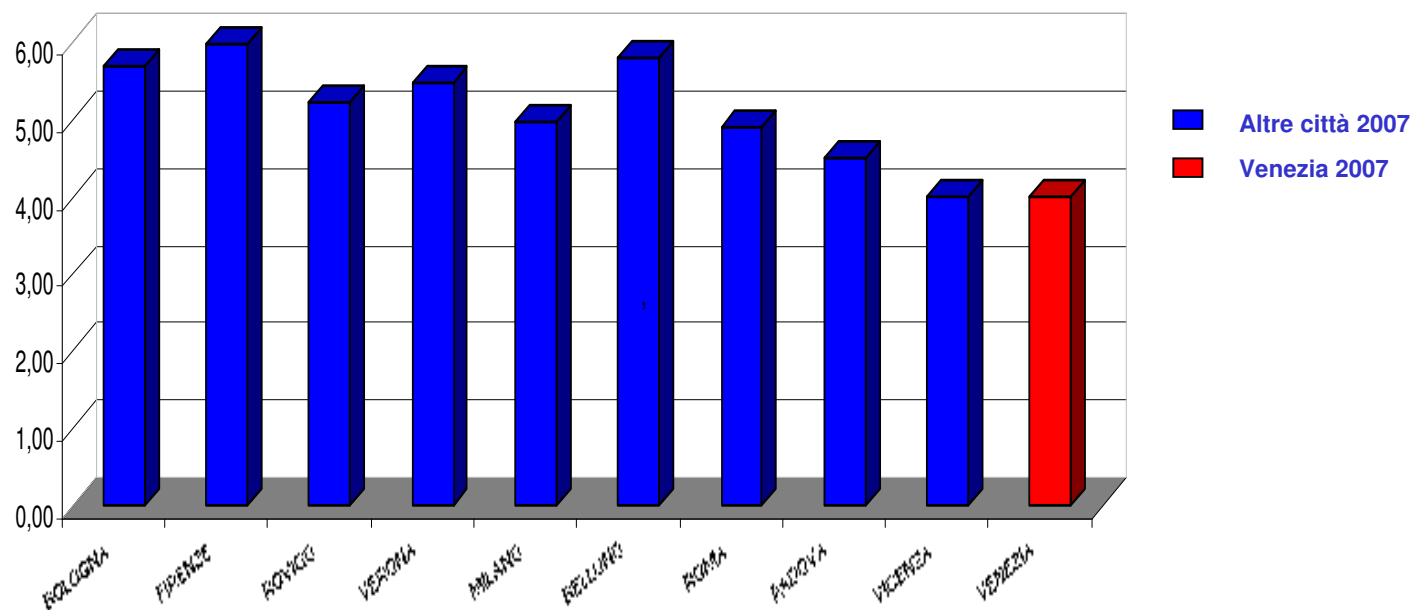
Gettito base ICI - COSAP - CIMP						
	Consuntivo 2003	Consuntivo 2004	Consuntivo 2005	Consuntivo 2006	Assestato 2007	Previsione 2008
ICI	62.909.346,00	63.622.463,17	64.525.439,35	64.835.393,69	64.000.000,00	66.374.000,00
COSAP	6.299.000,00	6.250.000,00	6.304.629,00	6.905.000,00	8.700.000,00	8.500.000,00
CIMP	3.450.000,00	3.532.034,14	3.784.205,43	3.360.530,00	3.800.000,00	3.800.000,00

Nessuna manovra tariffaria è prevista per il 2008 sui proventi da ICI, Canone Installazione Mezzi Pubblicitari, Canone occupazione suolo pubblico

La legge finanziaria 2008 ha previsto un'ulteriore detrazione per l'abitazione principale pari all'1,33 per mille del valore imponibile dell'immobile. Tale ulteriore detrazione non può superare l'importo di euro 200,00 per contribuente.

Nel 2008 beneficeranno dell'ulteriore detrazione per l'abitazione principale circa 61 mila contribuenti, mentre il minor gettito previsto ammonta ad euro 4.500.00,00 circa, compensato mediante trasferimenti statali integrativi di pari importo

ICI: Confronto con altri Comuni



ICI - Aliquote abitazione principale in alcuni capoluoghi di provincia fonte ANCI CNC							
	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007
BOLOGNA	5,70	5,70	5,70	5,70	5,70	5,70	4,70
FIRENZE	5,70	5,60	5,60	5,60	6,00	6,00	6,00
ROVIGO	5,50	5,50	5,50	5,50	5,25	5,25	5,00
VERONA	5,50	5,50	5,50	5,50	5,50	5,50	5,50
MILANO	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	4,70
BELLUNO	5,00	5,00	5,00	5,80	5,80	5,80	5,80
ROMA	4,90	4,90	4,90	4,90	4,90	4,90	4,60
PADOVA	4,80	4,50	4,50	4,50	4,50	4,50	4,50
VICENZA	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00
VENEZIA	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00

Aliquote e detrazione prima casa dell'ICI 2004-2008

Aliquote	2004	2005	2006	2007	2008
abitazione principale	4‰	4‰	4‰	4‰	4‰
pertinenze	4‰	4‰	4‰	4‰	4‰
abitazione principale per cambio residenza da fuori Comune limitatamente a un anno d'imposta	2‰	2‰	2‰	2‰	2‰
abitazione principale acquistata senza contributi pubblici limitatamente a un anno d'imposta	2‰	2‰	2‰	2‰	2‰
abitazione concesse in locazione, come abitazioni principali, a equo canone contratti registrati previa autocertificazione	2‰	2‰	2‰	2‰	2‰
abitazione principale entro un anno dal rogito (autocertificazioni)	4‰	4‰	4‰	4‰	4‰
altri fabbricati	7‰	7‰	7‰	7‰	7‰
abitazioni locate (autocertificazioni)	7‰	7‰	7‰	7‰	7‰
abitazioni in comodato (autocertificazioni)	4‰	4‰	4‰	4‰	4‰
abitazioni sfitte da almeno 2 anni	9‰	9‰	9‰	9‰	9‰
abitazioni concesse in locazione , come abitazione principale, con contratto registrato stipulato ai sensi della L. 431/98	0,5‰	0,5‰	0,5‰	0,5‰	0,5‰

Detrazioni	2004	2005	2006	2007	2008
abitazione principale	121,37	121,37	121,37	121,37	121,37
Ulteriore detrazione per i possessori della sola abitazione principale:					
1. Handicap e invalidità civile riconosciuta al 100%	136,86	136,86	136,86	136,86	136,86
2. reddito da sola pensione sociale o reddito annuo inferiore a 13 milioni	136,86	136,86	136,86	136,86	136,86
3. ricovero per più di 8 mesi con contributo comune	136,86	136,86	136,86	136,86	136,86

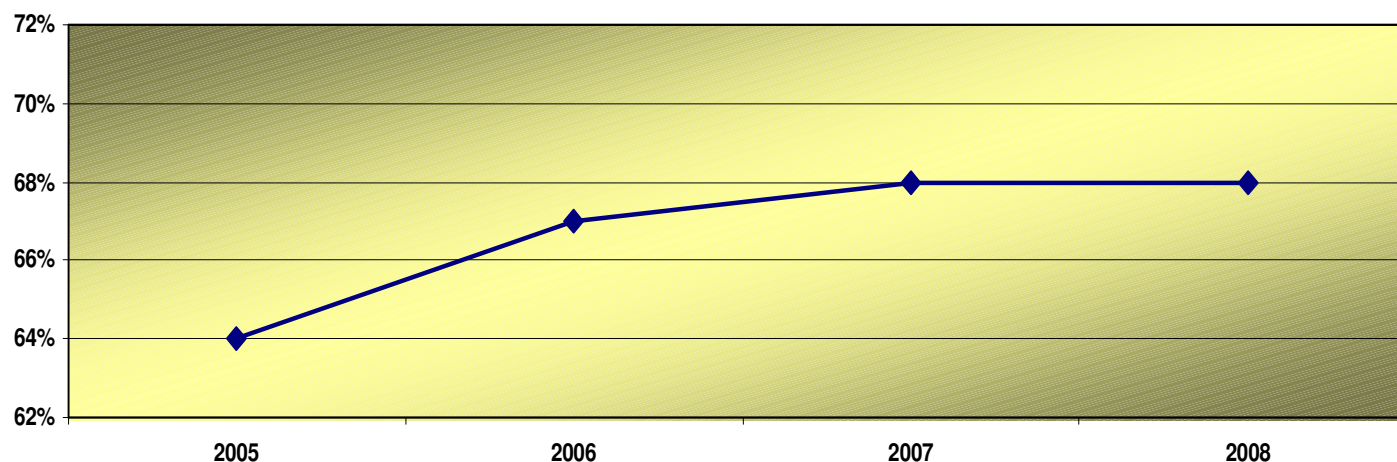
Alcuni indicatori di entrata

	Rendiconto 2005	Rendiconto 2006	Assestato 2007	Previsione 2008
Autonomia finanziaria	63,99%	66,94%	68,23%	68,02%
(E: Titolo I + Titolo III / E: Titoli I + II + III) x 100	305.872	340.978	372.120	374.138
	478.006	509.386	545.360	550.064

Al fine di rendere confrontabili gli indicatori negli anni, Il titolo I è stato depurato della quota di compartecipazione IRPEF, le cui modalità di calcolo sono cambiate tra il 2006 e il 2007 e il titolo III dei rimborsi dallo Stato per l'iva sui servizi esternalizzati che dal 2007 non sono più allocati al titolo II.

L'indicatore di autonomia finanziaria misura il grado di indipendenza del bilancio in quanto indica la percentuale delle entrate correnti che derivano da decisioni autonome dell'ente e non da contributi o trasferimenti esterni. L'indicatore presenta una leggerissima flessione nel 2008, ma si mantiene ad un livello sostanzialmente congruo.

Autonomia finanziaria



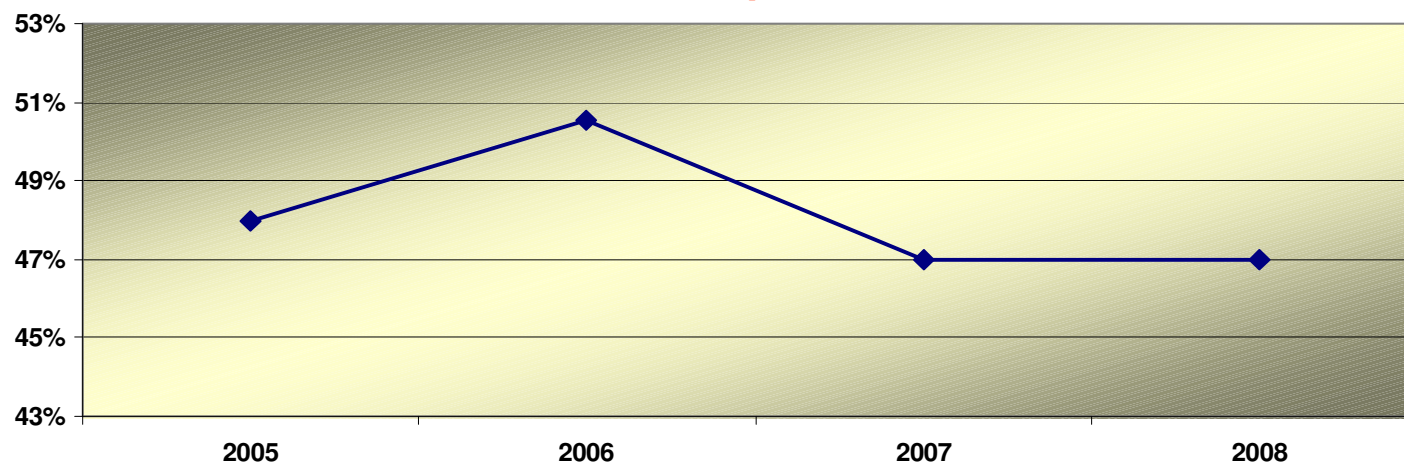
Alcuni indicatori di entrata

	Rendiconto 2005	Rendiconto 2006	Assestato 2007	Previsione 2008
Autonomia impositiva (E: Titolo I / E: Titoli I + II + III) x 100	48,81% 233.296	51,14% 260.507	47,25% 257.676	47,27% 259.993
	478.006	509.386	545.360	550.064

Al fine di rendere confrontabili gli indicatori negli anni, Il titolo I è stato depurato della quota di compartecipazione IRPEF, le cui modalità di calcolo sono cambiate tra il 2006 e il 2007

L'autonomia impositiva consente di misurare quanto il Comune è in grado di autofinanziarsi mediante i tributi. L'andamento di questo indicatore rileva un picco nel 2006 che è da attribuire ad un incremento delle entrate da giochi del Casinò, mentre si assesta negli anni successivi.

Autonomia impositiva



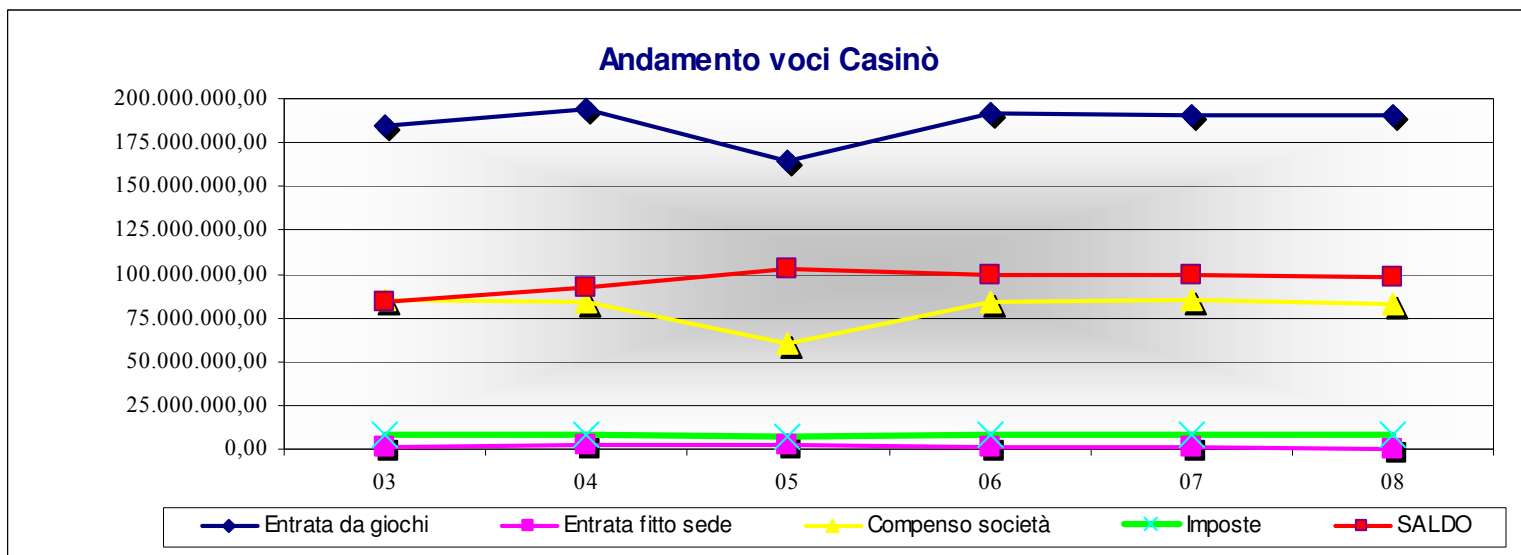
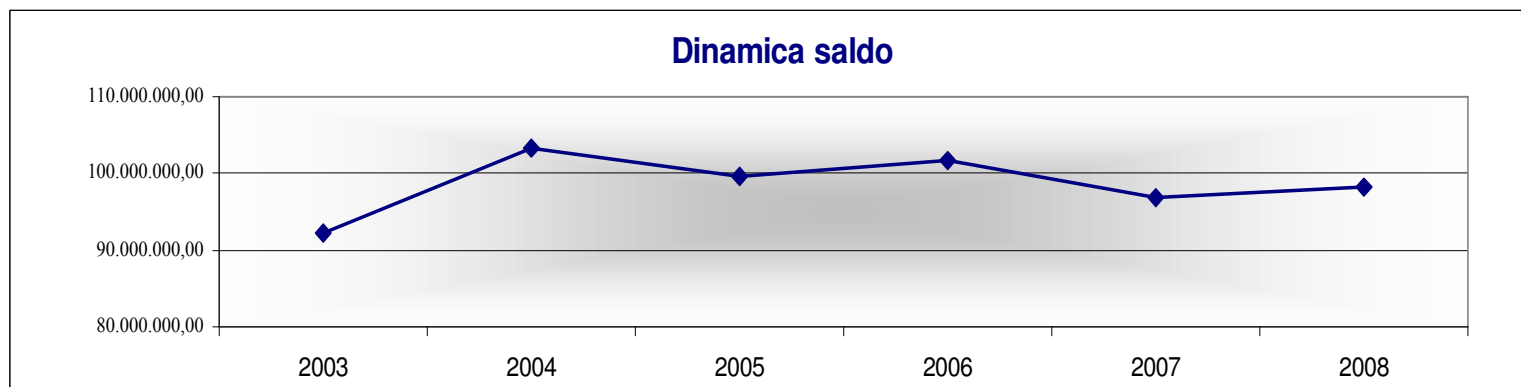
DINAMICA SALDO CASINO' 2003 - 2008

I dati finanziari di seguito riportati riferiti al Casinò necessitano delle seguenti precisazioni:

1. A partire dal 2002 le entrate derivanti da mance sono state considerate, in seguito alla modifica del rapporto convenzionale con la società Casinò Municipale Spa, entrate di totale competenza della stessa.
2. Nei dati 2003 e 2004 le entrate da giochi comprendono rispettivamente 1,3 e 2,3 milioni quale entrata una tantum derivante dalle mance, così come deliberato dal Consiglio Comunale.
3. La convenzione con la Società, per l'anno 2005, prevede il riconoscimento alla Società stessa di un compenso forfetario composto da un ammontare minimo pari a 16 milioni e da una quota variabile che, sommata alla quota minima, sia pari al 48% degli introiti annui lordi.
4. Per l'annualità 2006 è stata prevista un'entrata netta di € 106 milioni, corrispondente all'importo garantito dalla convenzione aumentato di 1 milione.
5. Per il 2007 è stata garantita un'entrata netta di € 107 milioni. Le entrate dal fitto sono ridotte a € 825.000,00 a seguito del conferimento dell'immobile di Ca' Vendramin alla Società, perfezionato nel 2006.
6. Nel 2008 l'entrata è stata mantenuta al livello del 2007, prevedendo un netto di 107 milioni, così come stabilito dalla convenzione vigente.

	Entrate (A)		Spese (B)		A - B	% saldo/ giochi
Anno	Entrata da giochi	Entrata fitto sede	Compenso società	Imposte	SALDO	
03	184.999.199,63	1.746.500,00	85.699.839,33	8.806.540,39	92.239.319,91	0,50
04	194.300.000,02	1.788.416,00	83.933.748,96	8.750.000,00	103.404.667,06	0,53
05	164.944.307,35	1.800.000,00	59.944.307,78	7.157.764,86	99.642.234,71	0,60
06	192.239.683,60	1.700.000,00	86.239.683,60	8.160.649,50	99.539.350,50	0,52
07	191.496.161,56	825.000,00	84.496.161,56	8.800.000,00	99.025.000,00	0,52
08	190.000.000,00	0,00	83.000.000,00	8.800.000,00	98.200.000,00	0,52

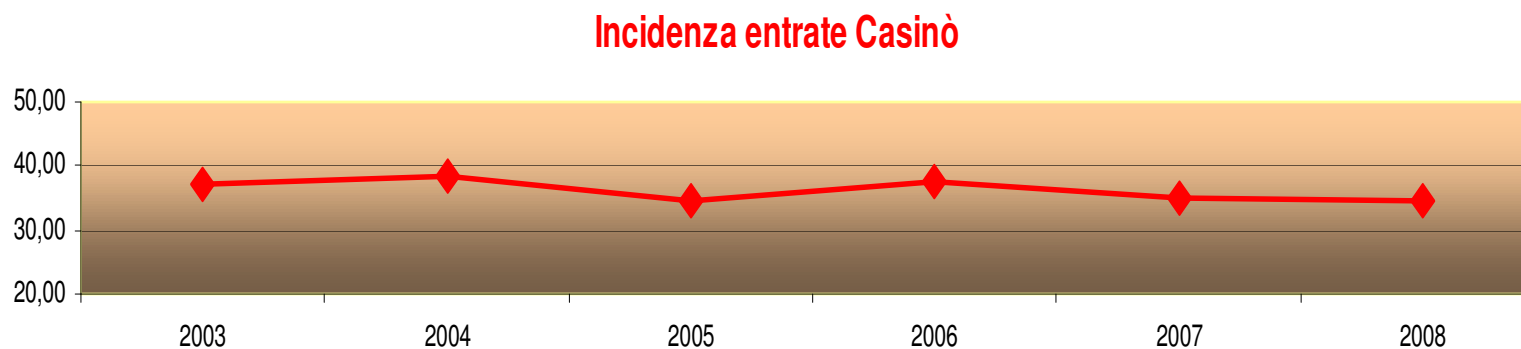
DINAMICA SALDO CASINO' 2003-2008



INCIDENZA ENTRATE CASINO'

		Rendiconto 2003	Rendiconto 2004	Rendiconto 2005	Rendiconto 2006	Assestato 2007	Previsione 2008
INCIDENZA ENTRATE CASINO'	<i>entrate Casinò</i>	37,11%	38,37%	34,51%	37,74%	35,11%	34,48%
	<i>entrate titolo I+II+III</i>						

L'incidenza delle entrate del Casinò sul totale delle entrate correnti, pur avendo un andamento altalenante negli anni presi a riferimento, si è nel complesso leggermente ridotta dal 2003 al 2007. Ciò dimostra la tendenza dell'ente a ridurre il grado di dipendenza del proprio bilancio dal gettito della Casa da Gioco e ad incrementare quindi la capacità di autofinanziarsi.



Equilibrio di parte corrente 2008

Le entrate che finanziano le spese correnti e le rate dei mutui e dei prestiti

TITOLO I ENTRATE TRIBUTARIE		268.255.865,00
PROVENTI DEL CASINO' MUNICIPALE DI VENEZIA	190.000.000,00	
COMPARTECIPAZIONE IRPEF	8.261.865,00	
IMPOSTA COMUNALE SUGLI IMMOBILI	66.874.000,00	
ALTRE ENTRATE	3.120.000,00	
TITOLO II ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI		165.165.104,23
TRASFERIMENTI DALLO STATO	80.556.077,00	
TRASFERIMENTI DALLA REGIONE	82.498.587,23	
CONTRIBUTI DALLA COMUNITA' EUROPEA	1.054.000,00	
ALTRI TRAFERIMENTI	1.056.440,00	
TITOLO III ENTRATE EXTRATRIBUTARIE		116.644.628,00
SANZIONI AMMINISTRATIVE (comprese codice della strada)	7.850.000,00	
PROVENTI DA MUSEI, TEATRI, CINEMA	9.080.000,00	
CANONE INSTALLAZIONE MEZZI PUBBLICITARI	4.100.000,00	
PROVENTI SERVIZI SOCIALI, ASILI NIDO, SERVIZI EDUCATIVI E SPORTIVI	3.042.494,00	
ALTRI PROVENTI DEI SERVIZI PUBBLICI	1.658.100,00	
PROVENTI FITTI BENI COMUNALI E CANONI CONCESSORI	10.877.000,00	
CANONE PER L' OCCUPAZIONE SPAZI E AREE PUBBLICHE	9.000.000,00	
CANONE SCARICHI REFLUI	4.300.000,00	
PROVENTI DA CONCESSIONI CIMITERIALI	2.200.000,00	
ALTRI PROVENTI DA BENI COMUNALI	2.180.000,00	
LASCIAPASSARE ONEROSO ZTL	10.560.000,00	
PROVENTI DAL SERVIZIO DI TRASPORTO PUBBLICO DI NAVIGAZIONE	17.000.000,00	
FLUSSI FINANZIARI OPERAZIONE SWAP	13.838.150,00	
RIMBORSO DALLO STATO PER UFFICI GIUDIZIARI E IVA	8.800.000,00	
DIVIDENDI DI SOCIETA' PARTECIPATE	4.000.000,00	
ALTRE ENTRATE	8.158.884,00	
TOTALE ENTRATE CORRENTI		550.065.597,23
Avanzo di amministrazione di parte corrente	8.257.523,52	
Entrate da plusvalenze patrimoniali	6.300.000,00	
Entrate da permesso di costruire destinate a finanziare spese correnti	9.654.000,00	
Entrate correnti destinate a spese d'investimento	-2.000.000,00	
TOTALE COMPLESSIVO		572.277.120,75



Dettaglio entrate extratributarie

	Consuntivo 2005	Consuntivo 2006	Assestato 2007	Previsione 2008
Proventi dei servizi pubblici				
SANZIONI AMMINISTRATIVE	5.379.671,65	6.889.509,63	6.926.000,00	7.850.000,00
PROVENTI DEI SERVIZI EDUCATIVI E SPORTIVI	5.240.107,54	3.970.185,28	1.914.000,00	1.800.500,00
PROVENTI DA MUSEI, TEATRI, CINEMA	7.791.615,77	7.684.475,11	9.080.000,00	9.080.000,00
PROVENTI SERVIZI SOCIALI	1.365.646,73	1.819.814,91	3.216.225,00	1.241.994,00
CANONE INSTALLAZIONE MEZZI PUBBLICITARI	4.084.205,43	3.660.530,00	4.100.000,00	4.100.000,00
ALTRI PROVENTI DEI SERVIZI PUBBLICI	1.109.689,40	1.270.639,25	1.078.500,00	1.658.100,00
Proventi dei beni comunali				
FITTI BENI COMUNALI E CANONI CONCESSORI	13.146.534,41	13.899.059,89	10.829.300,00	10.877.000,00
CANONE SCARICHI REFLUI	4.284.000,00	2.888.689,71	4.300.000,00	4.300.000,00
CANONE PER L' OCCUPAZIONE SPAZI E AREE PUBBLICHE	7.131.257,28	7.838.000,00	9.200.000,00	9.000.000,00
PROVENTI DA CONCESSIONI CIMITERIALI	2.385.039,36	2.294.318,66	2.400.000,00	2.200.000,00
ALTRI PROVENTI DEI BENI COMUNALI	3.225.163,50	2.443.415,00	2.440.000,00	2.180.000,00
Altre entrate extra tributarie				
FLUSSI FINANZIARI OPERAZIONE SWAP	7.801.151,72	10.345.368,33	12.785.012,00	13.838.150,00
LASCIAPASSARE ONEROSO ZONE TRAFFICO LIMITATO - ZTL	-	-	12.400.000,00	10.560.000,00
PROVENTI DAL SERVIZIO DI TRASPORTO PUBBLICO DI NAVIGAZIONE	-	7.327.971,30	17.000.000,00	17.000.000,00
ALTRE ENTRATE	9.630.571,29	7.894.053,86	22.476.545,89	20.958.884,00
Totale	72.574.654,08	80.226.030,93	120.145.582,89	116.644.628,00

La manovra di bilancio 2008

Spesa

Le **spese correnti** complessive per il 2008 sono pari a **558 milioni**.

Le **spese d'investimento** complessive per il 2008 sono pari a **211 milioni**.

Le spese correnti 2008 sono aumentate del 2% rispetto alla previsione 2007 (549 milioni).

Tale lieve incremento deriva dalla combinazione di una serie di azioni di aumento e di contenimento della spesa.

Di seguito vengono evidenziati i principali elementi di tali scostamenti:

RIDUZIONI

1. Riduzione del **2% delle spese gestite dalle singole Direzioni**. Tale contenimento è stato conseguito operando sulle spese relative agli incarichi professionali, consulenze e spese per acquisti (materiale vario e informativo).
2. Riduzione della spesa per il **servizio del debito** di circa **5,2 milioni** quale beneficio dell'operazione di rinegoziazione del prestito obbligazionario Rialto.
3. Non viene previsto nessun stanziamento per il **condono edilizio**, con una riduzione di spesa di **1,2 milioni**, in quanto si trattava di una spesa una tantum legata ad un progetto in corso di realizzazione

La manovra di bilancio 2008

Spesa

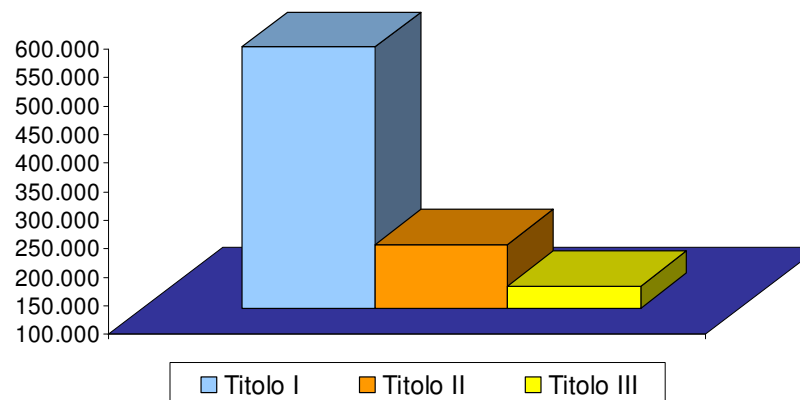
AUMENTI

1. Aumento della spesa della Direzione **Politiche Sociali** di circa **3,5 milioni**, portando il budget 2008 a 40,9 milioni.
2. Aumento della spesa per **canoni passivi** di circa **3 milioni** per i maggiori oneri per le affittanze della Carbonifera, sede unica per gli uffici del settore tecnico di Mestre, e dell'archivio a Mestre.
3. Aumento dei **corrispettivi delle società** di circa **9,5 milioni**.
4. Incremento della spesa per **l'illuminazione pubblica** di **2 milioni**, in quanto la riduzione apportata nel 2007 era di carattere eccezionale.

La spesa di personale viene confermata per 130 milioni, in quanto gli aumenti legati al rinnovo del contratto nazionale, al finanziamento del contratto decentrato e alle nuove assunzioni effettuate a fine 2007, sono compensati dal blocco del turn-over per tutto il 2008.

Le principali voci di entrata e spesa del bilancio 2008

SPESE		Previsione 2008
TITOLO I	Spese correnti	558.098
TITOLO II	Spese per investimenti	211.854
TITOLO III	Spese per rimborso prestiti	139.179
TOTALE		909.131



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.

Equilibrio di parte corrente 2007-2008

Come vengono destinate le entrate del Comune

Entrate	Previsione 2008	% su totale	Assestato 2007	% su totale
Avanzo di amministrazione di parte corrente	8.257.523,52	1,44%	5.965.774,11	1,06%
Entrate tributarie	268.255.865,00	46,88%	265.937.865,00	47,47%
Contributi e trasferimenti correnti	165.165.104,23	28,86%	159.278.581,71	28,43%
Entrate extratributarie	116.644.628,00	20,38%	120.145.582,89	21,45%
Entrate correnti destinate ad investimenti	-2.000.000,00	-0,35%	-2.000.000,00	-0,36%
Entrate da plusvalenze	6.300.000,00	1,10%	5.000.000,00	0,89%
Proventi da permesso di costruire	9.654.000,00	1,69%	5.859.000,00	1,05%
Totale	572.277.120,75		560.186.803,71	

SPESE	Previsione 2008	% su totale	Assestato 2007	% su totale
Spese di personale (retribuzioni, formazione, mensa, missioni, ecc.)	132.637.529,00	23,18%	134.015.037,66	23,92%
Spese per il funzionamento delle sedi comunali (canoni, assicurazioni, automazione, utenze, spese economali, ecc.)	48.747.962,00	8,52%	44.720.918,83	7,98%
Amministratori e organi istituzionali	3.073.142,00	0,54%	3.076.142,54	0,55%
Indebitamento	43.267.093,00	7,56%	50.623.652,83	9,04%
Imposte e tasse	8.982.000,00	1,57%	8.422.000,00	1,50%
Manutenzioni	4.646.447,00	0,81%	4.556.775,00	0,81%
Spese per servizi erogati al cittadino e contributi a enti e associazioni di cui:	225.776.176,00	39,45%	210.317.528,25	37,54%
- Spese per servizi in appalto e contributi	97.054.780,00		94.801.182,25	16,92%
- Spese per servizi esternalizzati (trasporto pubblico, igiene ambientale, cimiteri, refezioni scolastiche, parcheggi, ecc.)	128.721.396,00		115.516.346,00	20,62%
Trasferimenti a Istituzioni ed altri enti	10.173.649,00	1,78%	9.926.000,00	1,77%
Corrispettivo Casinò e imposte	93.296.161,56	16,30%	94.039.683,60	16,79%
Fondo di Riserva	1.676.961,19	1,26%	489.065,00	0,09%
Totale	572.277.120,75		560.186.803,71	

Trasferimenti correnti ad aziende partecipate

Aziende	Previsione 2008	% su tot.	Assestato 2007	% su tot.
Veritas Spa	35.581	14,98%	37.122	16,50%
Servizi cimiteriali	5.851		5.851	
Raccolta e smaltimento rifiuti: costo specificità Venezia	5.200		5.928	
Raccolta e smaltimento rifiuti: fondo sociale	1.000		1.000	
Raccolta e smaltimento rifiuti: nuovo servizio raccolta differenziata a Venezia	1.200		1.200	
Raccolta e smaltimento rifiuti: contributi per turismo	7.700		8.200	
Servizio pulizie sedi comunali	6.900		6.900	
Servizi igienici, servizio verde pubblico, scoperti scolastici, posa passerelle, pulizia caditoie, beverini, ecc.	7.730		8.043	
Actv Spa	83.434	35,13%	71.919	31,97%
Corrispettivo Trasporto Pubblico Locale finanziato con trasferimento regionale	77.466		71.308	
Corrispettivo Trasporto Pubblico Locale finanziato con trasferimento regionale - saldo anno precedente	5.657		0	
Trasferimento a copertura costo esenzione biglietto ultrasettantacinquenni residenti	0		300	
Corrispettivo per altri servizi	311		311	
Venis Spa	9.500	4,00%	9.860	4,38%
Corrispettivo per consulenza e assistenza informatica e telefonia	9.500		9.860	
Casinò Spa	91.800	38,66%	91.800	40,81%
Compenso società	83.000		83.000	
Imposte	8.800		8.800	
Ames Spa	11.100	4,67%	10.033	4,46%
Corrispettivo per servizi scolastici	11.100		10.033	
Edilvenezia Spa	3.245	1,37%	2.289	1,02%
Corrispettivo per servizi per la residenza	3.245		2.289	
ASM Spa	2.809	1,18%	1.900	0,84%
Corrispettivo per servizi rimozione natanti e parcheggi scambiatori	174		100	
Corrispettivo per servizio Ztl autobus	2.635		1.800	
Totale	237.469		224.923	

Valori in migliaia €



Corrispettivi ad aziende partecipate

Gli stanziamenti relativi ai corrispettivi erogati alle aziende partecipate rilevano un incremento complessivo di circa 12 milioni rispetto all'assestato 2007.

- ✓ **Veritas:** il corrispettivo 2008 viene ridotto di 1 milione di cui 500 mila euro a valere sul corrispettivo per la copertura dei costi di pulizia della città legati al turismo e 500 mila euro sul corrispettivo per la specificità di Venezia. Tale riduzione viene applicata anche a fronte dell'adeguamento delle tariffe Tia approvato dalla Giunta con delibera n. 42 dell'1/2/08, che prevede un aumento medio ponderato del 5,79% delle utenze, cui corrisponde un incremento del gettito Tia di circa 3 milioni.
- ✓ **Actv:** il corrispettivo per il servizio di trasporto pubblico locale di competenza del 2008 aumenta complessivamente di circa 12 milioni di cui circa 6 relativi ad integrazioni per maggiori servizi affidati e per la copertura degli oneri contrattuali 2007. Viene inoltre iscritta una quota di 5,6 milioni relativa al saldo del corrispettivo 2007 erogato dalla Regione alla fine dell'esercizio precedente e non iscritto. Non viene previsto il trasferimento di 300 mila euro per finanziare la spesa per l'esenzione dal pagamento del biglietto per tutti i residenti con età superiore a 75 anni in quanto la stessa è a carico di Actv.
- ✓ **Ames:** il corrispettivo per i servizi scolastici affidati ad Ames con delibera di Consiglio Comunale n. 92 del 28/6/06, aumenta di circa 1 milione a causa dell'incremento del costo del personale il cui contratto è stato portato a 11 mesi anziché 10 e all'incremento dei pasti confezionati. Ames beneficia inoltre dei proventi delle refezioni scolastiche.
- ✓ **Edilvenezias:** il corrispettivo aumenta di circa 1 milione a seguito dell'iscrizione di un trasferimento regionale di 806 mila euro destinato alla manutenzione degli immobili residenziali e del trasferimento di una quota delle spese condominiali, pari a 150 mila euro.
- ✓ **ASM:** viene previsto un incremento dello stanziamento di circa 700 mila euro di cui 635 mila per la copertura del corrispettivo per la gestione del servizio ZTL autobus e 74 mila per gli altri servizi. Vengono inoltre assegnati 200 mila euro in più rispetto al 2007, per l'affidamento di servizi strumentali alle funzioni di gestione e controllo delle limitazioni alla circolazione nelle zone a traffico limitato.

Trasferimenti correnti a Istituzioni e altri enti

Istituzioni e altri enti	Previsione 2008	% su tot.	Assestato 2007	% su tot.
Istituzioni	4.079	40,1%	4.041	40,7%
Bevilacqua La Masa	350	3,4%	380	3,8%
Conervazione Gondola	770	7,6%	770	7,8%
Centri comunali di soggiorno	1.800	17,7%	1.800	18,1%
Il Parco	850	8,4%	800	8,1%
Il Parco della Laguna	140	1,4%	132	1,3%
Il Bosco	115	1,1%	105	1,1%
Centro maree	54	0,5%	54	0,5%
Altri enti	6.094	59,9%	5.885	59,3%
Teatro La Fenice	3.700	36,4%	3.700	37,3%
Fondazione Casa dell'Ospitalità	704	6,9%	495	5,0%
Teatro Stabile Goldoni	730	7,2%	730	7,4%
Marco Polo System Geie	150	1,5%	150	1,5%
Fondazione Querini Stampalia	500	4,9%	500	5,0%
Coses	310	3,0%	310	3,1%
Totale	10.173		9.926	

Valori in migliaia €

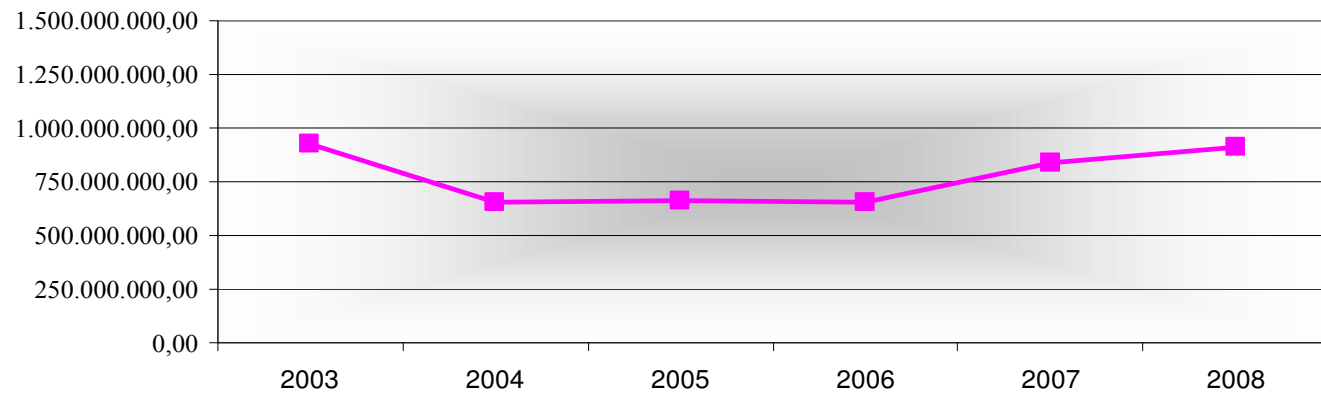
Proventi da aziende partecipate

Aziende partecipate	Previsione 2008	% su tot.	Asse stato 2007	% su tot.
Veritas Spa	7.800	3,4%	8.000	3,5%
Proventi da concessioni cimiteriali	2.200	1,0%	2.400	1,0%
Canone servizio idrico integrato	1.300	0,6%	1.300	0,6%
Canone scarichi reflui	4.300	1,9%	4.300	1,9%
Casinò Spa	190.000	84,0%	190.825	83,2%
Entrate da giochi	190.000	84,0%	190.000	82,9%
Entrate da fitto sede Venezia	0	0,0%	825	0,4%
Actv Spa	17.000	7,5%	17.000	7,4%
Proventi dal servizio di trasporto pubblico di navigazione	17.000		17.000	
ASM Spa	11.340	5,0%	13.440	5,9%
Proventi Ztl autobus	10.560	4,7%	12.400	5,4%
Canone servizio mobilità	780	0,3%	1.040	0,5%
Totale	226.140		229.265	

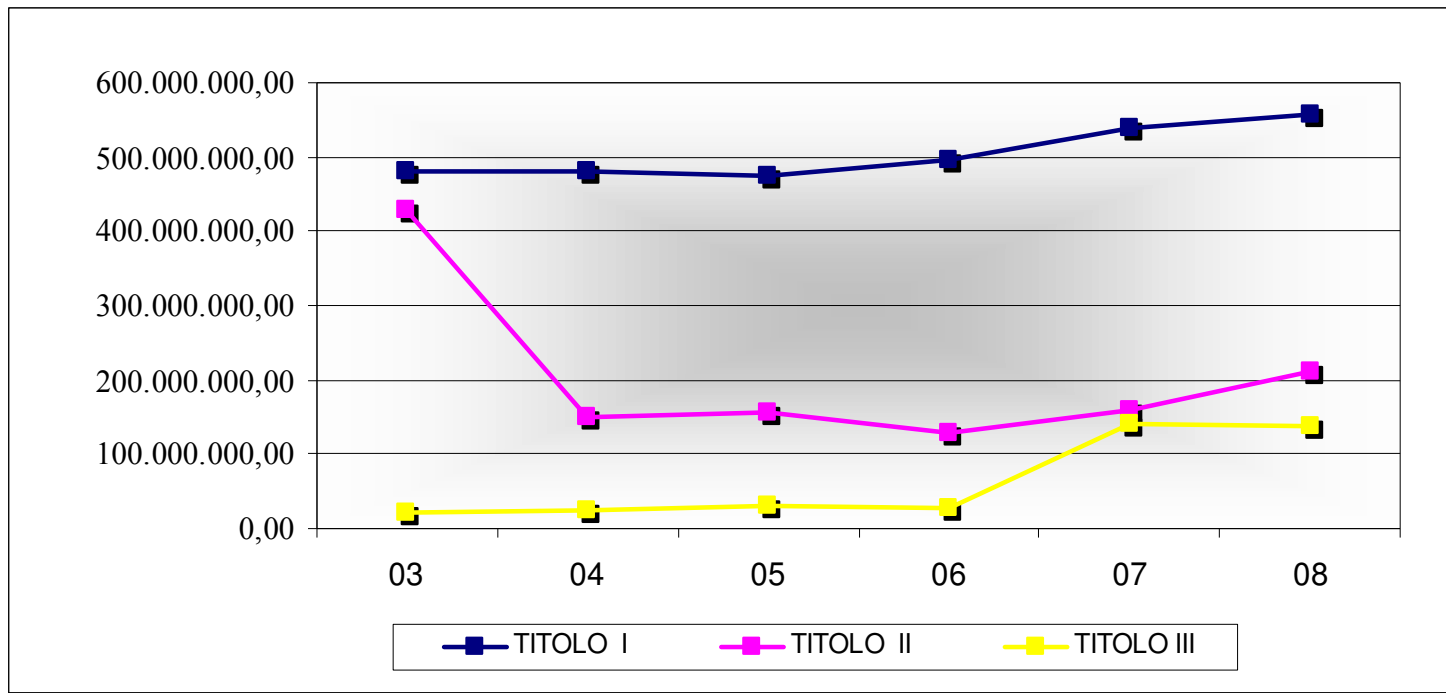
Valori in migliaia €

DINAMICA SPESE 2003 -2008

	TITOLO I	TITOLO II	TITOLO III	TOTALE SPESE	
03	479.538.860,66	427.480.241,17	21.292.721,28	928.311.823,11	
04	481.544.637,62	150.685.049,48	23.868.562,49	656.098.249,59	-29,32
05	474.214.839,51	156.611.791,53	29.220.698,07	660.047.329,11	0,60
06	495.474.104,97	128.841.328,65	26.611.855,85	650.927.289,47	-1,38
07	537.688.415,31	160.162.954,30	140.498.850,14	838.350.219,75	28,79
08	558.097.605,75	211.854.250,22	139.179.515,00	909.131.370,97	8,44



DINAMICA SPESE 2003 -2008

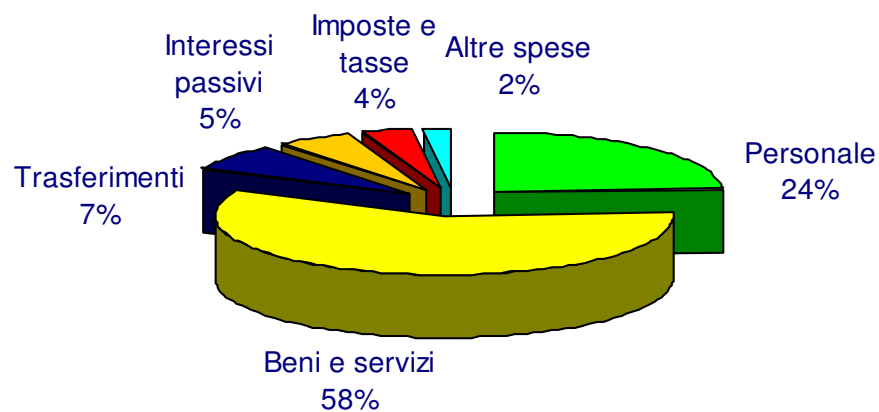


Dettaglio spese correnti 2008 - per intervento

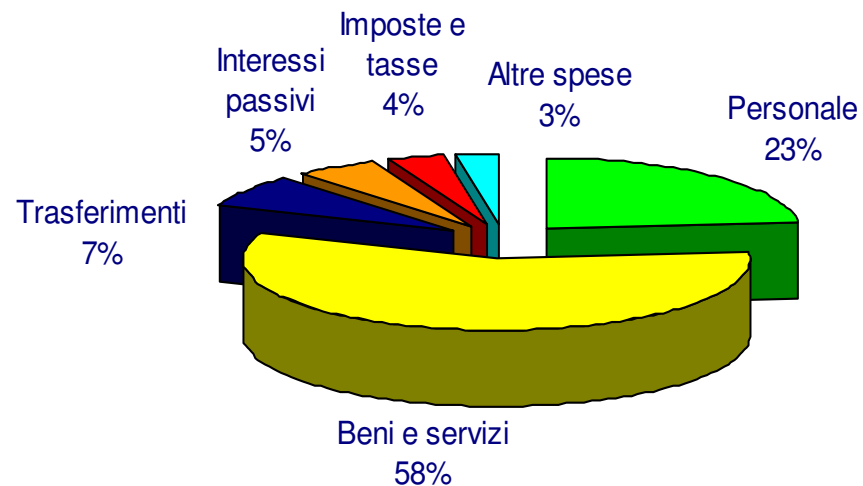
	Consuntivo 2005	Consuntivo 2006	Assestato 2007	Previsione 2008
Spese correnti	474.214	495.474	537.688	558.098
Personale	128.444	127.171	130.384	130.093
Beni e servizi	103.853	244.526	310.163	322.741
Trasferimenti	194.205	76.582	38.568	40.072
Interessi passivi	18.920	22.313	28.125	29.088
Imposte e tasse	15.703	16.850	19.643	20.552
Altre spese	13.089	8.032	10.805	15.552

Valori espressi in migliaia di €

Assestato 2007



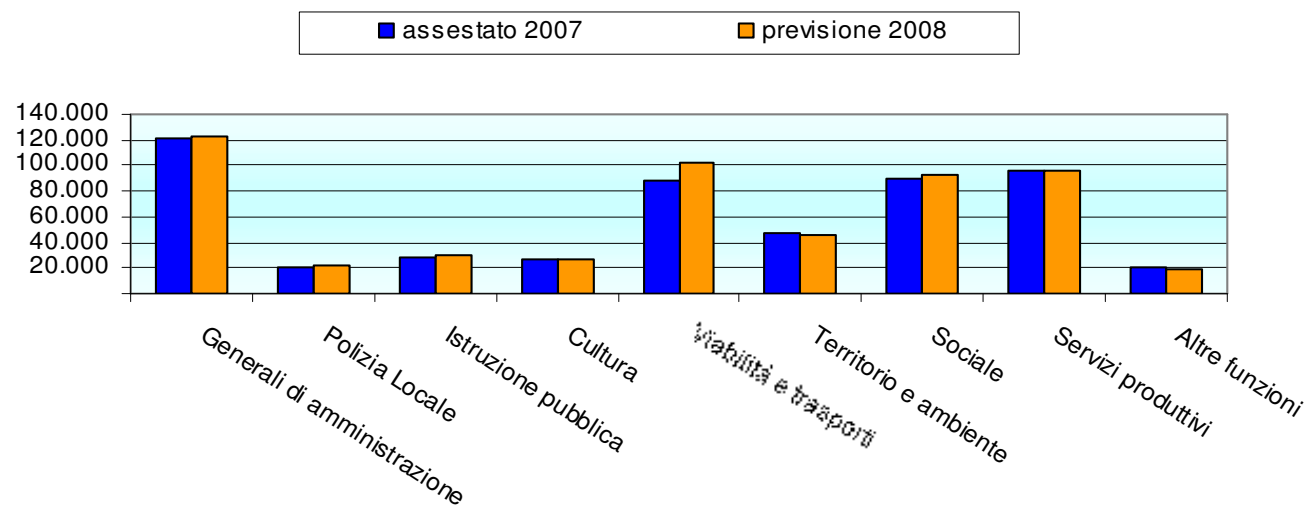
Previsione 2008



Dettaglio spese correnti - per funzione

	Consuntivo 2005	Consuntivo 2006	Assestato 2007	Previsione 2008
Funzioni	474.214	495.474	537.688	558.098
Generali di amministrazione, di gestione e di controllo	109.521	109.447	120.510	122.235
Giustizia	7.157	7.253	6.888	6.555
Polizia Locale	19.990	19.528	20.179	22.490
Istruzione pubblica	34.171	30.575	29.075	29.922
Cultura e beni culturali	22.551	23.957	26.908	26.860
Settore Sportivo e ricreativo	5.080	5.259	5.244	5.368
Campo turistico	2.932	3.103	2.627	2.427
Viabilità e trasporti	80.903	79.229	87.606	101.996
Gestione del territorio e dell'ambiente	44.871	39.900	47.776	46.216
Settore sociale	70.522	78.839	88.883	92.146
Sviluppo economico	6.328	6.041	6.052	5.777
Servizi produttivi	70.188	92.343	95.940	96.106

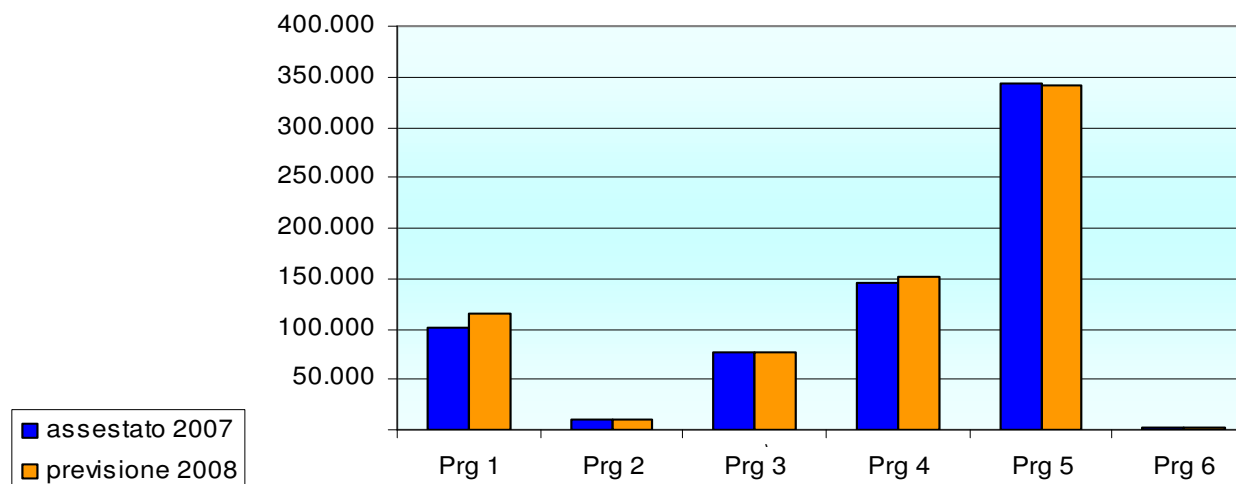
Valori espressi in migliaia di €



Dettaglio spese correnti e rimborso capitale - per programma

	Consuntivo 2006	Assestato 2007	Previsione 2008
Programmi	522.085	678.187	697.277
1 - Infrastrutture e mobilità	88.647	100.394	116.146
2 - Politiche della residenza	9.382	10.058	10.698
3- Turismo, politiche del territorio e dell'ambiente, attività economiche e sicurezza urbana	68.708	76.326	75.812
4 - Politiche di welfare, istruzione, patrimonio e cultura	133.078	144.684	150.947
5 - Attività di amministrazione generale	220.094	343.917	340.707
6 - Pianificazione strategica, programmazione e controllo	2.176	2.808	2.967

Valori espressi in migliaia di €



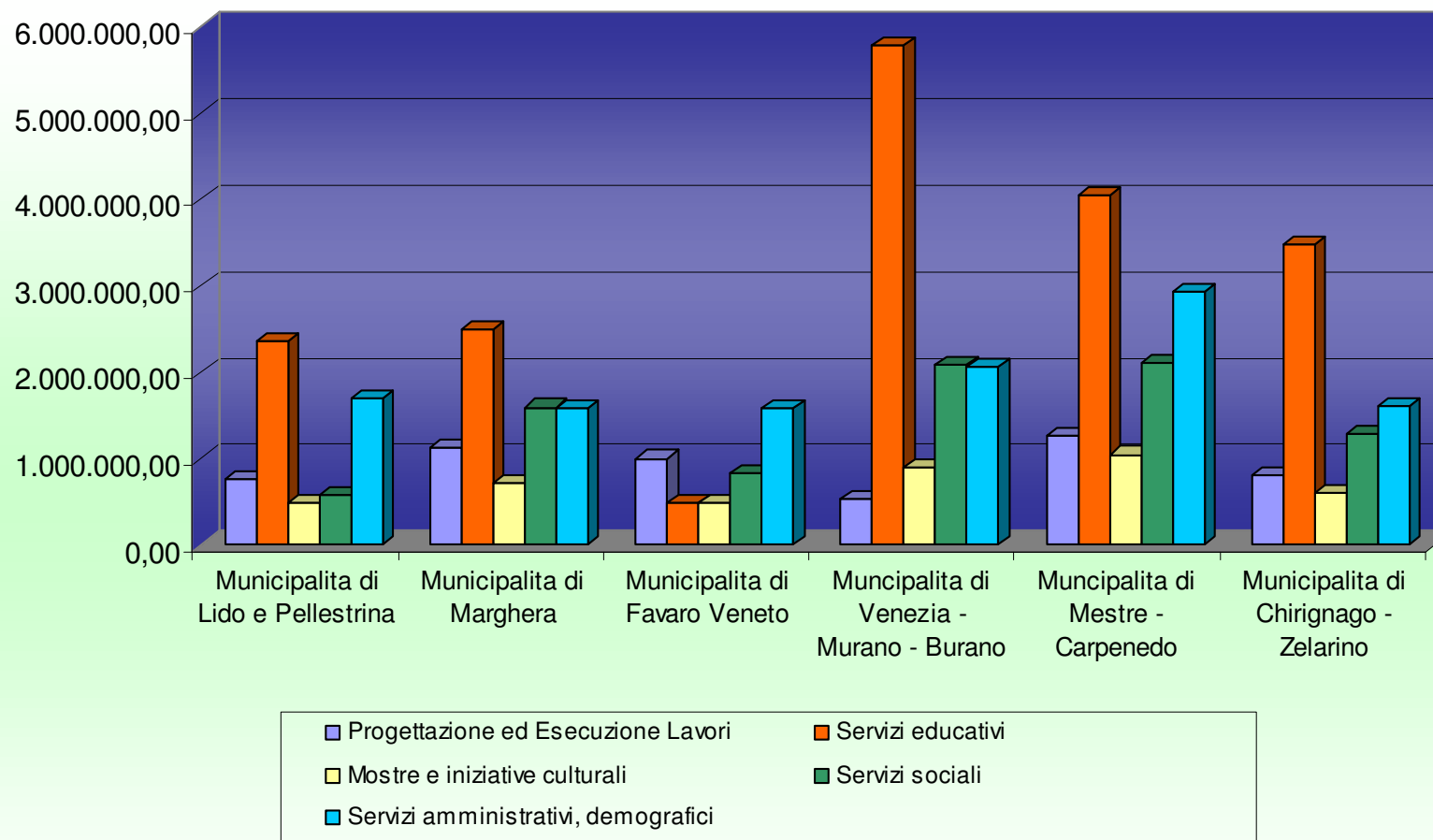
Spese correnti 2008 suddivise per Direzione

Direzione	Assestato 2007	Previsione 2008
Direzione Generale	7.594.958,70	7.484.982,00
Gabinetto del Sindaco e Relazioni Esterne e Comunicazione	14.501.239,69	13.912.078,00
Polizia Municipale	20.178.790,00	22.490.076,00
Finanza e Bilancio	141.187.403,45	139.923.875,75
Avvocatura Civica	2.103.616,00	2.096.494,00
Gare, Contratti - Economato	6.978.696,00	6.767.931,00
Supporto agli Organi Istituzionali	8.197.624,26	7.586.212,00
Programmazione e Controllo	2.234.579,00	2.077.946,00
Sviluppo Organizzativo e Sistemi Informativi	16.412.173,55	16.120.803,00
Controllo societa partecipate	613.816,00	618.097,00
Patrimonio	5.351.158,00	7.579.094,00
Beni, Attivita e Produzioni Culturali	22.543.864,00	22.705.533,00
Politiche Sociali, partecipative e dell'accoglienza	52.762.231,45	53.545.363,00
Politiche Educative e Sportive	32.459.748,00	35.601.059,00
Turismo, tutela delle tradizioni e decoro urbano	2.626.580,00	2.427.418,00
Ambiente e Sicurezza del Territorio	38.099.736,56	37.583.928,00
Attivita produttive, sviluppo economico	5.221.533,51	4.999.273,00
Progettazione ed Esecuzione Lavori	16.449.235,34	18.651.614,00
Sviluppo del territorio ed edilizia	9.530.542,84	7.749.956,00
Mobilità	75.239.627,38	88.471.964,00
Municipalita di Lido e Pellestrina	5.720.882,28	5.880.046,00
Municipalita di Marghera	7.136.210,00	7.515.904,00
Municipalita di Favaro	4.220.156,06	4.395.033,00
Municipalita di Venezia - Murano - Burano	10.865.466,00	11.360.026,00
Municipalita di Mestre - Carpenedo	11.284.726,63	11.408.854,00
Municipalita di Chirignago	7.427.465,00	7.774.329,00
Politiche della residenza	10.057.570,87	10.698.439,00
Programmazione e Controllo Opere Pubbliche	688.323,00	671.278,00
Totale complessivo	537.687.953,57	558.097.605,75

Risorse correnti 2008 assegnate alle Municipalità

Municipalita di Lido e Pellestrina		5.880.046,00
Progettazione ed Esecuzione Lavori	757.806,00	
Servizi educativi	2.351.940,00	
Mostre e iniziative culturali	477.350,00	
Servizi sociali	586.044,00	
Servizi amministrativi, demografici	1.706.906,00	
Municipalita di Marghera		7.515.904,00
Progettazione ed Esecuzione Lavori	1.121.208,00	
Servizi educativi	2.501.830,00	
Mostre e iniziative culturali	709.418,00	
Servizi sociali	1.594.334,00	
Servizi amministrativi, demografici	1.589.114,00	
Municipalita di Favaro Veneto		4.395.033,00
Progettazione ed Esecuzione Lavori	1.001.837,00	
Servizi educativi	486.382,00	
Mostre, iniziative culturali e sport	490.136,00	
Servizi sociali	832.938,00	
Servizi amministrativi, demografici	1.583.740,00	
Municipalita di Venezia - Murano - Burano		11.360.026,00
Progettazione ed Esecuzione Lavori	531.089,00	
Servizi educativi	5.785.567,00	
Mostre, iniziative culturali	896.238,00	
Servizi sociali	2.092.504,00	
Servizi amministrativi	2.054.628,00	
Municipalita di Mestre - Carpenedo		11.408.854,00
Progettazione ed Esecuzione Lavori	1.265.981,00	
Servizi educativi	4.049.330,00	
Mostre, iniziative culturali	1.047.845,00	
Servizi sociali	2.116.767,00	
Servizi amministrativi, demografici	2.928.931,00	
Municipalita di Chirignago - Zelarino		7.774.329,00
Progettazione ed Esecuzione Lavori	805.278,00	
Servizi educativi	3.484.367,00	
Mostre, iniziative culturali	594.016,00	
Servizi sociali	1.282.888,00	
Servizi amministrativi, demografici	1.607.780,00	

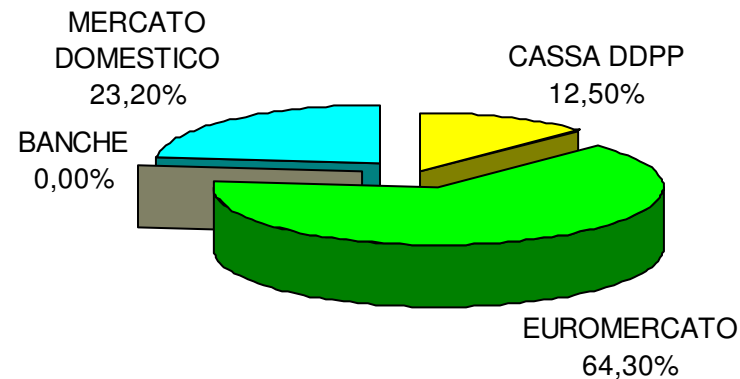
Risorse correnti 2008 assegnate alle Municipalità



IL DEBITO A CARICO DEL COMUNE

Alla data del 1 gennaio 2008 il debito comunale è pari a ca. 320 milioni di euro così costituito:

- mutui verso banche per un importo residuo di circa € 0,031 mn;
- mutui verso Cassa Depositi e Prestiti per un debito residuo di circa € 40 mn;
- prestiti obbligazionari emessi sul mercato domestico per un debito residuo di circa € 74 mn;
- prestiti obbligazionari emessi sull'euromercato per un debito residui di circa € 205,5 mn.



Il nuovo debito del Comune contratto nel 2007 ammonta complessivamente a 13,90 milioni di euro ed è relativo all'emissione di un prestito obbligazionario ventennale emesso sul mercato domestico a tasso variabile Euribor 6 mesi maggiorato di 0,0298 p.p.

Inoltre si è provveduto nel dicembre 2007 a rimodulare un prestito obbligazionario ventennale emesso nel 2002 sull'euromercato di originari € 156.082.000,00 allungando la scadenza al 2037. Questa operazione ha permesso nel corso dell'esercizio 2007 un minor esborso di circa 4 milioni di euro dovuto alla rimodulazione della quota capitale.

Dalla tabella seguente si evince la situazione del servizio del debito dal 2003 al 2007:

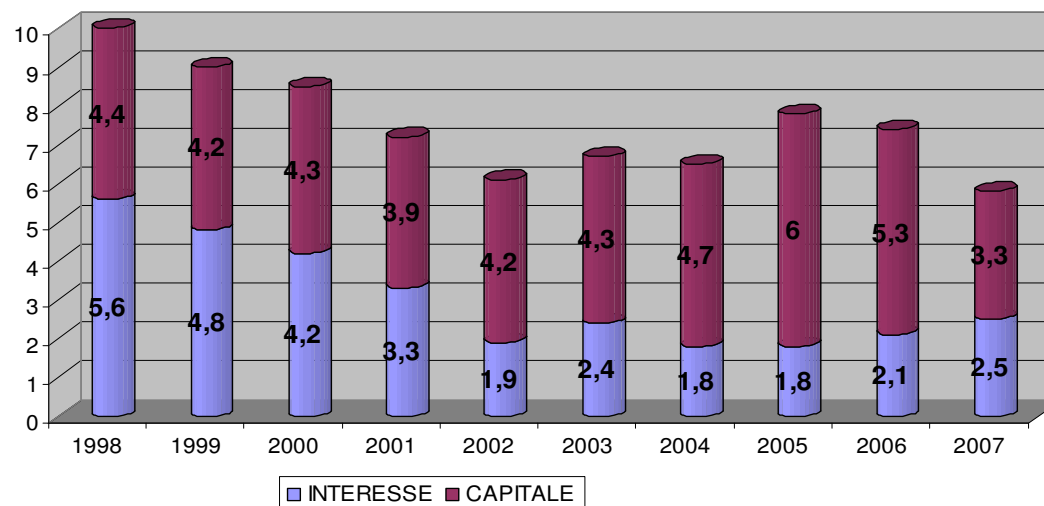


IL DEBITO A CARICO DEL COMUNE

(Euro mn)	2002	2003	2004	2005	2006	2007
Debito residuo all'1/1	280	328	330	334	328	325
Nuovo debito	293	24	29	23	39	14
Rimborso anticipato / Ristrutturazione	-226	0	-1	0	-15	0
Rimborso Capitale	-19	-22	-24	-29	-27	-19
Debito residuo al 31/12	328	330	334	328	325	320
<i>% su Entrate Correnti</i>	<i>71,10%</i>	<i>66,30%</i>	<i>66,10%</i>	<i>68,70%</i>	<i>63,94%</i>	<i>58,10%</i>

Il totale dell'indebitamento include anche mutui per un residuo debito di circa € 12,5 mn per i quali il Comune riceve dalla Regione Veneto circa il 90% della rata di ammortamento sull'importo ammesso a contributo.

L'incidenza del servizio del debito rispetto alle entrate correnti si è ridotta dal 6,7% del 2003 al 5,8% del 2007 dovuta al fatto che nel marzo 2006 il Comune ha concluso un'operazione finalizzata all'estensione del Bond denominato "Canaletto", emesso nel 2002, allungando la scadenza finale dal marzo 2012 al marzo 2026 e nel dicembre 2007 ha concluso la rimodulazione del Bond denominato "Rialto" emesso nel 2002, allungando la scadenza dal 2022 al 2037.



L'EVOLUZIONE DEL DEBITO

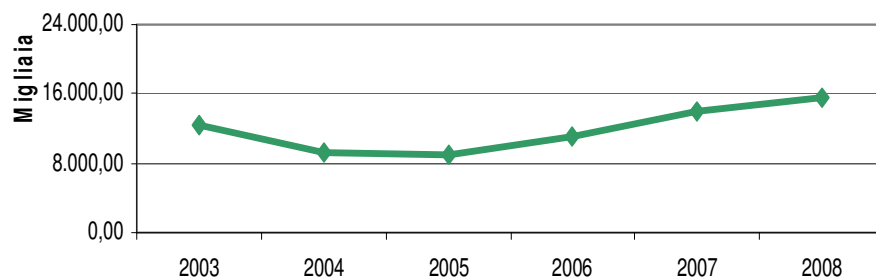
- Il nuovo debito previsto dal Comune di Venezia per il periodo 2008-2010 ammonta complessivamente a 63,10 milioni di euro di cui 58,60 milioni di euro costituito da emissione di prestiti obbligazionari e 4,50 milioni di euro relativi a mutui per parcheggi scambiatori.
- Negli ultimi anni le politiche di monitoraggio, gli interventi di rifinanziamento, di rimodulazione dell'indebitamento e le operazioni di estinzioni anticipate del debito realizzati dal Comune hanno permesso di mantenere sotto stretto controllo l'onere del servizio del debito. Nel corso dell'esercizio 2008 il Comune intende rimodulare due prestiti obbligazionari decennali emessi sul mercato domestico nel 2006 allungando la scadenza al 2031 trasformando il debito da tasso variabile a tasso fisso.

(Euro mn)	2008	2009	2010
Debito Residuo all'1/1	320	331,9	344,6
Rimborso Debito	-14	-15,8	-16,9
Nuovo Debito	25,9	28,5	14,8
<i>di cui Prestiti Obbligazionari</i>	<i>21,5</i>	<i>28,5</i>	<i>14,8</i>
Residuo Debito al 31/12	331,9	344,6	342,5

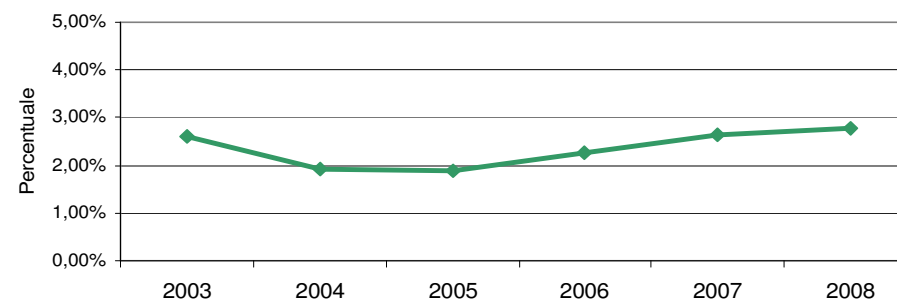
Anche tenendo conto dei dati a previsione, nei prossimi tre anni il debito a carico del Comune di Venezia si mantiene su livelli piuttosto contenuti

Andamento della spesa per interessi passivi

Andamento della spesa per interessi passivi



Incidenza degli interessi passivi sulle spese correnti



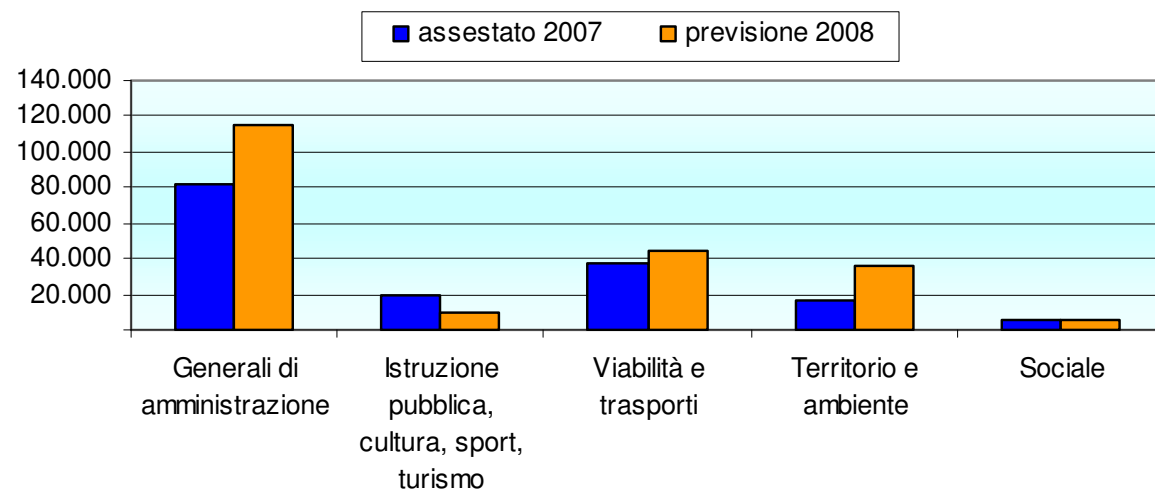
Anno	Interessi passivi	Spese correnti	Incidenza interessi passivi su spese correnti
2002 *	8.937.174,00	445.804.658,24	2,00%
2003	12.469.576,27	479.538.860,66	2,60%
2004	9.186.410,75	481.544.637,62	1,91%
2005	8.887.333,49	474.214.839,51	1,87%
2006	11.169.815,93	495.474.104,97	2,25%
2007	13.888.956,13	529.703.306,32	2,62%
2008	15.450.441,00	557.504.417,75	2,77%

* Nel 2002 per il Bond Canaletto è stata pagata una sola rata in quanto stipulato nel mese di marzo.

Dettaglio spese d'investimento - per funzione

	Consuntivo 2006	Assestato 2007	Previsione 2008
Funzioni	128.841	160.163	211.854
<i>Generali di amm.ne, di gestione e di controllo</i>	71.375	80.376	113.990
<i>Giustizia</i>	58	200	200
<i>Polizia Locale</i>		666	150
<i>Istruzione pubblica</i>	3.803	2.320	1.230
<i>Cultura e beni culturali</i>	15.350	15.705	1.606
<i>Settore Sportivo e ricreativo</i>	1.225	571	7.401
<i>Campo turistico</i>	150	150	150
<i>Viabilità e trasporti</i>	9.081	37.969	44.280
<i>Gestione del territorio e dell'ambiente</i>	23.137	17.182	36.420
<i>Settore sociale</i>	4.662	5.024	5.441
<i>Sviluppo economico</i>			986
<i>Servizi produttivi</i>			

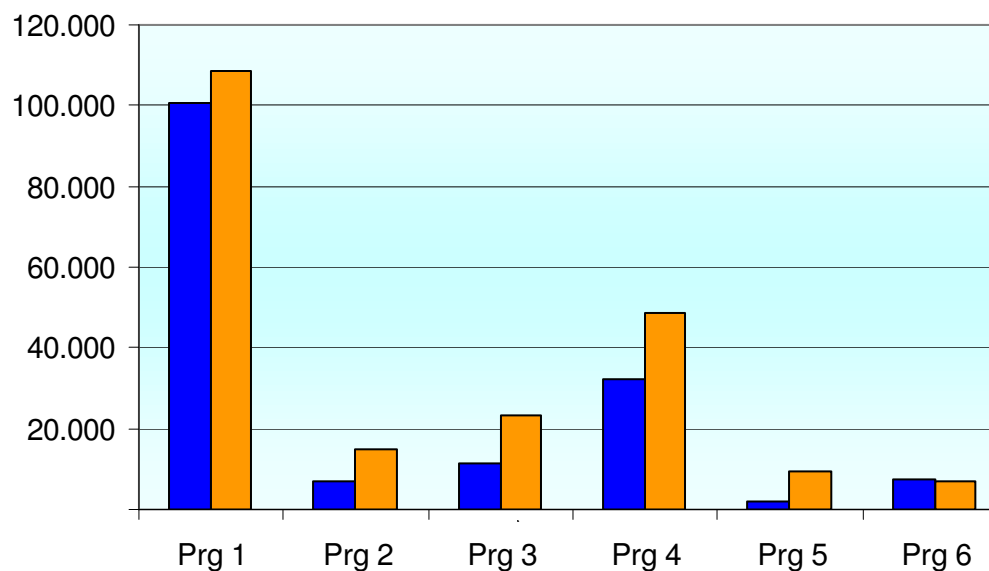
Valori espressi in migliaia di €



Dettaglio spese d'investimento - per programma

	Consuntivo 2006	Assestato 2007	Previsione 2008
Programmi	128.841	160.162	211.854
1 - Infrastrutture e mobilità	34.072	100.560	108.489
2 - Politiche della residenza	2.616	6.745	14.868
3- Turismo, politiche del territorio e dell'ambiente , attività economiche e sicurezza urbana	20.633	11.255	23.322
4 - Politiche di welfare, istruzione, patrimonio e cultura	24.179	32.224	48.656
5 - Attività di amministrazione generale	25.275	1.850	9.489
6 - Pianificazione strategica, programmazione e controllo	22.066	7.528	7.030

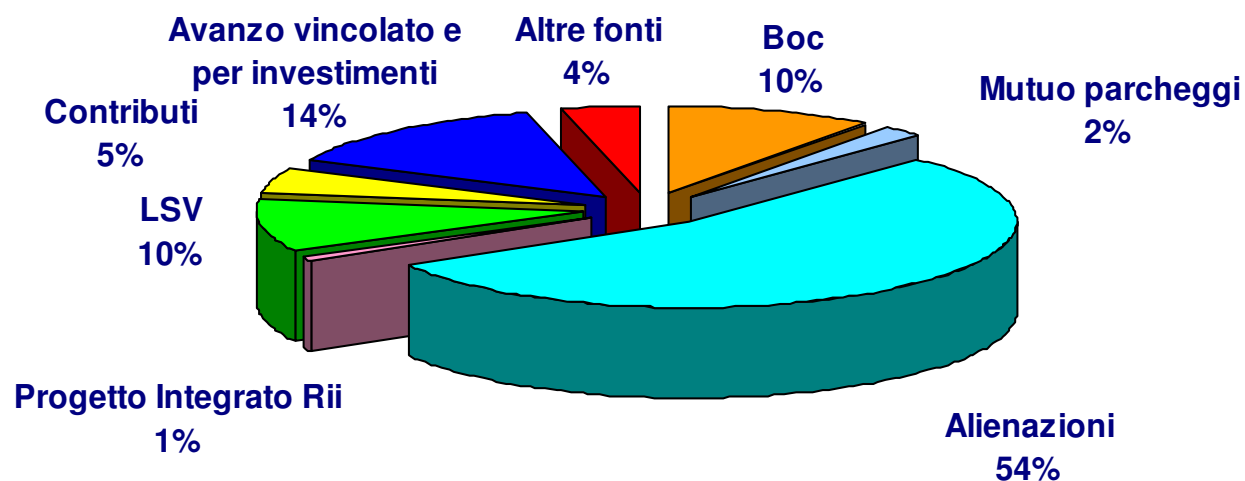
Valori espre



■ assestato 2007
■ previsione 2008

SPESE D'INVESTIMENTO 2008 PER FONTE DI FINANZIAMENTO

FONTE DI FINANZIAMENTO	2008
Prestito obbligazionario	21.578.108,00
Mutuo per parcheggi scambiatori	4.441.355,00
Alienazione di beni patrimoniali (immobili, titoli e diritti di superficie...)	114.658.430,62
Contributo regionale per Progetto Integrato Rii	1.490.595,80
Legge Speciale Venezia	21.479.500,00
Contributi statali, regionali e provinciali	10.129.532,72
Avanzo vincolato per investimenti	30.048.296,08
Altre fonti (rilascio permessi di costruire, accordi di programma FFSS, entrate correnti)	8.028.432,00
TOTALE	211.854.250,22



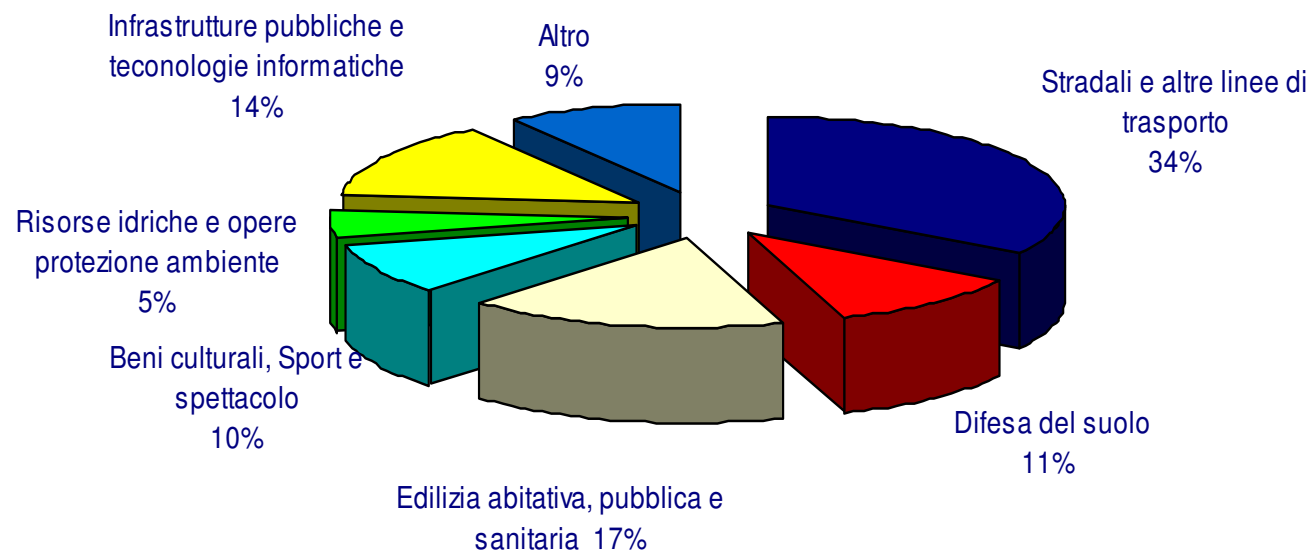
DETTAGLIO ALIENAZIONI BENI PATRIMONIALI

Alienazioni beni patrimoniali	2008
Concessione aree diritto di superficie	500.000,00
Programma alienazioni patrimoniali	110.555.031,00
<i>di cui</i> 6,3 milioni plusvalenze destinate al finanziamento spese correnti	
10 milioni dismissione beni acquistati con fondi LSV destinati ad accantonamento Programma LSV	
Alienazione quota posseduta dal Comune nella società Il Teatro srl	4.903.399,62
Alienazioni patrimoniali residenza	5.000.000,00
TOTALE	120.958.430,62

Il Programma di vendita dei beni patrimoniali per l'anno 2008 è riferito alle seguenti alienazioni:

Ex Carive Mestre	Area di proprietà IV E
Ex Luzzati Via Silvio Trentin (escluso asilo nido)	Palazzo Minotto Venezia
Ex scuola Monteverdi via Ulloa Marghera (con vincolo per l'acquirente di realizzare un auditorium e una palestra)	Area in Via delle Felci (con vincolo per l'acquirente di destinare una quota degli appartamenti a social housing)
Ex Gil Via Sernaglia Mestre	Ex Magazzini Da Re Mestre
Appartamento Via Caneve n. 77 Mestre	Sala espositiva Via Piave Mestre
Immobili in Via Portara n. 8	Immobili vari a Mestre
Ex Campo sportivo via Baracca Mestre	Immobili minori Venezia
Immobile a San Marco Ex Pilsen	Appartamento Cannaregio 5875 piano terra e III piano (9 vani)

PROGRAMMA TRIENNALE annualità 2008 **per categoria d'intervento**



Stradali e altre linee di trasporto	Difesa del suolo	Edilizia sociale e scolastica, abitativa, pubblica e sanitaria	Beni culturali, Sport e spettacolo	Risorse idriche e opere protezione ambiente	Altre infrastrutture pubbliche e telecomunicazioni e tecnologie informatiche	Altro	TOTALE
99.735.538	31.941.049	51.167.184	28.443.100	13.752.000	41.640.000	27.787.485	294.466.355
34%	11%	17%	10%	5%	14%	9%	100%



La voce "altro" comprende gli interventi delle categorie: marittime-lacuali-fluviali, altro, annona, commercio e artigianato, culto, direzionale e amministrativo, giudiziario e penitenziario, igienico sanitario.