

Rendiconto 2016

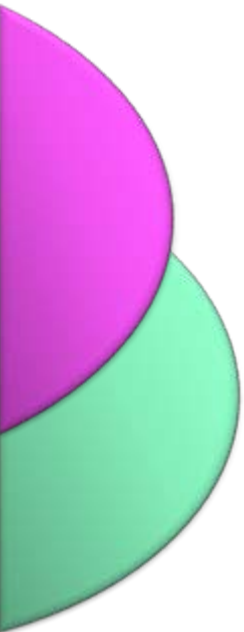
Analisi dei dati economico - finanziari



Quadro generale riassuntivo della gestione di competenza anno 2016

ENTRATA	Importo	SPESA	Importo
TITOLO I - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	377.027.357,01	Disavanzo di amministrazione	2.422.865,26
TITOLO II - Trasferimenti correnti	88.387.504,79	TITOLO I - Spese correnti	555.375.612,18
TITOLO III - Entrate extratributarie	152.259.127,25	TITOLO II - Spese in conto capitale	109.349.989,08
TITOLO IV - Entrate in conto capitale	81.610.744,44	TITOLO III - Spese per incremento attività finanziarie	9.902.257,07
TITOLO V - Entrate da riduzione di attività finanziarie	5.263.547,47	TITOLO IV - Rimborso prestiti	9.916.688,06
TITOLO VI - Accensioni prestiti		TITOLO V - Chiusura anticipazioni ricevute da tesoriere/cassiere	390.319.619,10
TITOLO VII - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	390.319.619,10	TITOLO VII - Uscite per conto terzi e partite di giro	160.056.195,28
TITOLO IX - Entrate per conto terzi e partite di giro	160.056.195,28	<i>Fondo Pluriennale Vincolato</i>	76.009.356,44
<i>Fondo Pluriennale Vincolato</i>	150.287.612,42		
<i>Avanzo di amministrazione applicato</i>	27.765.771,48		
TOTALE ENTRATE	1.432.977.479,24	TOTALE SPESE	1.313.352.582,47
		<i>Avanzo di competenza</i>	119.624.896,77
TOTALE A PAREGGIO	1.432.977.479,24	TOTALE A PAREGGIO	1.432.977.479,24

Il risultato di amministrazione



Risultato di amministrazione

Fondo di cassa all'1/1/2016		23.296.330,94
GESTIONE DI CASSA:		
- Riscossioni in conto COMPETENZA	999.305.579,49	
- Riscossioni in conto RESIDUI	234.921.697,89	
- Pagamenti in conto COMPETENZA	1.035.028.916,94	
- Pagamenti in conto RESIDUI	221.825.210,46	
Saldo riscossioni/pagamenti	-	22.626.850,02
GESTIONE RESIDUI:		
- Residui attivi gestione COMPETENZA	255.618.515,85	
- Residui attivi gestione RESIDUI	283.622.350,46	
- Residui passivi gestione COMPETENZA	199.891.443,83	
- Residui passivi gestione RESIDUI	28.351.046,75	
Saldo residui		310.998.375,73
Totale		311.667.856,65
Spese rinviate a futuri esercizi mediante Fondo Pluriennale Vincolato	-	76.009.356,44
Avanzo di amministrazione 2016		235.658.500,21

A
v
a
n
z
o

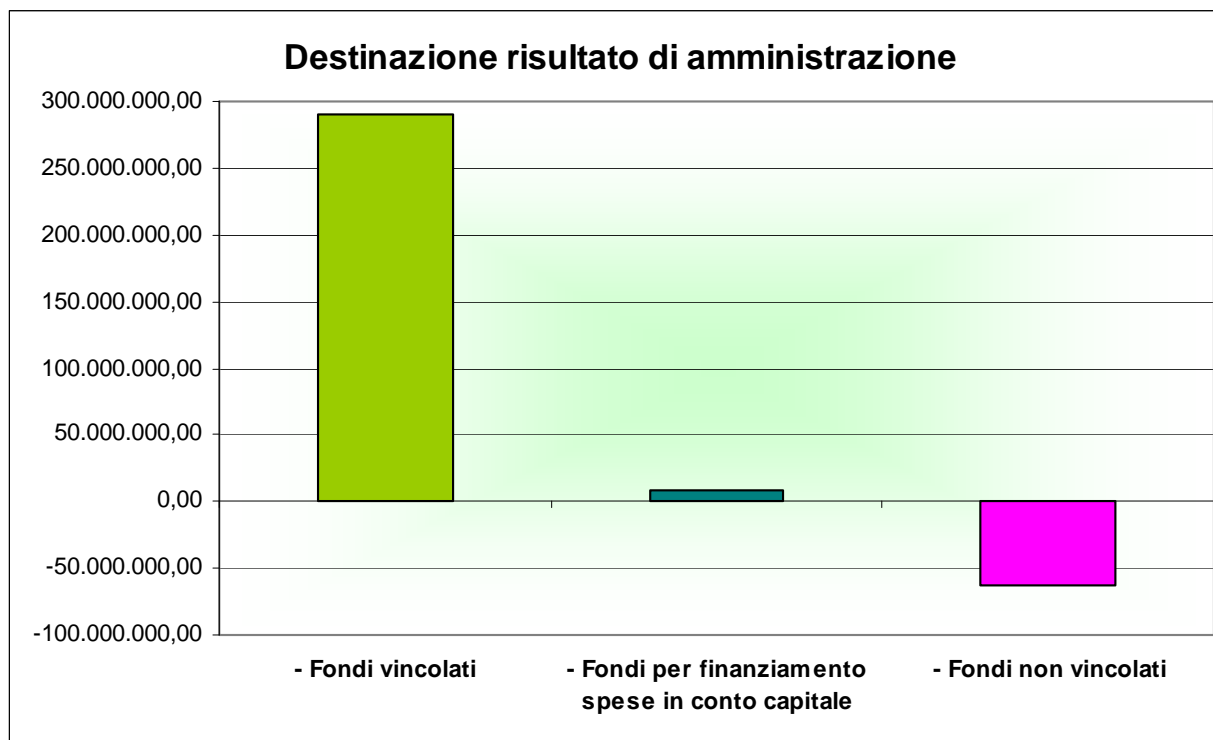
Composizione dell'avanzo di amministrazione



Fondi per investimento		8.349.067,63
Fondi non vincolati	-	62.928.248,50
Fondi vincolati, provenienti da:		290.237.681,08
- contributi da soggetti privati	41.155,07	
- contributi dallo Stato	3.569.340,17	
- sanzioni codice della strada	1.667.232,18	
- eredità Battel	230.000,00	
- fondi Legge Speciale	73.331.187,09	
- buoni casa L.. 899	417.615,57	
- differenziali positivi operazioni swap	1.541.239,10	
- ripristino fondi Case Ater	532.905,89	
- monetizzazione permessi di costruzione	1.851.964,98	
- restituzione contributi bandi Legge Bersani	508.765,68	
- alienazioni	4.108.201,97	
- mutui e prestiti	8.756.224,47	
- fondo rischi e accantonamenti vari	27.614.292,14	
- fondo crediti di dubbia esigibilità	159.935.553,47	
- contributi Regionali	4.627.817,71	
- altri vincoli	1.504.185,59	
	Totale	235.658.500,21



Composizione del risultato di amministrazione



La dinamica del disavanzo di amministrazione

Il disavanzo di amministrazione trae origine dall'esercizio 2014, anno in cui, per la prima volta, è stato conseguito un risultato di amministrazione negativo dovuto essenzialmente al maggior accantonamento al Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità effettuato nel 2014 rispetto all'anno precedente.

Il disavanzo è passato da 72,5 milioni del 2014 a 62,9 milioni del 2016, con un **recupero di 9,7 milioni in due anni.**

Nella tabella seguente viene illustrata la modalità di copertura del disavanzo nel periodo considerato.

	disavanzo per maggiore accantonamento al FCDE	disavanzo della gestione dell'anno di riferimento	totale disavanzo
Disavanzo rendiconto 2014	68.106.437,07	4.651.119,96	72.757.557,03
Copertura del disavanzo nel 2015	-2.432.372,75	-4.651.119,96	
Riduzione disavanzo per riscossione crediti nel 2015	-256.702,34		
Disavanzo rendiconto 2015			65.417.361,98
Copertura del disavanzo nel 2016	-2.422.865,26		
Riduzione disavanzo per riscossione crediti nel 2016	-66.248,22		
Disavanzo rendiconto 2016			62.928.248,50

Gli equilibri di bilancio



Equilibrio di parte corrente

ENTRATA	Assestato	Accertamenti
Titolo I - entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	375.263.446,15	377.027.357,01
Titolo II - trasferimenti correnti	94.004.289,74	88.387.504,79
Titolo III - entrate extratributarie	147.836.681,72	152.259.127,25
Totale entrate correnti	617.104.417,61	617.673.989,05
Altre entrate destinate al finanziamento di spese correnti		
Entrate correnti destinate ad investimenti	-9.421.688,50	-5.248.859,91
Avanzo di amministrazione applicato	13.187.844,59	13.187.844,59
Fondo pluriennale vincolato corrente	16.560.584,40	16.560.584,40
Totale altre entrate	20.326.740,49	24.499.569,08
Risorse disponibili per la gestione corrente	637.431.158,10	642.173.558,13
SPESA	Assestato	Impegni
Titolo I - spese correnti	621.054.510,26	555.375.612,18
Titolo III - spese per rimborso quota capitale prestiti	3.696.210,00	3.969.209,55
Titolo IV – Rimborso prestiti	9.984.572,58	9.916.688,06
Spese confluite al Fondo Pluriennale Vincolato	0,00	15.606.983,95
Disavanzo di amministrazione	2.422.865,26	2.422.865,26
	637.158.158,10	587.291.359,00
Saldo della gestione corrente		54.882.199,13



Equilibrio di parte capitale

ENTRATA	Assestato	Accertamenti
Titolo IV - entrate in conto capitale	196.727.763,93	81.610.744,44
Titolo V - entrate da riduzione attività finanziarie	7.700.000,00	5.263.547,47
Titolo VI - accensione prestiti	120.000,00	0,00
Totale entrate di parte capitale	204.547.763,93	86.874.291,91
Altre entrate destinate al finanziamento di spese d'investimento		
Entrate correnti destinate a investimenti	9.421.688,50	5.248.859,91
Avanzo di amministrazione applicato	14.577.926,89	14.577.926,89
Fondo pluriennale vincolato capitale	133.727.028,02	133.727.028,02
Totale altre entrate	157.726.643,41	153.553.814,82
Risorse disponibili per la gestione capitale	362.274.407,34	240.428.106,73
SPESA		
	Assestato	Impegni
Titolo II - spese in conto capitale	346.471.657,34	109.349.989,08
Titolo III - spese per incremento attività finanziarie	16.075.750,00	5.933.047,52
Spese confluite al Fondo Pluriennale Vincolato	0,00	60.402.372,49
	362.547.407,34	175.685.409,09
Saldo della gestione capitale		64.742.697,64



Equilibrio di parte corrente e di parte capitale

I principali elementi che hanno contribuito al conseguimento dell'avanzo di competenza di **119,6 milioni** (**54,8 milioni** di parte corrente e **64,7 milioni** di parte capitale):

- ❖ Accantonamento al Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità e al Fondo Rischi ed Oneri stanziato a bilancio per euro **24,8 milioni**;
- ❖ Accantonamento a Fondo Rischi ed Oneri della somma stanziata a bilancio per la sentenza sugli sgravi contributivi, pari a **2,6 milioni**;
- ❖ Maggiore entrata rispetto alle previsioni dell'imposta di soggiorno, per euro **1,2 milioni**, accantonata al Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità;
- ❖ Ulteriori accantonamenti al Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità rispetto alla somma stanziata in previsione, per euro **8,5 milioni** (di cui 3,1 milioni per sentenza ex Pilsen);
- ❖ Proventi da sanzioni per violazione del codice della strada non utilizzate nell'esercizio per euro **1,4 milioni**;
- ❖ Conseguimento di economie del Fondo Pluriennale Vincolato per **40,1 milioni**, confluite nell'avanzo;
- ❖ Incasso di contributi di Legge Speciale per euro **19,1 milioni** non utilizzati nel corso dell'esercizio;



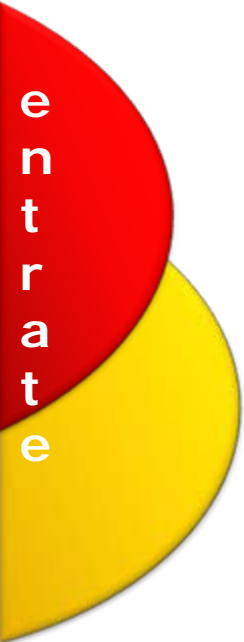
Entrate correnti



Entrate Correnti 2014-2016

Le entrate correnti, nel triennio considerato, sono state caratterizzate dalle seguenti principali modifiche normative:

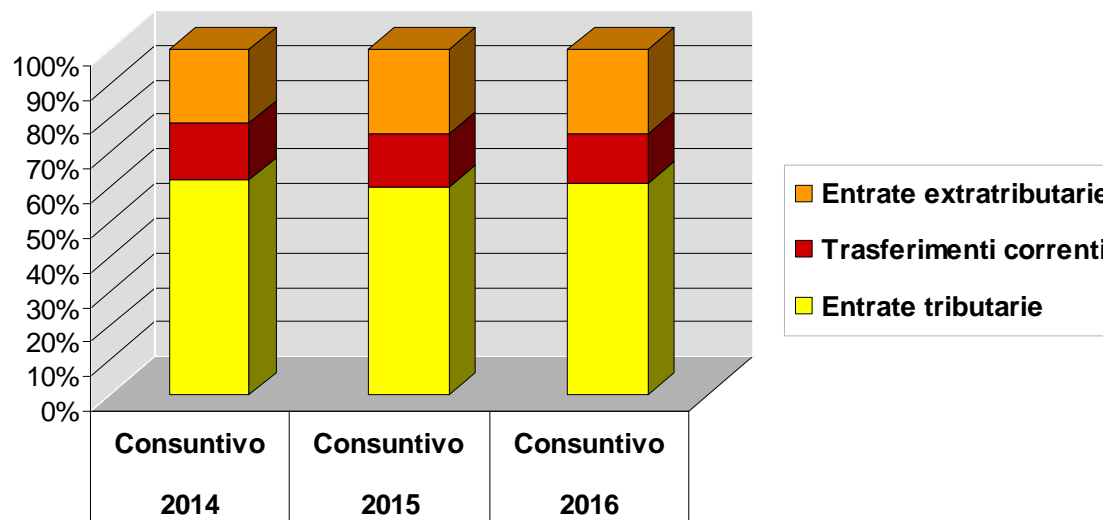
- ❖ Introduzione nel 2014, in sostituzione della Tares - Tributo Comunale sui rifiuti e sui servizi, della TARI – Tassa sui rifiuti, accertata per **94 milioni** nel 2016;
- ❖ Abolizione, nel 2014, dell'Imu sull'abitazione principale e introduzione della TASI – tassa sui servizi indivisibili;
- ❖ Abolizione definitiva, nel 2016, della TASI sull'abitazione principale, accertata nel 2016 per **11,8 milioni**. La TASI nel 2016 presenta una notevole diminuzione rispetto all'anno precedente proprio a seguito dell'esenzione per le abitazioni principali e dell'introduzione di agevolazioni tariffarie per alcune categorie previste dalla Legge di Stabilità 2016. Il ristoro del gettito TASI è stato garantito mediante incremento di pari importo del Fondo di Solidarietà Comunale;



Entrate Correnti 2014-2016

	2014		2015		2016		Var 2016/2015	
	Importo	quota%	Importo	quota%	Importo	quota%	importo	quota %
Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	363.882	62,2%	367.691	60,1%	377.027	61,0%	9.337	2,54%
Trasferimenti correnti	96.078	16,4%	93.333	15,3%	88.388	14,3%	-4.945	-5,30%
Entrate extratributarie	124.906	21,4%	150.681	24,6%	152.259	24,7%	1.578	1,05%
TOTALE	584.865		611.704		617.674		5.970	0,98%

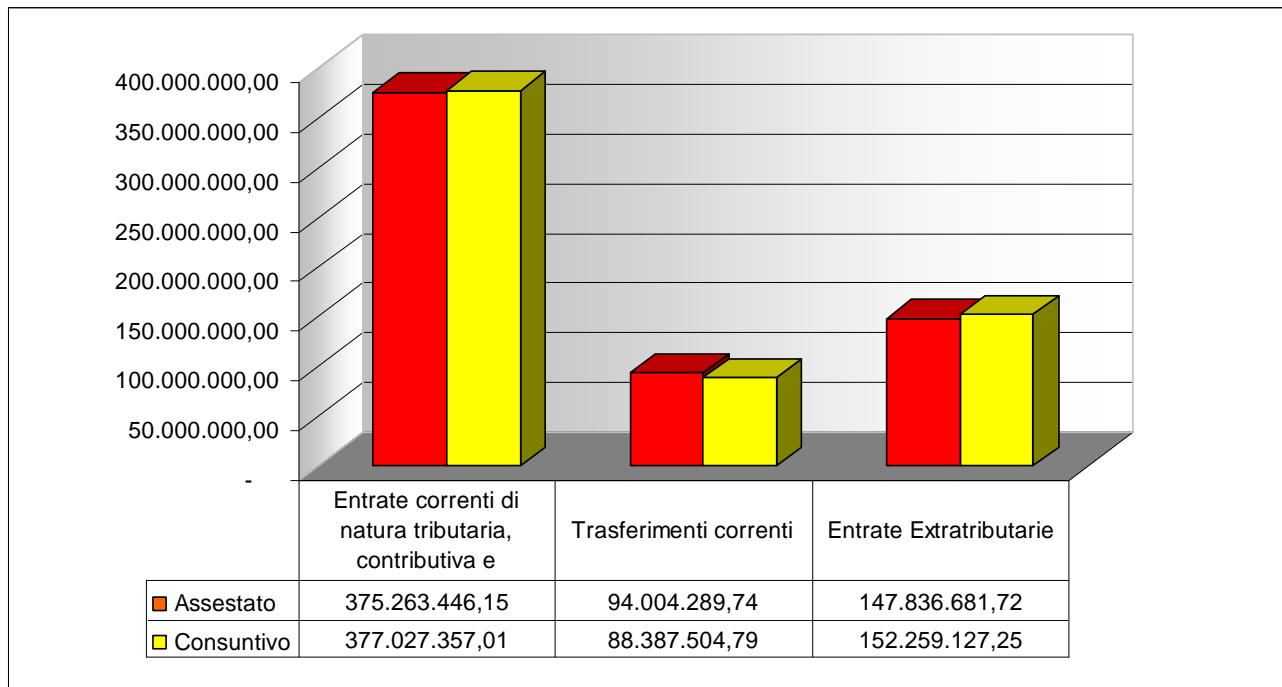
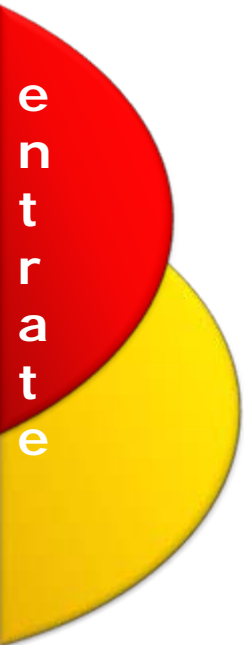
In migliaia di €



e
n
t
r
a
t
e

Entrate Correnti per Titolo

Confronto assestato-consuntivo 2016



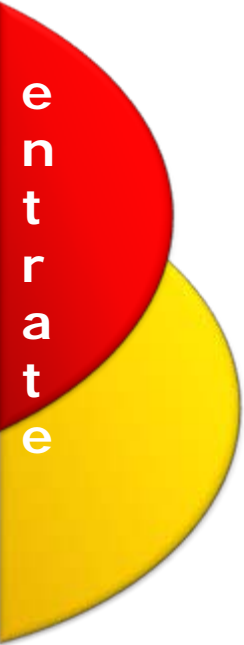
Entrate Tributarie 2016

Le movimentazioni finanziarie più rilevanti, riguardanti le entrate tributarie del 2016, sono le seguenti:

- ❖ **incremento** dell'entrata **IMU** di circa **9,5 milioni** rispetto all'anno precedente a seguito della riduzione della quota a carico dei Comuni di alimentazione del Fondo di Solidarietà Comunale e introduzione agevolazioni tariffarie (Legge Stabilità 2016) e contestuale decremento del Fondo di Solidarietà Comunale;
- ❖ **riduzione** dell'entrata della **Tasi** di circa **21,2 milioni** rispetto all'anno precedente a seguito dell'esenzione per le abitazioni principali e dell'introduzione di agevolazioni tariffarie per alcune categorie previste dalla Legge di Stabilità 2016;
- ❖ **incremento** del **Fondo di Solidarietà Comunale** di **11,2 milioni** per effetto della modifica della quota di alimentazione del Fondo mediante IMU di cui sopra e a seguito delle maggiori risorse a compensazioni dei minori gettiti IMU e Tasi;
- ❖ **riduzione** del **Fondo di Solidarietà Comunale** di **1,7 milioni** a seguito dell'applicazione della sanzione per il mancato rispetto del Patto di Stabilità 2015 (comma 26, lett. a, art. 31, L. 183/2011);
- ❖ **incremento** dell'entrata netta dal Casinò di circa **2,5 milioni** rispetto all'anno precedente;
- ❖ **Incremento** del gettito dell'Imposta di Soggiorno di circa **1,2 milioni** rispetto al 2015



Entrate Tributarie più significative



- **Addizionale comunale irpef:** nel 2016 è stata mantenuta sia l'aliquota unica dello 0,8%, sia la soglia di esenzione a 10.000,00 euro. Il gettito accertato ammonta **32 milioni, in linea con l'anno 2015**.
- **Imposta di soggiorno:** le aliquote sono rimaste invariate rispetto al 2015, anno in cui è stato adeguato il sistema tariffario alla nuova classificazione introdotta dalla Regione Veneto (delibera n. 198 del 26/05/2015). Il gettito accertato nel 2016 ammonta **29,2 milioni (+ 1,2 milioni rispetto al 2015)**.
- **Imu:** nel 2016 sono state riconfermate le aliquote approvate nel 2015. Il gettito accertato è pari a 74 milioni, al netto della quota di alimentazione del Fondo di Solidarietà Comunale. La maggiore entrata di **9,5 milioni rispetto al 2015** è compensata dalla minore entrata del Fondo di Solidarietà Comunale a seguito della modifica della quota di alimentazione dello stesso.
- **Tasi:** le aliquote per il 2016 sono rimaste invariate rispetto al 2015. Il gettito accertato ammonta a **11,8 milioni (-21,2 milioni rispetto al 2015)** a seguito dell'esenzione per le abitazioni principali e dell'introduzione di agevolazioni tariffarie per alcune categorie. Il minor gettito è compensato da un incremento del Fondo di Solidarietà Comunale.



Dinamica saldo Casinò (2010-2016)

Anno	Entrate	Spese	Incidenza % compenso su entrate	Entrate giochi al netto compenso
	Entrata da giochi	Compenso società		
2010	157.125	63.625	40,49%	93.500
2011	136.364	66.364	48,67%	70.000
2012	114.181	85.636	75,00%	28.545
2013	103.969	77.977	75,00%	25.992
2014	96.178	72.134	75,00%	24.045
2015	93.128	71.924	77,23%	21.205
2016	95.363	71.522	75,00%	23.841

In migliaia di €

Nel 2012 la convenzione con la Società era stata modificata prevedendo che la quota parte di introiti che resta in capo al Comune di Venezia non fosse superiore al 25% degli introiti annui lordi dei giochi. Conseguentemente, dal 2012, si era passati dalla percentuale, della previgente convenzione, del 48,67% degli introiti annui lordi a favore della Società, alla percentuale del 75% prevista dalla nuova convenzione.



Entrate Tributarie 2014-2016 (al netto entrate Casinò)

	2014		2015		2016		Var 2016/2015	
	importo	quota %	importo	quota %	importo	quota %	importo	quota %
ICI - recupero evasione	6.371	2,4%	3.136	1,1%	4.192	1,5%	1.056	33,7%
IMU	63.232	23,6%	64.507	23,5%	74.087	26,3%	9.580	14,9%
IMU – recupero evasione		0,0%	957	0,3%	4.109	1,5%	3.152	329,2%
Addizionale comunale Irpef	32.000	12,0%	32.000	11,7%	32.000	11,4%		0,0%
Imposta di soggiorno	24.832	9,3%	28.101	10,2%	29.192	10,4%	1.091	3,9%
Fondo di solidarietà comunale	11.308	4,2%	12.971	4,7%	27.508	9,8%	14.538	112,1%
Tares/Tari	91.610	34,2%	95.552	34,8%	94.192	33,4%	-1.361	-1,4%
Imposta comunale sulla pubblicità e diritto sulle pubbliche affissioni	4.524	1,7%	4.327	1,6%	4.522	1,6%	195	4,5%
Tasi	33.744	12,6%	33.006	12,0%	11.843	4,2%	-21.163	-64,1%
Tasi - recupero evasione					18	0,0%		0,0%
Altre entrate tributarie	83	0,0%	5	0,0%		0,0%	-5	-98,1%
TOTALE	267.703		274.562		281.664		7.083	2,6%

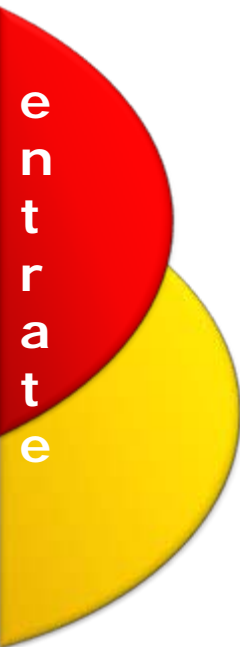
In migliaia di €



Entrate da Trasferimenti 2014-2016

	2014	2015	2016	Var 2016/2015	Var % 2016/2015
TRASFERIMENTI DALLO STATO	17.737	12.714	9.144	-3.570	-28,1%
TRASFERIMENTI DALLA REGIONE	75.688	77.260	75.800	-1.459	-1,9%
-di cui trasferimento per trasporto pubblico locale	67.910	67.905	67.923	19	0,0%
CONTRIBUTI DALLA COMUNITA' EUROPEA	1.282	728	377	-351	-48,2%
ALTRI TRASFERIMENTI	1.370	2.632	3.066	435	16,5%
TOTALE	96.078	93.333	88.388	-4.945	-5,3%

In migliaia di €



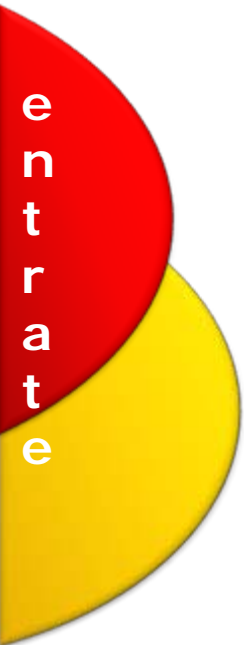
Imu-Tasi-Fondo di Solidarieta' Comunale

Il Fondo di Solidarietà Comunale, istituito dalla Legge di Stabilità 2013 in sostituzione del Fondo Sperimentale di Riequilibrio, ha la finalità di ridurre gli squilibri derivanti dall'introduzione del meccanismo del federalismo fiscale. Il Fondo è alimentato da quote di gettito IMU di spettanza dei singoli Comuni e la sua entità per ciascun Comune, stabilita annualmente dallo Stato, dipende dall'importo dei gettiti di IMU e TASI ad aliquote base.

Gli importi del Fondo di Solidarietà, del gettito IMU e del gettito TASI sono quindi **strettamente connessi tra loro** e la loro quantificazione dovrebbe garantire una distribuzione equa delle risorse, secondo il principio di perequazione sancito dalla Costituzione.

Il calcolo del Fondo di Solidarietà Comunale, inoltre, risente delle riduzioni apportate annualmente dalle norme statali. **Nel 2016 non vi sono state riduzioni di nuova istituzione, salvo il consolidamento di quelle operate negli anni precedenti.**

Nel 2014 è stata abolita l'IMU sulle abitazioni principali (escluse categorie A1, A8 e A9) ed è stata istituita la TASI attraverso la quale gli enti locali hanno potuto prelevare dal territorio il gettito perduto con l'abolizione dell'IMU. Nel 2016 anche la TASI sull'abitazione principale è stata abolita e il corrispondente gettito è stato garantito attraverso l'incremento del Fondo di Solidarietà Comunale.



Evoluzione dell'intervento statale 2014-2016



tipologia di intervento	2014	2015	2016
Fondo di Solidarietà Comunale	11.308	12.971	27.508
Sanzione mancato rispetto Patto di Stabilità	17.298	4.909	1.776
Trasferimenti compensativi statali per minor gettito IMU	4.060	2.498	2.589
Contributo Imu immobili comunali	3.037		
Contributo partecipazione contrasto evasione fiscale		266	39
Diritti d'imbarco	411	123	326
Contributo libri di testo e aspettativa sindacale	402	323	273
Altri contributi erariali	118	28	106
Totale	36.634	21.117	32.616
Scostamento 2016-2015			11.499

Risorse statali effettive, IMU, TASI

	2015	2016
Fondo di Solidarietà Comunale	12.971	27.508
Trasferimenti compensativi statali per minor gettito IMU	2.498	2.589
IMU	64.507	74.087
TASI	33.006	11.843
Totale	112.981	116.026
Scostamento 2016-2015		3.046

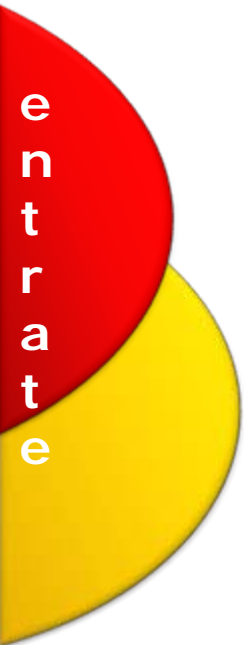
In migliaia di €



Entrate Extratributarie più significative

Nel 2016 le entrate extratributarie hanno avuto un indice di realizzazione superiore al 100%. Esse sono state caratterizzate dalle seguenti dinamiche:

- **Lasciapassare ZTL:** l'entrata registra una **diminuzione di circa 900 mila euro** rispetto al 2015 a causa dell'aumento degli arrivi di autobus con classe meno inquinante che, sulla base del sistema tariffario, hanno tariffe più agevolate;
- **Indennità da servizio trasporto pubblico di navigazione:** il provento rileva un **incremento di 500 mila euro** rispetto al 2015 attribuibile all'aumento dei flussi turistici;
- **Proventi servizio trasporto pubblico:** l'entrata, **accertata per 10,2 milioni**, è stata introdotta nel luglio 2015 e si riferisce al versamento da parte di Actv di una quota dei proventi derivanti dalla vendita dei biglietti senza Carta Venezia; nel 2016 registra un **aumento di circa 4,3 milioni**, attribuibile essenzialmente al fatto che nel 2015 l'entrata riguardava un solo semestre;
- **Sanzioni amministrative:** l'entrata rileva un **aumento di circa 1 milione** riferita principalmente alle sanzioni per violazione del codice della strada;
- **Proventi da risarcimento danni:** l'accertato comprende l'entrata straordinaria di **7,6 milioni** (compresi gli interessi) riferiti alla sentenza ex Pilsen, interamente accantonata al Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità;



Entrate Extratributarie 2014-2016

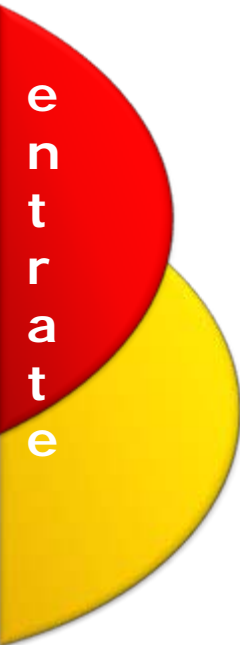
	2014		2015		2016		Var 2016/2015	
	importo	quota %	importo	quota %	importo	quota %	importo	quota %
Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni (al netto proventi TPL)	44.220	35,4%	48.950	32,5%	50.624	33,2%	1.674	3,4%
Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	23.394	18,7%	22.321	14,8%	29.271	19,2%	6.951	31,1%
Interessi attivi	1.141	0,9%	646	0,4%	2.814	1,8%	2.168	335,5%
Lasciapassare ZTL	16.628	13,3%	19.265	12,8%	18.315	12,0%	-950	-4,9%
Proventi trasporto pubblico navigazione	21.351	17,1%	22.920	15,2%	23.375	15,4%	454	2,0%
Proventi trasporto pubblico		0,0%	5.989	4,0%	10.287	6,8%	4.298	
Altri proventi (*)	18.171	14,5%	30.589	20,3%	17.573	11,5%	-13.017	-42,6%
TOTALE	124.906		150.681		152.259		1.578	1,05%

In migliaia di €

(*) Nel 2014 l'importo è comprensivo dell'importo accertato relativo alla distribuzione di dividendi di Veritas di 5 milioni;

Nel 2015 l'importo comprende 13,2 milioni a titolo di benefici pubblici

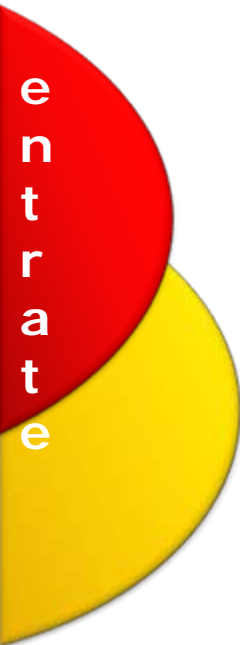
Nel 2016 l'importo comprende 5,7 milioni di recupero iva



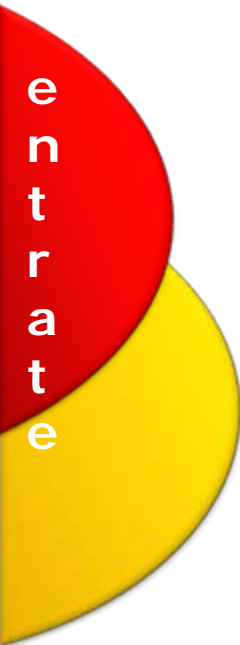
Entrate extratributarie 2014-2016 più significative

	2014	2015	2016	Var 2016/2015	
	<i>importo</i>	<i>importo</i>	<i>importo</i>	<i>importo</i>	<i>quota %</i>
Diritti di segreteria	2.250	2.239	2.190	-48	-2,2%
Sanzioni amministrative	23.394	22.321	23.136	815	3,7%
Proventi servizi educativi e sportivi (asili nido, trasporti scolastici, ecc.)	2.532	2.549	2.130	-420	-16,5%
Proventi attività cinematografiche, culturali	1.241	1.280	1.200	-80	-6,3%
Proventi del trasporto pubblico	21.351	28.908	33.660	4.752	16,4%
Proventi servizi sociali	5.312	2.426	2.354	-72	-3,0%
Canoni concessori	4.152	5.878	7.761	1.883	32,0%
Benefici pubblici		13.203	331	-12.871	-97,5%
Proventi da risarcimento danni	57		6.135	6.135	
Interessi attivi	1.141	646	2.814	2.168	335,5%
Fitti beni comunali	10.327	11.224	9.579	-1.645	-14,7%
Canone per l'occupazione spazi ed aree pubbliche	11.455	11.872	12.232	361	3,0%
Canone scarichi reflui	6.571	7.817	8.320	503	6,4%
TOTALE	89.782	110.361	111.842	1.481	1,3%

In migliaia di €



Destinazione proventi sanzioni Codice della Strada



Proventi accertati al netto della quota accantonata a Fondo crediti dubbia esigibilità		13.578.670,49
QUOTA A DESTINAZIONE VINCOLATA (50%)		6.789.335,25
descrizione		spesa finanziata
lett. a) art. 208 - segnaletica	manutenzione segnaletica strade ordinaria	615.000,00
	manutenzione segnaletica strade straordinaria	705.757,04
	Totale lettera a)	1.320.757,04
lett b) art 208 - potenziamento attività controllo anche attraverso mezzi	revisioni e tarature etilometri, autovelox e telelaser	68.474,33
	acquisto materiale accessorio per potenziamento servizi polizia stradale	12.063,15
	acquisto telecamere per controlli mezzi pesanti	324.000,00
	personale - potenziamento servizi	900.000,00
	Totale lettera b)	1.304.537,48
lett. c) art. 208 e comma 5bis	acquisti attrezzature per educazione stradale	2.930,65
	manutenzione ordinaria viabilità	1.592.811,86
	manutenzione straordinaria viabilità	1.010.000,00
	acquisto attrezzature per servizi polizia stradale (flash, attrezzature varie)	105.544,59
	Totale lettera c)	2.711.287,10
Totale		5.336.581,62
Somma destinata ad avanzo vincolato		1.452.753,63
TOTALE DESTINAZIONI		6.789.335,25



Destinazione proventi per il permesso di costruire

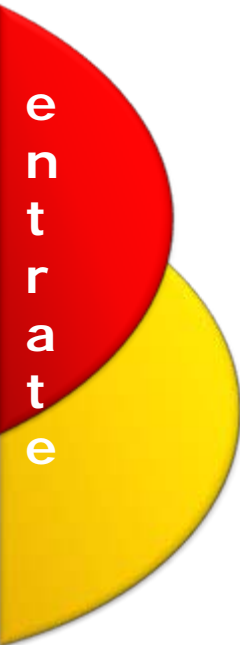
Nel 2016 l'Ente non si è avvalso della facoltà prevista dalla norma di destinare una parte dei proventi alla spesa corrente. Gli stessi, quindi, sono stati destinati interamente al finanziamento di spese d'investimento

Spese d'investimento	Importo
manutenzione straordinaria viabilità terraferma	675.000,00
interventi per la realizzazione di attraversamenti semaforizzati adeguati alle esigenze dei non vedenti	37.186,39
contributo straordinario annuale a favore della fondazione teatro la fenice	400.000,00
bosco di mestre quota annuale usufrutto	457.971,22
accantonamento accordi bonari, lavori di importo inferiore a euro 100.000,00, eventuali suppletive di cui d.lgs 163/2006 e procedure espropriative	17.477,11
restauro dell'immobile cannaregio - penitenti (casa anziani - ire) e ristrutturazione ex scuola stefanini mestre insula spa div. edilveneziana - bei	380.190,56
realizzazione dell'infrastruttura di rete a banda larga e wifi - venis spa - bei	775.085,82
acquisizioni immobiliari per nuovo mercato ortofrutticolo	1.497.000,00
progetto accessibilità	499.999,99
rimborso in conto capitale a imprese per somme non dovute o incassate in eccesso	713.206,37
interventi eba diffusi su tutto il territorio veneziana e terraferma	56.288,90
trasferimento in conto capitale capitale pmv per rinnovo pontili servizio trasporto pubblico locale - bei	569.913,12
opere di culto	300.000,00
fondo arredi scuole delle municipalità e sedi comunali	111.142,38

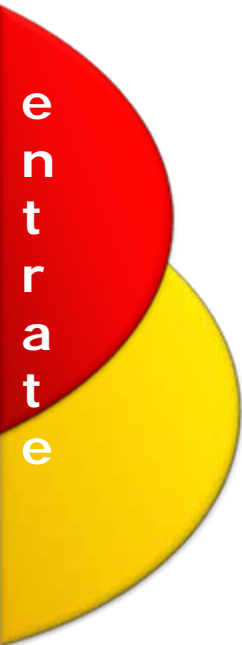
e
n
t
r
a
t
e

Destinazione proventi per il permesso di costruire

Spese d'investimento	Importo
Capitale di dotazione Agenzia di Sviluppo Venezia	50.000,00
acquisizione unità immobiliari immobile ex carbonifera a scomputo oneri di urbanizzazione	657.393,67
cessione aree e costituzione servitù ad uso pubblico a Ca' Emiliani a scomputo di oneri di urbanizzazione	6.144.040,45
acquisto attrezzature per attività antincendio Protezione Civile	250,00
Trasferimento a Veneto Strade per asfaltatura tratto Ponte della Libertà	280.417,43
nuova viabilità in p.le cialdini in aree contigue al tracciato del tram. collegamento di via lazzeri e via pio x - indennità espropriativa in esecuzione ordinanza rg. 405/2013	179.580,62
realizzazione pista ciclabile via risorgimento - indennità espropriativa in esecuzione sentenza corte d'appello n. 1117/2016	94.955,50
cessione di aree a favore del Comune di Venezia da parte della società TE.CLA. s.a.s. in località Venezia - Marghera, tratto stradale tra via Brunacci e via Fermi a scomputo oneri di urbanizzazione	194.396,78
contributi a istituzioni religiose per manutenzione immobili	20.000,00
Dotazione tecnologica per il funzionamento della biblioteca per ragazzi VEZ junior	30.203,00
Acquisto apparecchiatura audio per manifestazioni istituzionali	1.021,01
Acquisto attrezzature video per Centro Candiani	4.926,04
Allestimento tecnologico Ca' Farsetti	30.000,00
Acquisizione di aree ed opere a favore del Comune di Venezia da parte della società Blu Invest srl In esecuzione dell'accordo stragiudiziale n. 52646 del 04/02/2015	133.940,26
Totale spese d'investimento	14.311.586,62

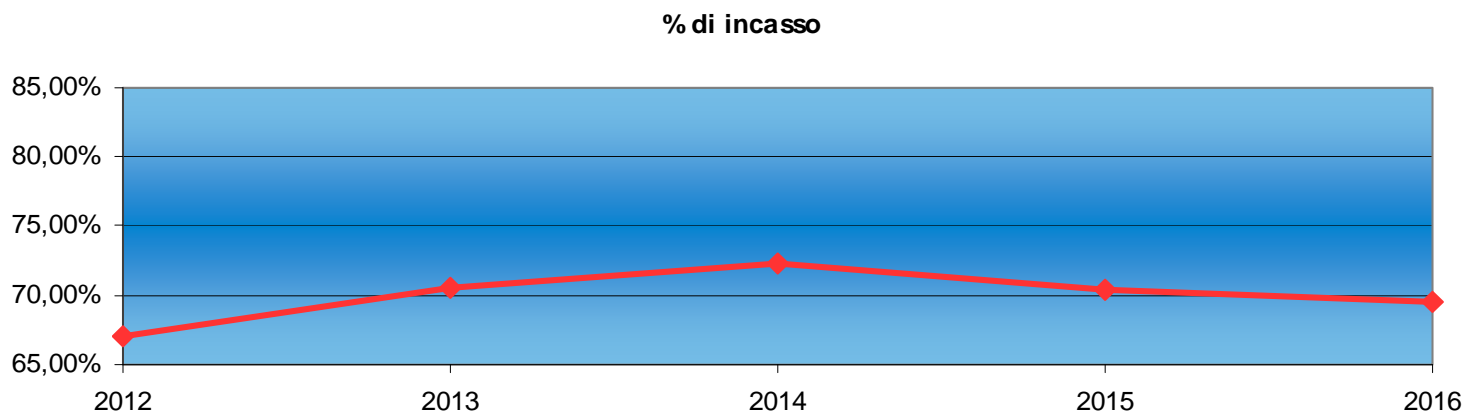


Velocità di riscossione entrate correnti (competenza)



Anno	Accertato	Incassato	% di incasso
2012	576.595	386.718	67,07%
2013	621.046	438.521	70,61%
2014	584.865	422.779	72,29%
2015	611.704	430.603	70,39%
2016	617.674	429.760	69,58%

In migliaia di €



Gli accantonamenti



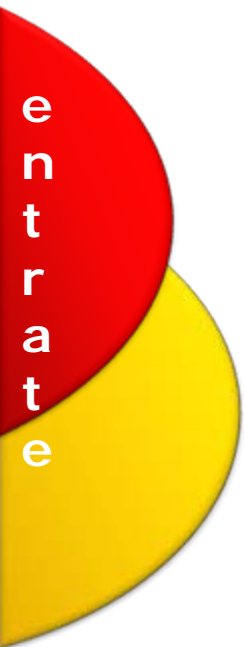
Gli accantonamenti

L'accantonamento al **Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità**, al 31/12/2016, è pari a **160 milioni**, con un incremento di circa 40 milioni rispetto al 2015. Il Fondo è suddiviso in due componenti: una componente relativa alle posizioni per tipologia, pari a **99 milioni** e una componente relativa alle posizioni specifiche, pari a euro **61 milioni**.

Nel 2016 l'Ente non si è avvalso della facoltà prevista dalla norma di accantonare solo il 55% delle posizioni a credito, ma ha optato per la copertura integrale. Inoltre, per alcune posizioni specifiche si è adottato un criterio di puntuale valutazione del grado di riscuotibilità del credito.

L'accantonamento al **Fondo Rischi ed Oneri**, al 31/12/2016, è pari a 27,6 milioni, con un incremento di circa 11,3 milioni rispetto al 2015.

Nel Fondo Rischi ed Oneri sono presenti accantonamenti specifici per i rischi da contenzioso, stimati sulla base della valutazione del grado di rischio per ciascuna causa pendente.



Composizione del Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità su posizioni per tipologia



Tipologia di entrate	Fondo al 31.12.2015	Utilizzo e/o variazioni	Accant.to gestione competenza	Accant.to gestione residui	Fondo al 31.12.2016
Ici/imu - recupero evasione	3.956.774,58		5.243.225,42	1.400.000,00	10.600.000,00
Addizionale comunale all'Irpef	4.250.000,00		200.000,00	-380.000,00	4.070.000,00
Tares – Tari	4.137.207,18	-566.873,14	3.630.438,00	941.145,77	8.141.917,81
Imposta di soggiorno	1.224.000,00		2.300.000,00	1.000.000,00	4.524.000,00
Canone occupazione spazi ed aree pubbliche - recupero evasione	3.030.090,26		1.119.909,74	200.000,00	4.350.000,00
Canone installazione mezzi pubblicitari - recupero evasione	755.000,00		270.000,00	100.000,00	1.125.000,00
Canone approdi pubblici	360.000,00		700.000,00		1.060.000,00
Canone scarichi reflui	424.223,98		75.776,02		500.000,00
Canoni concessione in uso impianti sportivi e palestre scolastiche	180.432,57	-1.391,96	442,16	-58.982,77	120.500,00
Impianti sportivi	519.125,72		80.874,28	-155.000,00	445.000,00
Sanzioni al codice della strada	16.928.925,78	2.797.885,80	3.073.188,42	0,00	22.800.000,00
Sanzioni per violazioni a leggi e regolamenti comunali	18.950.000,00		5.200.000,00	200.000,00	24.350.000,00
Trasporto scolastico	35.899,60		9.100,40	-5.000,00	40.000,00
Proventi rette asilo nido	153.687,90		46.312,10		200.000,00
Fitti abitativi	8.986.046,56		3.619.153,44	0,00	12.605.200,00
Locazione immobili non abitativi	149.636,86		45.363,14		195.000,00
Utenti sociale	1.389.490,56	-25.162,75	70.610,07	-34.937,88	1.400.000,00
Rimborso spese contrattuali	129.373,75		72.626,25		202.000,00
Rimborsi vari	2.290.102,31		106.000,00	-102,31	2.396.000,00
Totale fondo	67.850.017,61	2.204.457,95	25.863.019,44	3.207.122,81	99.124.617,81



Composizione del Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità su posizioni specifiche

e
n
t
r
a
t
e

Oggetto	Fondo al 31/12/2016
Crediti verso Casinò Municipale di Venezia S.p.A.	34.690.968,55
Crediti verso Marco Polo Geie System	388.800,00
Crediti verso USL 12	5.649.188,67
Pratica riscossione importo riconosciuto da sentenza per causa c.d. "Ex Pilsen"	19.462.236,34
Altre pratiche di minore importo	619.742,10
Totale	60.810.935,66

Composizione del Fondo Rischi ed Oneri

Il Fondo Rischi ed oneri è passato da 16,3 milioni del 2015 a 27,6 milioni del 2016, con un incremento di 11,3 milioni

OGGETTO	Fondo al 31/12/2016
Fondo rischi contenziosi pratiche Direzione Politiche Sociali e dell'Accoglienza	97.364,13
Accantonamento per pratica indennizzo venditori di grano	80.000,00
Fondo pagamento franchigie assicurazione	1.000.000,00
Accantonamento oneri personale Casinò collocato in quiescenza	687.996,70
Accantonamenti per oneri TFR personale ACTV	27.519,65
Accantonamento contenzioso lci	90.213,33
Accantonamenti per personale (fondi vari vincolati)	79.756,98
Fondo rischi per contenziosi	11.332.078,04
Fondo rischi generico	14.219.363,31
TOTALE	27.614.292,14

e
n
t
r
a
t
e

Spese correnti



Spese correnti principali scostamenti 2016-2015

S
p
e
s
e

La spesa corrente, sommata alla spesa per rimborso prestiti, è diminuita **rispetto al 2015 di circa 15 milioni**. Tra i fattori che hanno contribuito a determinare tale diminuzione vi è la riduzione delle spese di personale per **6 milioni**, dovuta sia al mancato impiego della parte variabile del fondo incentivante per effetto della sanzione per il mancato rispetto del patto di stabilità nel 2015 e sia alle cessazioni avvenute nel 2015, non sostituite a causa del divieto di assumere.

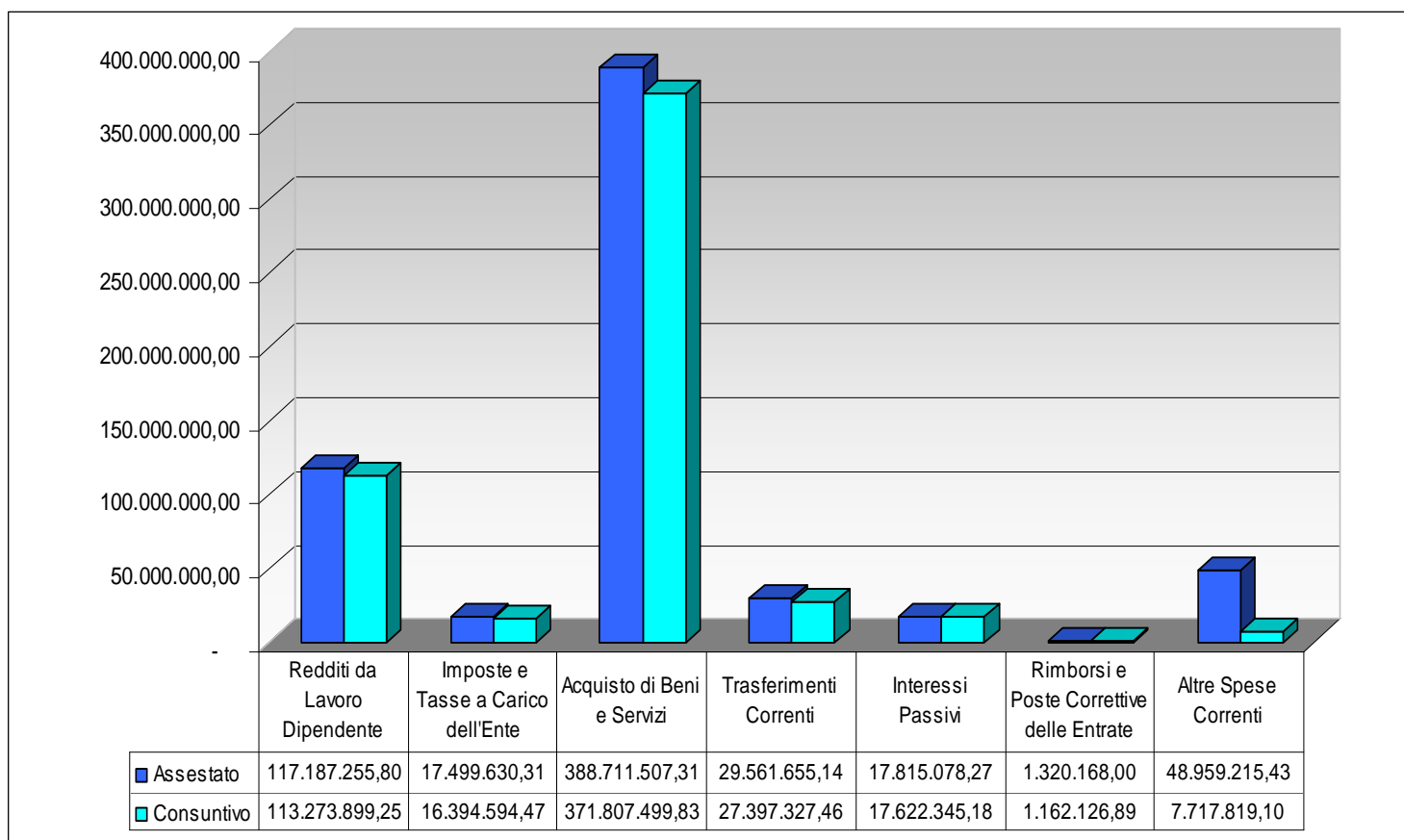
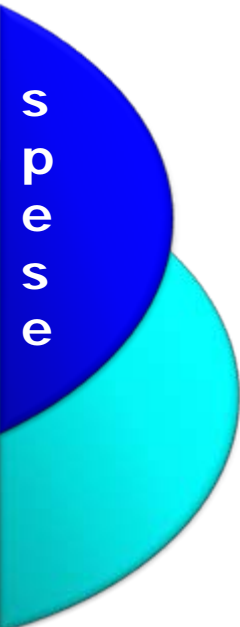
Spese correnti principali scostamenti 2016-2015

	2015	2016	Variazione
Spese correnti	569.008	555.376	-13.632
Spese per rimborso prestiti (compreso bullet)	15.400	13.886	-1.514
TOTALE	584.408	569.262	-15.146
di cui:			
Spese per il personale	119.339	113.274	-6.066
Corrispettivo TPL	70.693	70.813	120
Servizio raccolta e smaltimento rifiuti	92.644	90.892	-1.751
Spese per elezioni	487	1.380	894
Spese finanziate con contributo Legge Speciale	6.769	12.426	5.657
Oneri da contenzioso	6.800		-6.800
Rimborso prestiti	15.400	13.886	-1.514
Altre spese	272.276	266.590	-5.686
TOTALE	584.408	569.262	-15.146

S
p
e
s
e

Spese correnti per intervento

Confronto assestato-consuntivo 2016



Spese Correnti 2014-2016 per macroaggregato

macroaggregati di spesa	2014		2015		2016		Var 2016/2015	
	importo	quota %	importo	quota %	importo	quota %	importo	%
Redditi da lavoro dipendente	129.234	23,0%	119.339	21,0%	113.274	20,4%	-6.066	-5,1%
Imposte e tasse a carico dell'Ente	18.462	3,3%	17.555	3,1%	16.395	3,0%	-1.161	-6,6%
Acquisto di beni e servizi, di cui:	363.761	64,7%	370.297	65,1%	371.807	66,9%	1.510	0,4%
- <i>Corrispettivo TPL</i>	70.604	12,6%	70.693	12,4%	70.813	12,8%	120	0,2%
- <i>Corrispettivo servizio rifiuti</i>	91.409	16,3%	92.644	16,3%	90.892	16,4%	-1.751	-1,9%
Trasferimenti correnti	28.170	5,0%	29.627	5,2%	27.397	4,9%	-2.230	-7,5%
Interessi passivi	16.969	3,0%	16.557	2,9%	17.622	3,2%	1.066	6,4%
Rimborsi e poste correttive delle entrate	711	0,1%	840	0,1%	1.162	0,2%	322	38,3%
Altre spese correnti	5.197	0,9%	14.792	2,6%	7.718	1,4%	-7.074	-47,8%
TOTALE	562.503		569.008		555.376		-13.632	-2,4%
Spesa al netto Casinò, TPL, servizio rifiuti	328.356		333.748		322.147		-11.600	-3,5%

In migliaia di €

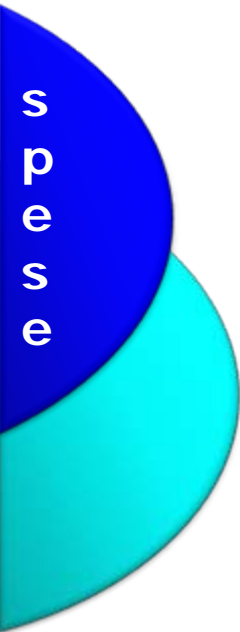
S
P
E
S
E

Spese per servizi al cittadino erogati da società partecipate

Aziende	2015	2016	Var 2016/2015
Veritas Spa	107.707	104.865	-2,64%
Servizi cimiteriali	4.950	4.626	-6,55%
Servizi cimiteriali - oneri pregressi (accordo conciliativo)	0	642	
Raccolta e smaltimento rifiuti: fondo sociale	500	500	0,00%
Corrispettivo per raccolta e smaltimento (*)	92.801	91.049	-1,89%
Servizi igienici, servizio verde pubblico, scoperti scolastici	6.238	4.961	-20,47%
Gestione depuratori centro storico	1.500	1.168	-22,13%
Gestione depuratori centro storico - riscossione canoni		170	
Manutenzione barche da regata	184	200	8,70%
Manutenzione paratoie Malamocco e fognature S. Erasmo	458	426	-6,99%
Manutenzione acque bianche	576	610	5,90%
Manutenzione rete antincendio	500	513	2,60%
Actv Spa	70.693	70.813	0,17%
Corrispettivo Trasporto Pubblico Locale finanziato con trasferimento regionale	70.693	70.813	0,17%
Ames Spa	14.310	13.700	-4,26%
Servizi scolastici e refezioni scolastiche	14.310	13.700	-4,26%
Insula Spa	3.264	3.258	-0,18%
Servizi per la residenza	3.030	3.136	3,50%
Gestione pratiche condono edilizio	112	0	-100,00%
Gestione pratiche suolo e sottosuolo	122	122	0,00%

* Comprende il contributo al Consiglio di Bacino

In migliaia di €



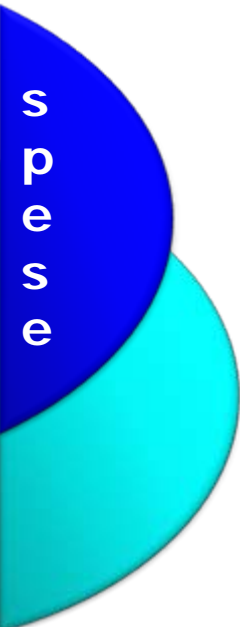
Spese per servizi al cittadino erogati da società partecipate

Aziende	2015	2016	Var 2016/2015
AVM Spa	5.258	5.100	-3,00%
Gestione Ztl autobus e rimozione veicoli e natanti	5.258	4.300	-18,22%
Gestione approdi		800	
Vela Spa	1.766	1.600	-9,40%
Corrispettivo per organizzazione manifestazioni turistiche	1.766	1.600	-9,40%
Totale	202.998	199.337	-1,80%

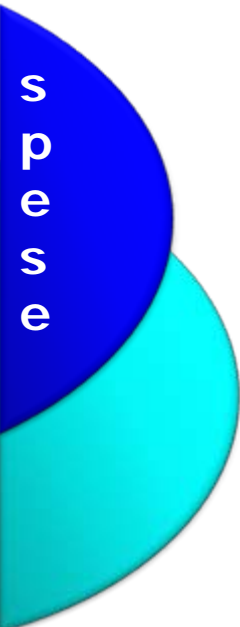
Spese per servizi all'ente erogati da società partecipate

Aziende	2015	2016	Variazione 2016/2015
Venis Spa	9.808	9.618	-1,9%
Consulenza e assistenza informatica e telefonia	9.808	9.618	-1,9%
Totale	9.808	9.618	-1,9%

In migliaia di €



Trasferimenti correnti a Istituzioni e altri enti



Istituzioni e altri enti	2015	2016	Variazione 2016/2015
Istituzioni	1.168	1.103	-5,6%
Bevilacqua La Masa	160	150	-6,3%
Conservazione Gondola	60	0	
Centri comunali di soggiorno	500	535	7,0%
Bosco e Grandi Parchi	340	320	-5,9%
Parco della Laguna	60	50	-16,7%
Centro maree	48	48	
Altri enti	1.630	1.788	9,7%
Fondazione Casa dell'Ospitalità	570	570	0,0%
Fondazione Querini Stampalia	400	320	-20,0%
Fondazione Malipiero	0	10	
Teatro Stabile Goldoni	593	788	32,9%
Fondazione Forte Marghera	0	100	0,0%
Marco Polo System Geie	67	0	
Totale	2.798	2.891	3,3%

In migliaia di €



Spesa Corrente per Missione

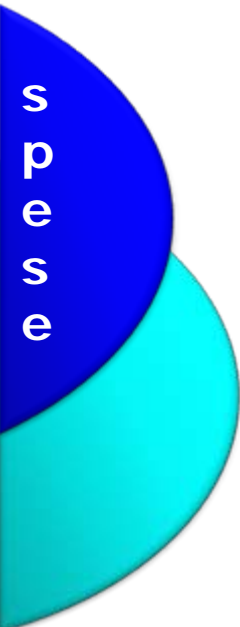
Missioni	2014		2015		2016		Var 2016/2015	
	importo	%	importo	%	importo	%	importo	%
1 Servizi istituzionali, generali e di gestione	173.809	30,9%	178.129	31,3%	166.425	30,0%	-11.704	-6,57%
<i>di cui: flussi swap</i>	<i>6.124</i>	<i>1,1%</i>	<i>6.143</i>	<i>1,1%</i>	<i>6.737</i>	<i>1,2%</i>	<i>594</i>	<i>9,66%</i>
<i>di cui: compenso Casinò Gioco Spa</i>	<i>79.921</i>	<i>14,2%</i>	<i>71.924</i>	<i>12,6%</i>	<i>71.522</i>	<i>12,9%</i>	<i>-401</i>	<i>-0,56%</i>
2 Giustizia	4.936	0,9%	3.384	0,6%	1.998	0,4%	-1.386	-40,96%
3 Ordine pubblico e sicurezza	24.759	4,4%	22.879	4,0%	21.887	3,9%	-991	-4,33%
4 Istruzione e diritto allo studio	27.477	4,9%	26.334	4,6%	27.969	5,0%	1.635	6,21%
5 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	16.398	2,9%	14.553	2,6%	14.688	2,6%	135	0,93%
6 Politiche giovanili, sport e tempo libero	4.291	0,8%	4.104	0,7%	4.201	0,8%	97	2,36%
7 Turismo	1.415	0,3%	1.435	0,3%	3.062	0,6%	1.627	113,40%
8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	15.717	2,8%	14.724	2,6%	14.033	2,5%	-691	-4,69%
9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	111.611	19,8%	116.498	20,5%	116.002	20,9%	-496	-0,43%
<i>di cui: servizio raccolta e smaltimento rifiuti</i>	<i>91.409</i>	<i>16,3%</i>	<i>92.644</i>	<i>16,3%</i>	<i>90.892</i>	<i>16,4%</i>	<i>-1.751</i>	<i>-1,89%</i>
10 Trasporti e diritto alla mobilità	93.220	16,6%	100.920	17,7%	100.879	18,2%	-41	-0,04%
<i>di cui: corrispettivo servizio TPL</i>	<i>70.604</i>	<i>12,6%</i>	<i>70.693</i>	<i>12,4%</i>	<i>70.813</i>	<i>12,8%</i>	<i>120</i>	<i>0,17%</i>
11 Soccorso civile	1.830	0,3%	1.747	0,3%	1.665	0,3%	-82	-4,71%
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	81.902	14,6%	79.850	14,0%	77.458	13,9%	-2.392	-3,00%
14 Sviluppo economico e competitività	3.822	0,7%	3.638	0,6%	3.223	0,6%	-415	-11,40%
15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale					41	0,0%	41	0,00%
19 Relazioni internazionali	1.317	0,2%	812	0,1%	390	0,1%	-421	-51,93%
60 Interessi passivi su anticipazioni di Tesoreria degli Istituti Tesorieri					1.454	0,3%	1.454	0,00%
Totale	562.503		569.008		555.376		-13.632	

In migliaia di €

S
P
E
S
E

Spese correnti

Spese per acquisto di beni e servizi

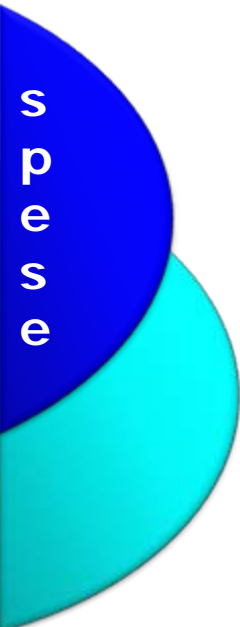


	2014	2015	2016	Var 2016/2015	
	importo	importo	importo	importo	%
servizio di pulizie	2.650	2.315	1.703	-612	-26,44%
spese per utenze (energia elettrica, acqua e gas)	18.167	18.249	19.373	1.124	6,16%
servizio illuminazione pubblica	9.000	10.957	12.682	1.725	15,74%
canoni di locazione	2.738	2.447	1.811	-636	-26,00%
corrispettivi aziende partecipate	207.651	215.602	211.484	-4.118	-1,91%
compenso Casinò	72.134	71.924	71.522	-401	-0,56%
Altre spese	48.914	46.255	53.232	6.977	15,08%
TOTALE	363.761	370.297	371.807	4.058	0,41%
premi assicurativi	2.508	2.548	2.348	-199	-7,83%
TOTALE COMPLESSIVO	366.269	372.845	374.156	3.859	0,35%

In migliaia di €

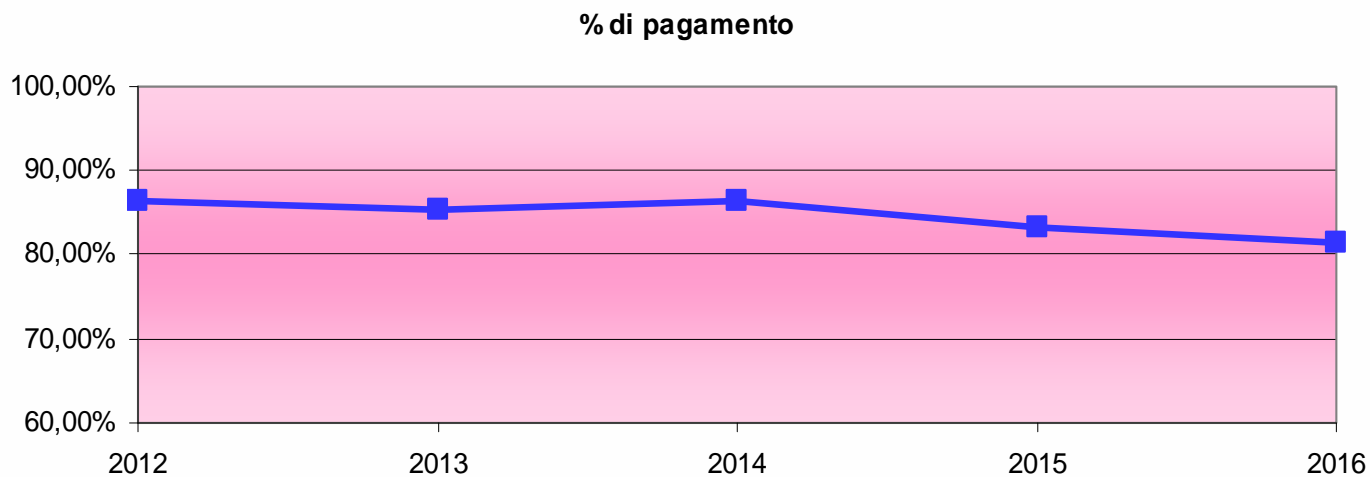


velocità di Pagamento spese correnti (competenza)

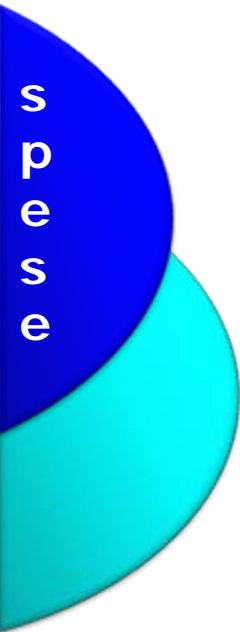


Anno	Impegnato	Pagato	% di pagamento
2012	495.799	428.722	86,47%
2013	584.232	498.549	85,33%
2014	562.503	485.929	86,39%
2015	569.008	473.909	83,29%
2016	555.376	451.975	81,38%

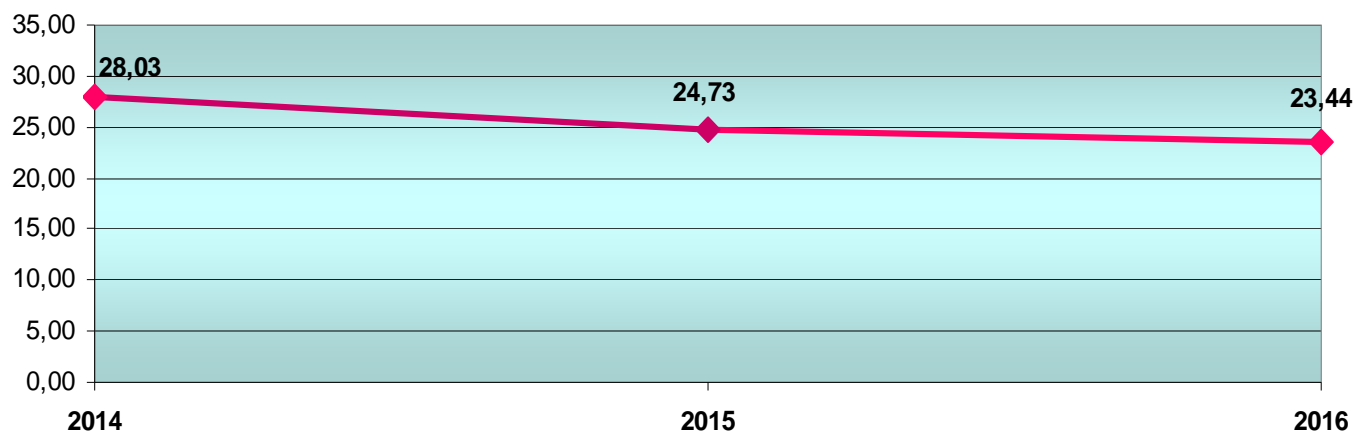
In migliaia di €



Indice di rigidità della spesa corrente



Rigidità spesa corrente:
Spesa per Personale+quote ammortamento mutui/Entrate titolo I+II+III



Spese per investimenti



Spese per investimenti 2015-2016 per fonte di finanziamento

investimenti

	2016				2015				Var 2016/2015	
	Impegnato	F.P.V.	Totale	Quota %	Impegnato	F.P.V.	Totale	Quota %	Importo	Quota %
ALIENAZIONI				17,54%				66,68%		
interventi impegnati	12.401	628	13.029		36.575	0	36.575			
interventi finanziati con avanzo	678	205	883		7.872	18.574	26.446			
	13.079	833	13.912		44.447	18.574	63.021		-49.109	-77,92%
ALTRE RISORSE PROPRIE				29,47%				8,80%		
interventi impegnati	15.678	3.883	19.561		4.750	345	5.095			
interventi finanziati con avanzo	2.738	1.079	3.817		775	2.451	3.226			
	18.416	4.962	23.378		5.525	2.796	8.321		15.057	180,95%
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE VINCOLATO PER INVESTIMENTI IN CORSO DI ESECUZIONE										
	96	1.888	1.984	2,50%	277	668	945	1,00%	1.039	109,95%
ALTRI				28,06%				6,46%		
interventi impegnati	22.252	7	22.259		2.843	17	2.860			
interventi finanziati con avanzo	3	0	3		3.155	92	3.247			
	22.255	7	22.262		5.998	109	6.107		16.155	264,53%
REGIONE E ALTRI ENTI PUBBLICI				16,19%				9,40%		
interventi impegnati	11.790	73	11.863		7.079	0	7.079			
interventi finanziati con avanzo	842	137	979		858	949	1.807			
	12.632	210	12.842		7.937	949	8.886		3.956	44,52%
INDEBITAMENTO				0,00%				0,27%		
interventi impegnati	0	0	0		0	0	0			
interventi finanziati con avanzo	0	0	0		159	95	254			
	0	0	0		159	95	254		-254	-100,00%
LEGGE SPECIALE PER VENEZIA				6,24%				7,38%		
interventi impegnati	0	0	0		0	0				
interventi finanziati con avanzo	1.834	3.112	4.946		3.852	3.121	6.973			
	1.834	3.112	4.946		3.852	3.121	6.973		-2.027	-29,07%
TOTALE	68.312	11.012	79.324		68.195	26.312	94.507		-15.183	



Spese per investimenti: pagamenti effettuati a favore fornitori

	2015	2016
Legge Speciale per Venezia (A)	18.210	30.321
Altri pagamenti (B)	52.601	76.968
totale pagamenti a carico bilancio (C=A+B)	70.810	107.289
Pagamento di crediti anticipati da banche nell'anno precedente mediante cessione crediti (D)	5.825	10.228
totale pagamenti a carico bilancio al netto crediti anticipati nell'anno precedente (E=C-D)	64.985	97.061
Pagamenti a favore di fornitori anticipati nell'esercizio mediante cessione crediti (F)	10.228	
TOTALE PAGAMENTI A FAVORE DI FORNITORI (G=E+F)	75.213	97.061

In migliaia di €

Spese di investimento tipologie di interventi finanziati

Tipologia	2015		2016	
	Valore assol.	quota %	Valore assol.	quota %
Manutenzione/costruzione strade e altri interventi di mobilità	5.555	5,88%	6.338	7,99%
Manutenzione/costruzione edifici scolastici	336	0,36%	2.549	3,21%
Manutenzione/costruzione edifici e impianti comunali	548	0,58%	74	0,09%
Manutenzione/costruzione edifici vari	3.373	3,57%	2.168	2,73%
Manutenzione/costruzione impianti sportivi	271	0,29%	598	0,75%
Manutenzione/costruzione edilizia abitativa	2.881	3,05%	3.923	4,95%
Manutenzione/costruzione bonifiche verde e parchi	0	0,00%	0	0,00%
Investimenti per l'automazione, banda larga, rete wifi, telefonia	1.183	1,25%	1.309	1,65%
Acquisizioni patrimoniali	12.592	13,32%	30.933	39,00%
Acquisizione gratuita immobili in applicazione legge federalismo demaniale	2.345	2,48%	220	0,28%
Conferimenti beni a fondazioni	8.250	8,73%	0	0,00%
Conferimenti in c/capitale a Società, Fondazioni. Istituzioni	6.689	7,08%	5.161	6,51%
Trasferimenti in conto capitale a terzi	2.594	2,74%	5.657	7,13%
Sottoscrizione quote fondo immobiliare Città di Venezia	20.000	21,16%	4.000	5,04%
Restauro Ponte di Rialto	942	1,00%	2.131	2,69%
Riqualificazione complesso immobiliare costituito Palazzo del Cinema, Palazzo casinò e aree esterne	18.600	19,68%	0	0,00%
Centro studi a Forte Marghera	368	0,39%	1.157	1,46%
Acquisto arredi, attrezzature, veicoli, manutenzione automezzi	495	0,52%	759	0,96%
Interventi per eliminazione barriere architettoniche	500	0,53%	573	0,72%
Interventi di bonifica, caratterizzazione	894	0,95%	313	0,39%
Opere di culto e cimiteriali	300	0,32%	850	1,07%
Indennità espropriative (Strada Vallenari Bis II^ lotto)	2.712	2,87%	0	0,00%
Investimenti vari	2.105	2,23%	1.228	1,55%
Interventi realizzati a scomputo	29	0,03%	7.399	9,33%
Opere già avviate in anni precedenti e non concluse finanziate con avanzo vincolato	945	1,00%	1.984	2,50%
TOTALE	94.507	100,00%	79.324	100,00%

Spese di investimento per interventi di manutenzione/costruzione

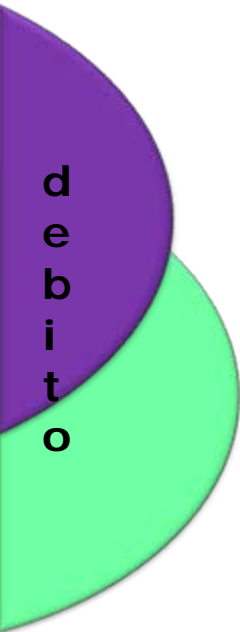
Tipologia	2015		2016	
	Importo	Quota %	Importo	Quota %
Interventi straordinaria manutenzione destinati a:				
<i>edilizia scolastica</i>	336	2,59%	2.549	16,29%
<i>strade e altri interventi di mobilità</i>	5.555	42,75%	6.338	40,50%
<i>impianti sportivi</i>	300	2,31%	598	3,82%
<i>edilizia abitativa</i>	2.881	22,17%	3.923	25,07%
<i>edifici/impianti comunali</i>	548	4,22%	74	0,47%
<i>edifici vari</i>	3.373	25,96%	2.168	13,85%
Totale interventi straordinaria manutenzione	12.993	100,00%	15.650	100,00%

In migliaia di €

Il debito del Comune di Venezia



Il debito a carico del Comune



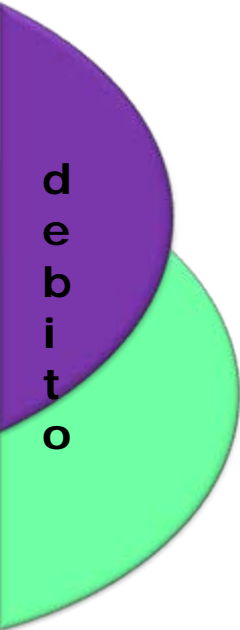
	2015	2016
Debito Residuo all'1/1/2016 (*)	331	319
Nuovo Debito	0	
Rimborso Capitale (**)	-12	-10
Debito Residuo al 31/12/2016	319	308
% su Entrate Correnti	53,5%	49,9%

() comprende i contributi concessi dalla Regione Veneto per lavori di bonifica ambientale a valere sul Fondo di Rotazione con restituzione della sola quota capitale*

*(**) non comprende il versamento al deposito per l'ammortamento dei prestiti Canaletto Fenice*

In milioni di €

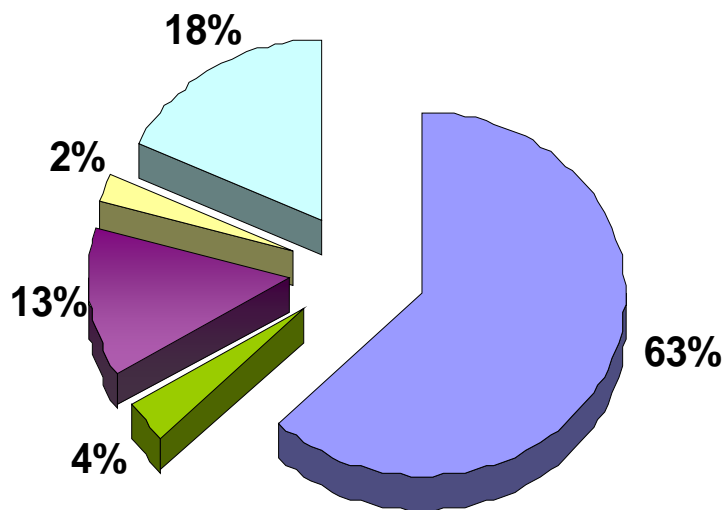
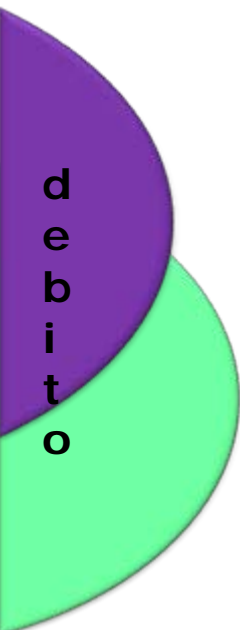
Composizione del debito



	31/12/15		31/12/16	
	importo	%	importo	%
Bond strutturati con "swap" (Rialto, Canaletto-Fenice, Unicredit)	194.983	61,03%	192.451	62,45%
Debiti pluriennali nei confronti della Regione Veneto	13.550	4,24%	12.547	4,07%
Mutui Cassa Depositi e Prestiti	43.692	13,68%	40.149	13,03%
Mutui/Prestiti con altri Istituti di cui:	67.268	21,05%	63.028	20,45%
- Tasso variabile	8.335	2,61%	7.640	2,48%
- Tasso fisso	58.933	18,45%	55.388	17,97%
Totale debito lordo	319.493	100,00%	308.175	100,00%
Al netto deposito per rimborso bond Canaletto Fenice	27.805		31.775	
Totale debito netto	291.688		276.400	

In migliaia di €

Composizione del debito




 Bond swappati: "Rialto" €108.575.322; "Canaletto e Fenice" €83.875.800;

 Fondo rotazione Regione €12.546.953

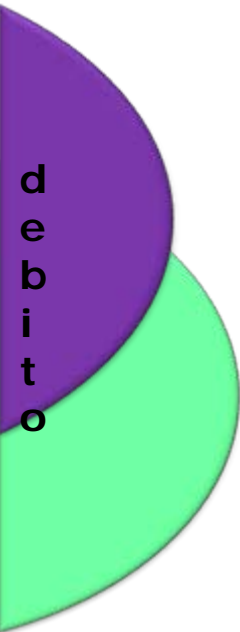
 Mutui Cassa Depositi e Prestiti €40.148.825;

 Altri istituti tasso variabile: boc Dexia Crediop 2007 €7.640.050;

 Altri Istituti tasso fisso: Mutuo B.E.I. 6.009.536; mutuo Popolare €16.249.113; Boc Dexia/Intesa 8.004.112; Boc Dexia Crediop €8.619.840; Boc BIIS 2009 €3.038.311; Boc Depfa Bank 2006 €13.466.812



Il costo del servizio del debito



	2015	2016
Interessi	9,4	8,6
Differenziali swap	6,1	6,7
Servizio Debito	15,5	15,3
Entrate correnti	611,7	617,7
<i>% su Entrate Correnti</i>	<i>2,5%</i>	<i>2,5%</i>
Rimborso quote capitale *	12,0	10,0

** non comprende il versamento al deposito per l'ammortamento dei prestiti Canaletto e Fenice*

In milioni di €

Debiti garantiti da fidejussioni rilasciate dal Comune

	2015	2016	Var. Ass.	Var. %
Fidejussioni rilasciate	243,8	243,8	0,0	0,0
Debiti garantiti da fidejussioni rilasciate	208,3	199,6	-8,7	-4,2
Residuo utilizzabile su fideiussioni rilasciate	0,0	0,0	0,0	0,0

Patronage rilasciati dal Comune

	2015	2016	Var. Ass.	Var. %
PATRONAGE RILASCIATE DAL COMUNE				
Patronage rilasciate	98,5	96,6	-1,9	-1,9

In milioni di €

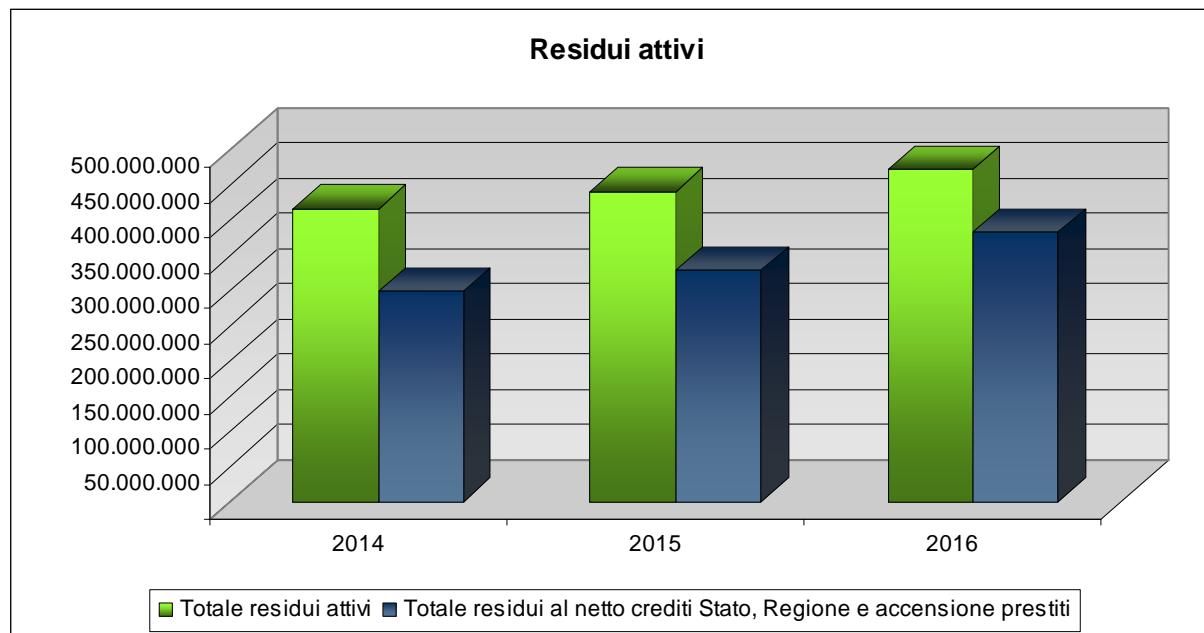
I residui



Residui attivi

	2014		2015		2016		Var 2016/2015	
	importo	%	importo	%	importo	%	importo	%
residui di parte corrente	334.768	80,4%	384.965	87,3%	425.809	90,1%	40.844	10,61%
- di cui da Amministrazioni pubbliche	40.831	9,8%	61.788	14,0%	50.567	10,7%	-11.222	-18,16%
residui da alienazioni e trasf.ti in c/capitale	70.147	16,8%	55.796	12,7%	46.593	9,9%	-9.203	-16,49%
- di cui da Amministrazioni pubbliche	65.315	15,7%	50.047	11,4%	38.441	8,1%	-11.606	-23,19%
residui da accensione di prestiti	11.608	2,8%		0,0%		0,0%		0,00%
Totale	416.522		440.761		472.403			

In migliaia di €

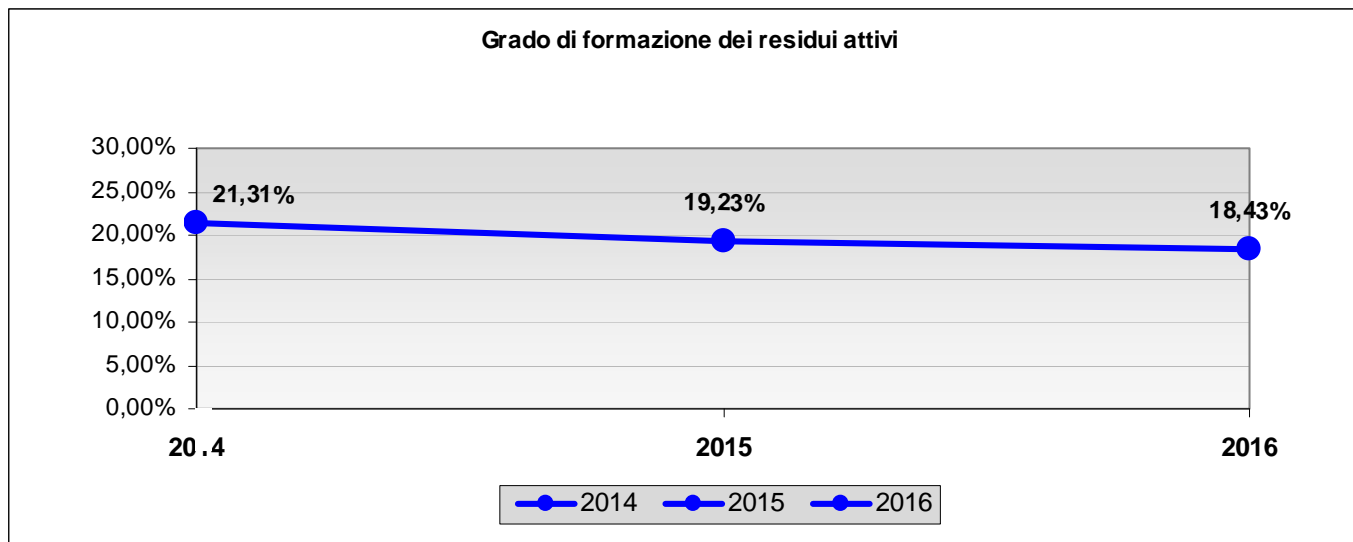


Residui attivi

indici di formazione e di riscossione

	2014	2015	2016	Var 2016/2015
accertamenti di competenza	764.103	984.111	1.094.868	110.757
<i>residui su accertamenti di competenza</i>	162.852	189.278	201.838	12.559
grado di formazione dei residui	21,31%	19,23%	18,43%	-0,80%
residui attivi iniziali	439.606	416.522	440.761	24.239
<i>riscossioni in c/residui</i>	178.996	151.384	167.987	16.603
indice di riscossione dei residui	40,72%	36,34%	38,11%	1,77%

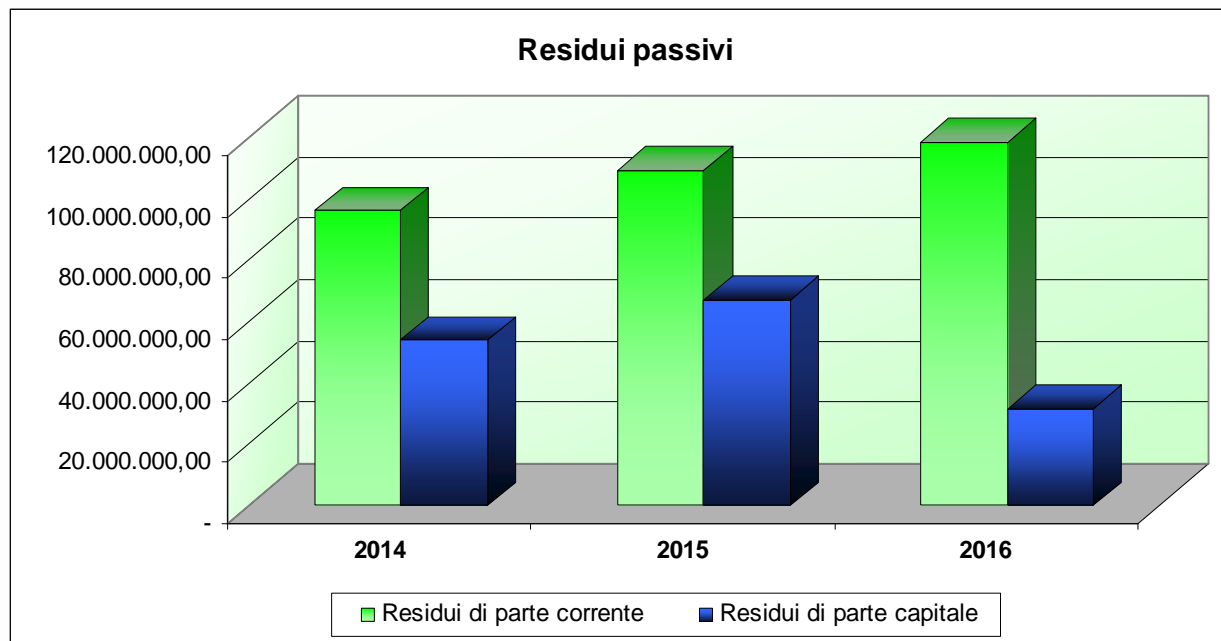
In migliaia di €



Residui passivi

	2014		2015		2016		Var 2015/2014	
	importo	%	importo	%	importo	%	importo	%
residui di parte corrente	96.135	64,08	109.080	61,90	118.469	78,91	9.388	8,61%
residui di parte capitale	53.885	35,92	67.139	38,10	31.657	21,09	-35.481	-52,85%
Totale	150.021		176.219		150.126		-26.093	

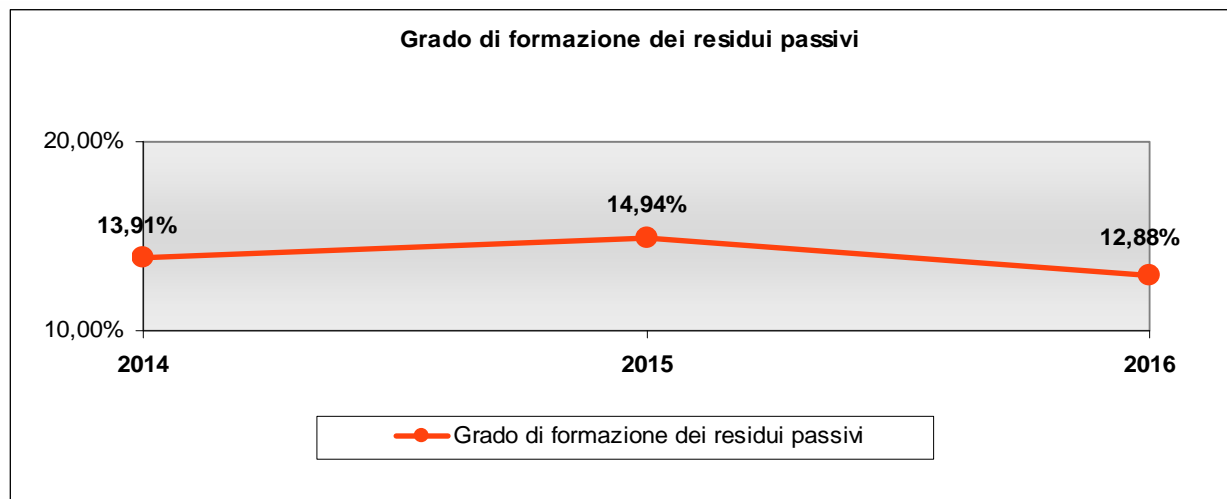
In migliaia di €



Residui passivi indici di formazione e di pagamento

	2014	2015	2016	Var 2016/2015
impegni di competenza	793.242	1.004.279	1.074.864	70.585
<i>residui su impegni di competenza</i>	110.358	150.051	138.392	-11.660
grado di formazione dei residui	13,91%	14,94%	12,88%	-2,07%
residui passivi iniziali	216.355	150.021	176.219	26.199
<i>pagamenti in c/residui</i>	163.552	116.599	150.306	33.707
indice di pagamento dei residui	75,59%	77,72%	85,30%	7,57%

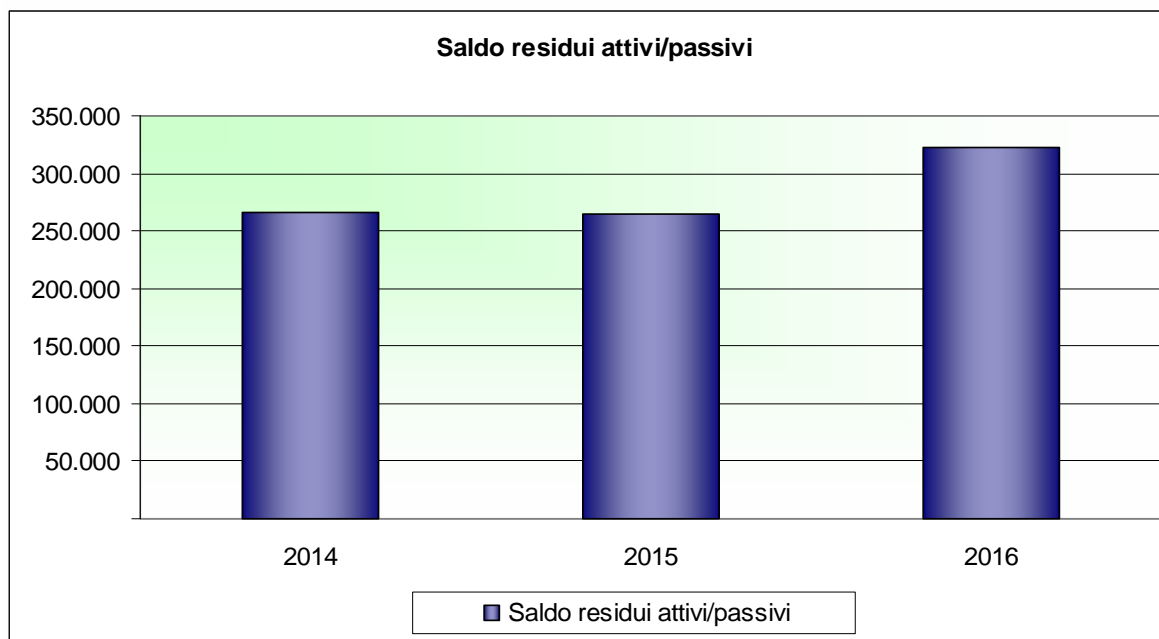
In migliaia di €



Saldo residui attivi/passivi

	2014	2015	2016	Var 2016/2015	
	importo	importo	importo	importo	%
totale residui attivi	416.522	440.761	472.403	31.642	7,18%
totale residui passivi	150.021	176.219	150.126	-26.093	-14,81%
Saldo residui attivi/passivi	266.502	264.542	322.277	57.735	

In migliaia di €



Obiettivi di finanza pubblica (ex patto di stabilità)



Obiettivi di Finanza Pubblica

La Legge 28 dicembre 2015, n. 208 (Legge di Stabilità 2016), all'articolo 1, ha previsto nuove regole di finanza pubblica per gli enti territoriali che sostituiscono la disciplina del patto di Stabilità interno degli enti locali.

La principale novità introdotta riguarda il fatto che gli enti territoriali debbano raggiungere gli obiettivi di finanza pubblica conseguendo un **saldo non negativo** tra le entrate e le spese finali, in termini di competenza.

Tra le entrate è considerato anche il Fondo Pluriennale Vincolato al netto della quota riveniente dal ricorso all'indebitamento.

Nel 2016 il Comune ha ceduto spazi finanziari per euro 20,4 milioni, che si tradurranno in un beneficio nei successivi due anni.

Il risultato conseguito a fine anno è rappresentato da un saldo positivo pari a **72 milioni**.

Verifica del rispetto degli Obiettivi di Finanza Pubblica

Descrizione	Importo
Fondo pluriennale vincolato corrente	16.561
Fondo pluriennale vincolato capitale	122.060
Entrate finali	702.989
Spese finali	749.116
Saldo entrate spese	92.494
Spazi finanziari ceduti	20.428
Differenza tra saldo e obiettivo	72.066

In migliaia di €

La situazione di cassa



Situazione di cassa

	2015	2016
Fondo di cassa di inizio anno	50.690	23.296
Movimenti nel corso dell'anno		
riscossioni totali	1.121.063	1.234.227
pagamenti totali	1.148.457	1.256.854
<i>saldo riscossioni/pagamenti</i>	-27.394	-22.627
Fondo di cassa di fine anno	23.296	669
di cui:		
- utilizzo anticipazione		9.079
- conto libero	-62.261	-61.095 (*)
- conto vincolato	85.557	52.685
di cui:		
- <i>somme indisponibili</i>	11.013	25
- <i>somme accantonate ex Legge 440/87</i>	0	0
- <i>somme rinvenienti da Mutui e Prestiti</i>	74.544	52.660

(*) L'importo negativo dimostra l'utilizzo al 31.12.2015 delle entrate a specifica destinazione ai sensi dell'art. 195 del D. Lgs. 267/2000, non ricostituite alla stessa data.



Riscossioni e pagamenti

	2014			2015		
	Riscosso	Pagato	Saldo	Riscosso	Pagato	Saldo
Competenza	655.804	728.468	-72.663	963.535	1.018.653	-55.118
Residui	180.412	170.691	9.721	157.528	129.804	27.724
Totale	836.216	899.159	-62.943	1.121.063	1.148.457	-27.394

	2016			Var 2016/2015		
	Riscosso	Pagato	Saldo	Risc.	Pag.	Saldo
Competenza	999.306	1.035.029	-35.723	35.770	16.376	19.395
Residui	234.922	221.825	13.096	77.394	92.021	-14.627
Totale	1.234.227	1.256.854	-22.627	113.164	108.397	4.767

In migliaia di €



Disponibilità di cassa

	Utilizzo somme vincolate	Anticipazione utilizzata (*)	TOTALE deficit in termini di cassa
Gennaio	62,25	49,11	111,36
Febbraio	60,51	61,21	121,72
Marzo	59,77	63,87	123,64
Aprile	59,12	59,73	118,85
Maggio	59,13	67,73	126,86
Giugno	55,60	32,36	87,96
Luglio	55,36	39,55	94,91
Agosto	55,30	52,93	108,23
Settembre	55,23	43,51	98,74
Ottobre	54,96	42,21	97,17
Novembre	54,92	35,40	90,32
Dicembre	52,01	9,08	61,09

In milioni di €

* I dati si riferiscono all'importo degli utilizzi all'ultimo giorno di ciascun mese

A seguito dell'entrata in vigore del decreto legge sulle liberalizzazioni n. 1 del 24 gennaio 2012, l'Ente è ritornato al regime di Tesoreria unica. Di conseguenza i saldi esposti a partire da gennaio 2012 fanno riferimento alle somme depositate presso la Banca d'Italia. Attraverso il meccanismo cd. della "fungibilità", il Tesoriere provvede, per far fronte ai pagamenti, al prelievo delle somme necessarie dal conto di Tesoreria Unica riversandole contestualmente presso la banca. A fine giornata il saldo presso la banca è sempre pari a zero in quanto eventuali giacenze di cassa verranno automaticamente riversate in Banca d'Italia.



I dati economico-patrimoniali



Dati economico-patrimoniali Conto Economico

p
e
c
o
n
o
m
i
c
o
p
a
t
r
i
m
o
n
i
a
l
i

2016	
Componenti positivi della gestione	623.171
Componenti negativi della gestione	614.601
<i>di cui ammortamento</i>	38.730
<i>Risultato della gestione ordinaria</i>	<i>8.570</i>
Proventi e oneri finanziari	-8.923
Rettifiche di valore attività finanziarie	-4.251
Proventi e oneri straordinari	21.382
Imposte	6.832
<i>Risultato economico dell'esercizio</i>	<i>9.947</i>

In migliaia di €

