

BILANCIO DI PREVISIONE 2018-2020

presentazione

(dati in migliaia di euro)

CITTA' DI
VENEZIA

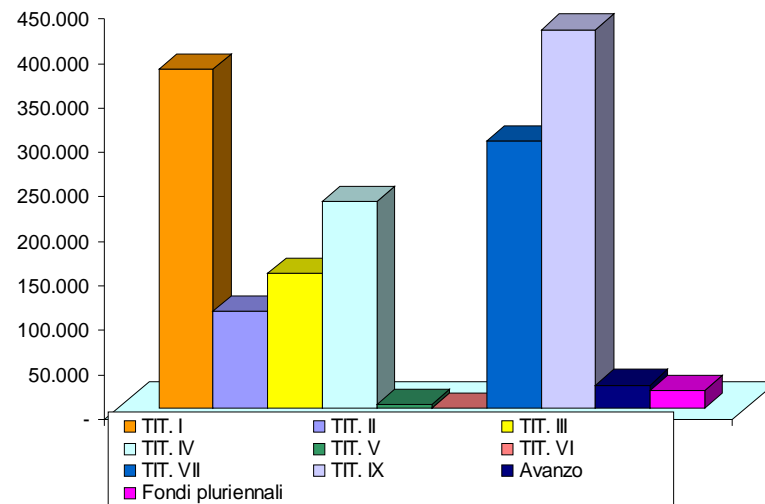


Quadro generale riassuntivo bilancio 2018

ENTRATA	Importo	SPESA	Importo
TITOLO I - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	380.339	TITOLO I - Spese correnti	619.594
TITOLO II - Trasferimenti correnti	108.917	TITOLO II - Spese in conto capitale	282.786
TITOLO III - Entrate extratributarie	151.560	TITOLO III - Spese per incremento attività finanziarie	7.467
TITOLO IV - Entrate in conto capitale	231.695	TITOLO IV - Rimborso prestiti	9.872
TITOLO V - Entrate da riduzione di attività finanziarie	4.200	TITOLO V - Chiusura anticipazioni ricevute da istituto tesoriere	300.000
TITOLO VI - Entrate derivanti da accensioni di prestiti		TITOLO VII - Servizi per conto di terzi	425.450
TITOLO VII - Anticipazioni da istituto Tesoriere/cassiere	300.000		
TITOLO IX - Servizi per conto di terzi	425.450		
TOTALE	1.602.162	TOTALE	1.645.169
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	26.008	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	2.420
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	11.135		
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	8.284		
TOTALE ENTRATE	1.647.590	TOTALE SPESE	1.647.590

I titoli di entrata del bilancio 2018

ENTRATE		Previsione 2018
TIT. I	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	380.339
TIT. II	Trasferimenti correnti	108.917
TIT. III	Entrate extratributarie	151.560
TIT. IV	Entrate in conto capitale	231.695
TIT. V	Entrate da riduzione di attività finanziarie	4.200
TIT. VI	Accensioni di prestiti	
TIT. VII	Anticipazione da istituto tesoriere/cassiere	300.000
TIT. IX	Entrate per conto terzi e partite di giro	425.450
	Avanzo di amministrazione	26.008
	Fondi pluriennali vincolati	19.419
TOTALE		1.647.590



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

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

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

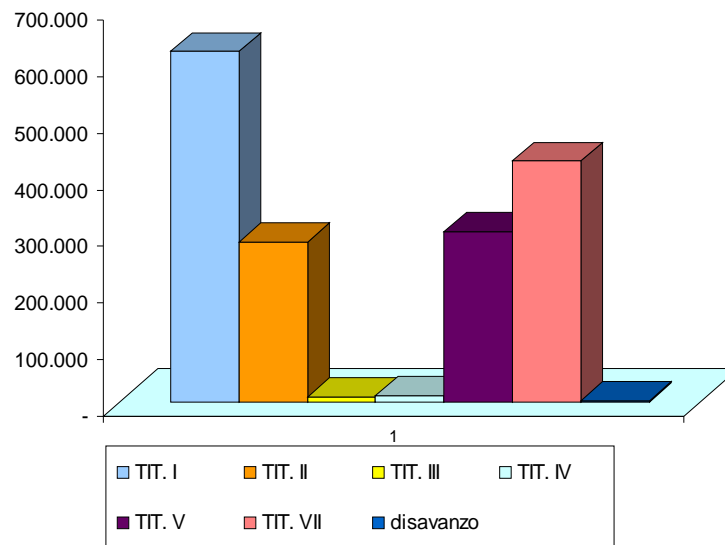
Entrate in conto capitale (titolo IV) = entrate provenienti dalle vendite degli immobili e dei terreni di proprietà del Comune, contributi provenienti dallo Stato, dalla Regione e da singoli cittadini (donazioni, ecc.) per opere pubbliche, musei, beni culturali ecc., proventi dal rilascio dei permessi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

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

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

I titoli di spesa del bilancio 2018

SPESE		Previsione 2018
TIT. I	Spese correnti	619.594
TIT. II	Spese in conto capitale	282.786
TIT. III	Spese per incremento attività finanziarie	7.467
TIT. IV	Rimborso prestiti	9.872
TIT. V	Chiusura anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassa	300.000
TIT. VII	Uscite per conto terzi e partite di giro	425.450
	Disavanzo di amministrazione	2.420
TOTALE		1.647.590



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

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

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

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

La parte corrente del bilancio 2018

L'equilibrio di parte corrente è stato garantito, sostanzialmente, confermando le operazioni di razionalizzazione della spesa intraprese con il bilancio 2016, sia nei confronti delle società partecipate, sia nei confronti delle Direzioni comunali.

Non sono stati fatti ulteriori tagli di tipo "lineare" alle spese per i servizi ma sono state analizzate puntualmente le azioni di spesa al fine di individuare eventuali possibili risparmi.

Non è stato aumentato il carico tributario nei confronti dei cittadini, ma sono stati approvati alcuni aumenti a carico dei non residenti (imposta di soggiorno).

Il bilancio di previsione 2018-2020 è stato redatto in **pareggio finanziario**, senza l'utilizzo di entrate di natura straordinaria per finanziare spese correnti (proventi rilascio permessi di costruzione).

La parte corrente del bilancio 2018

Le voci di entrata per le quali si rileva un incremento sono le seguenti:

- **IMPOSTA DI SOGGIORNO:** si prevede un gettito di 30,5 milioni, con un incremento di **1,5 milioni** dovuto in parte al trend in aumento registrato nel 2017 e in parte ad una modifica del sistema di tariffazione dell'imposta per le locazioni turistiche (e UANC) che si basa sul pregio dell'immobile oggetto di locazione turistica (adottata con deliberazione di Giunta Comunale n. 233 del 16/10/2017);
- **LASCIAPASSARE ZTL BUS:** viene incrementata di **1,9 milioni** rispetto al 2017 a fronte dell'aumento registrato nel 2017 ovvero dopo la revisione delle tariffe approvata a fine 2016 con la quale è stato introdotto un tariffario diversificato sulla base delle motorizzazioni degli autobus, premiando quelle meno inquinanti;
- **PROVENTI DALLA SOSTA:** si prevede un incremento di circa **400 mila euro** rispetto al 2017, considerato il trend in aumento rilevato nel corso dell'anno, quale effetto indotto della riduzione delle tariffe approvata nel 2016;

La parte corrente del bilancio 2017

Le altre voci di entrata di maggior entità sono le seguenti:

- **CIMP:** si prevede un'entrata di **2,6 milioni**;
- **PROVENTI SERVIZIO TRASPORTO PUBBLICO LOCALE:** si prevede un'entrata di 11,2 milioni quale quota parte dei ricavi dalla vendita dei biglietti e un'entrata di 23,6 milioni a titolo di indennità risarcitoria sui biglietti turistici venduti;
- **SANZIONI CODICE DELLA STRADA:** si prevede un'entrata complessiva di 17 milioni, con un incremento di 1 milione dovuto agli effetti prodotti dall'installazione di nuovi apparecchi di rilevazione della velocità. Il 25% circa di tali introiti è comunque destinato all'accantonamento al Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità, mentre il 50% è vincolato alle destinazioni previste dal Codice della Strada;

La parte corrente del bilancio 2018

Le principali voci di spesa, sono le seguenti:

- **SPESA DI PERSONALE:** la spesa comprende il costo per l'assunzione di agenti di polizia locale, per i rinnovi contrattuali (4,3 milioni) e per la contrattazione decentrata allo stesso livello del 2015 e per l'attuazione del piano occupazionale;
- **SPESE NEI CONFRONTI DI SOCIETA' PARTECIPATE:** non vi sono scostamenti significativi e gli stanziamenti sono stati attribuiti in modo da garantire l'erogazione dei servizi ai cittadini;
- **MANUTENZIONI:** è stato garantito lo stesso livello di spesa per le manutenzioni ordinarie;
- **ONERI DEL DEBITO:** si riducono per effetto dell'operazione di estinzione anticipata avviata nel 2017 per circa 0,8 milioni, pur evidenziando che la riduzione è mitigata da alcuni incrementi dovuti ai flussi finanziari swap (circa 0,4 milioni)

La parte corrente del bilancio 2018

Entrate Tributarie

IUC – IMPOSTA UNICA COMUNALE

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



La parte corrente del bilancio 2018 Entrate Tributarie

IUC - TARI

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

Il gettito previsto nel 2018 è pari a euro **101,4 milioni** e sarà destinato, oltre alla copertura del costo del servizio di raccolta e smaltimento, anche alla copertura del costo di ulteriori servizi (svuotamento cestini e pulizia all'interno dei cimiteri) e alla copertura del costo del personale coinvolto nelle attività inerenti l'igiene urbana e la gestione del tributo.

Non sono previsti aumenti della tariffa a carico dei cittadini ma viene invece destinata una quota dell'imposta di soggiorno, pari a 1,5 milioni, al finanziamento dei costi legati alla pulizia della città e al decoro, presenti nel Piano Finanziario Tari.

La parte corrente del bilancio 2018

Entrate Tributarie

IUC - TASI

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

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

Per il 2018 il Comune si è avvalso della facoltà di non variare la maggiorazione e le aliquote sono invariate rispetto al 2017.

Il gettito previsto nel 2018 è pari a **12 milioni** ed è destinato alla copertura di quota parte del costo dei servizi indivisibili individuati dall'Amministrazione, di seguito elencati.

La parte corrente del bilancio 2018

Entrate Tributarie

IUC - TASI

Descrizione	Previsione 2018
Illuminazione pubblica	6.916.375,00
Servizi cimiteriali	4.950.000,00
Protezione civile	1.922.734,14
Anagrafe, stato civile	4.706.895,00
Totale	18.496.004,14



La parte corrente del bilancio 2018 Entrate Tributarie

IUC - IMU

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

Le aliquote IMU per il 2018 sono le stesse previste per il 2017.

Il gettito dell'IMU è pari a **74 milioni** per il 2018 mantenendo il trend dell'anno scorso che teneva conto delle modifiche normative introdotte dalla Legge di Stabilità 2016 (riduzione della quota di apporto al Fondo di Solidarietà da parte degli Enti Locali e, conseguentemente incremento della quota di IMU che rimane nei bilanci comunali, a saldi invariati per i Comuni).



La parte corrente del bilancio 2018 Entrate Tributarie

ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF

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

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

Il gettito previsto per il 2018 è pari a euro **32 milioni**, calcolato sui redditi imponibile dell'anno 2015 forniti dall'Agenzia delle Entrate.

La parte corrente del bilancio 2018

Entrate Tributarie

IMPOSTA DI SOGGIORNO

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

Per il 2018 il gettito previsto, destinato a finanziare interventi in materia di turismo e promozione della città, ivi compresi quelli per la manutenzione, fruizione e recupero dei beni culturali ed ambientali locali, nonché dei relativi servizi pubblici, è pari a **30,5 milioni**.

L'**aumento** di **1,5 milioni** rispetto all'anno precedente è motivato dalla rimodulazione del piano tariffario relativo alle locazioni turistiche ex art. 27 bis L.R.V. 11/2013 (e UANC – unità ammobiliate non classificate), approvato con deliberazione della Giunta Comunale n. 233 del 16/10/2017 e dall'incremento del gettito rilevato nel 2017, dovuto anche alla lotta all'evasione.

Equilibrio economico-finanziario

Equilibrio di parte corrente

	Previsione 2018	Previsione 2019	Previsione 2020
ENTRATA			
Titolo I - entrate tributarie	380.339	382.957	382.957
Titolo II - trasferimenti correnti	108.917	88.260	83.966
Titolo III - entrate extratributarie	151.560	150.421	149.508
Totale entrate correnti	640.817	621.637	616.431
Altre entrate destinate al finanziamento di spese correnti			
Avanzo di amministrazione	6.772	0	0
Fondo pluriennale vincolato corrente	11.135	0	0
Totale altre entrate	17.907		
Entrate correnti destinate ad investimenti	-22.370	-5.905	-4.864
Risorse disponibili per la gestione corrente	636.354	615.732	611.568
SPESA			
Titolo I - spese correnti	619.594	598.299	593.418
Titolo III - incremento attività finanziarie	4.467	4.739	5.028
Titolo IV - rimborso prestiti	9.872	10.273	10.701
Disavanzo di amministrazione	2.420	2.420	2.420
Totale spese	636.354	615.732	611.568

Equilibrio economico-finanziario

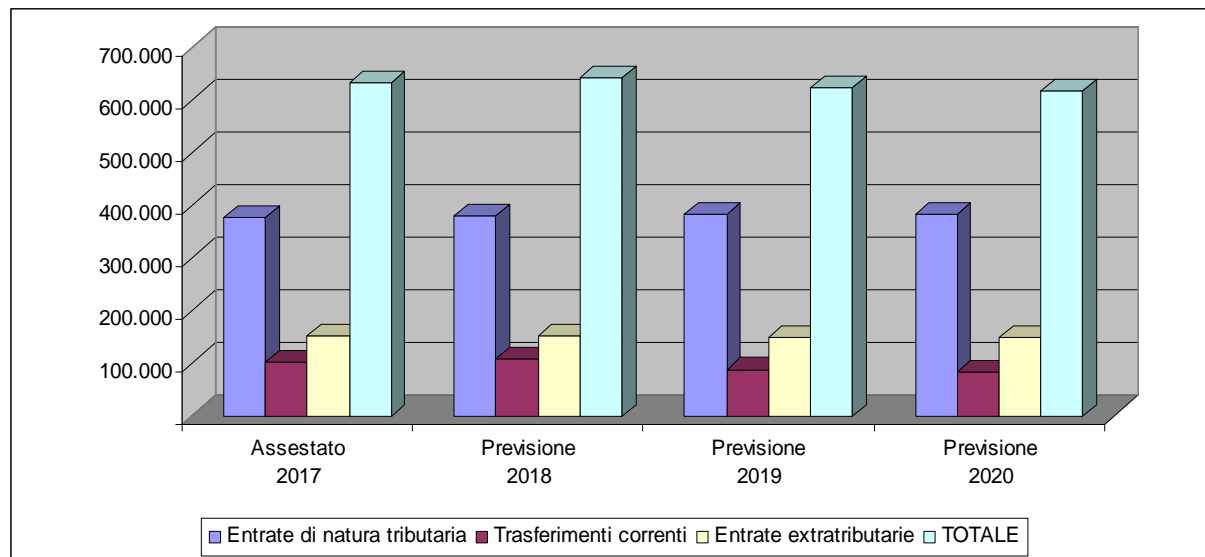
Destinazione proventi permessi di costruzione

	2016 Consuntivo	2017 Assestato	2018 Previsione	2019 Previsione	2020 Previsione
Entrate da permessi di costruzione	8.054	8.000	6.000	6.000	6.000
Opere di urbanizzazione realizzate con scomputo dei proventi	7.130	7.384	12.000	12.000	12.000
TOTALE ENTRATE	15.184	15.384	18.000	18.000	18.000
Destinate a:					
Spese d'investimento	15.184	15.384	18.000	18.000	18.000
TOTALE SPESE	15.184	15.384	18.000	18.000	18.000

Dall'esercizio 2016 i proventi per il permesso di costruzione sono destinati interamente al finanziamento di spese d'investimento e non alla spesa corrente.

Entrate correnti 2018-2020

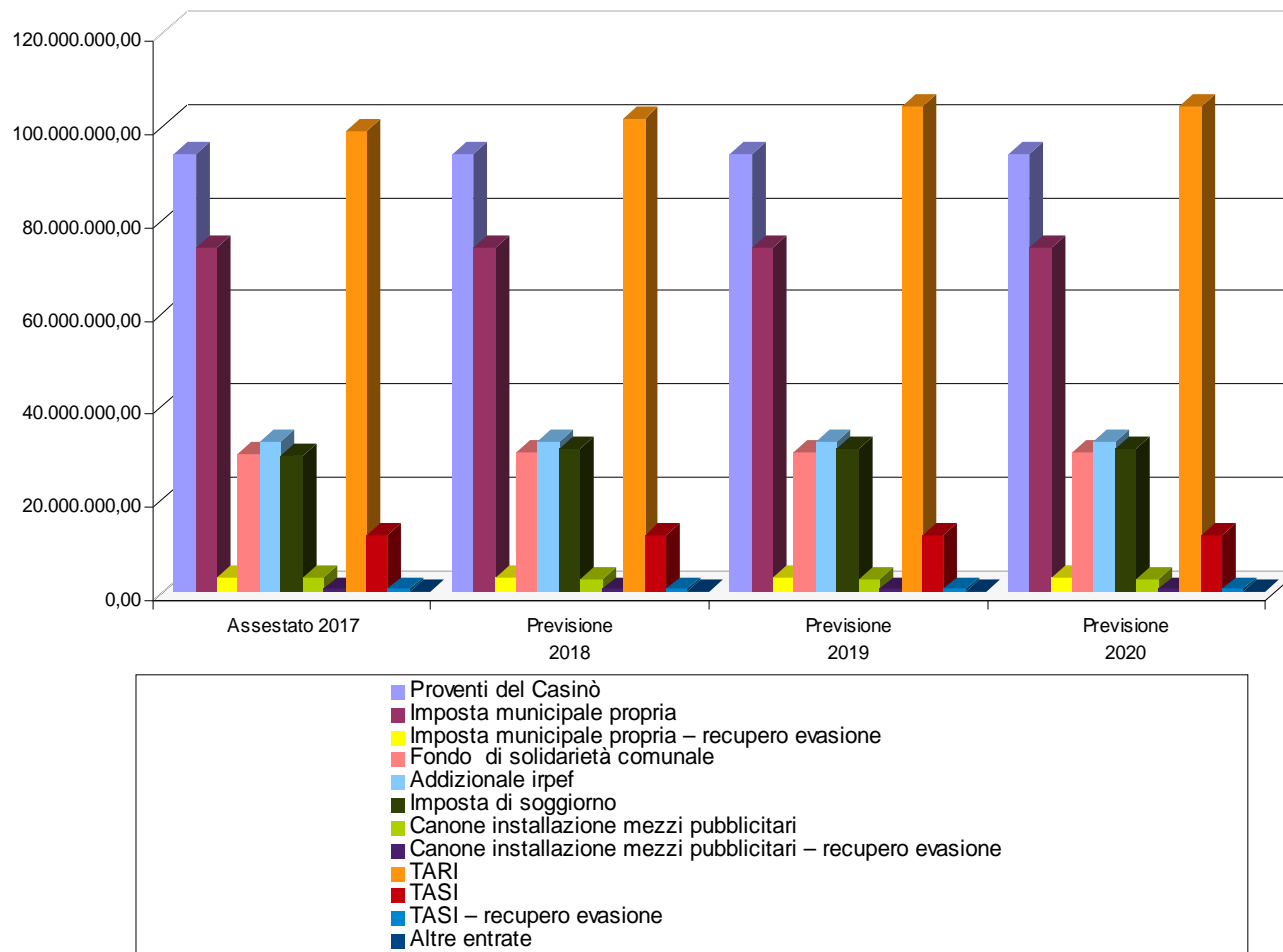
	Assestato 2017	Previsione 2018	Previsione 2019	Previsione 2020	Var 2018/2017	
					Importo	%
Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	376.385	380.339	382.957	382.957	3.954	1,1%
Trasferimenti correnti	101.613	108.917	88.260	83.966	7.305	7,2%
Entrate extratributarie	152.752	151.560	150.421	149.508	-1.192	-0,8%
TOTALE	630.750	640.817	621.637	616.431	10.067	1,6%



Dettaglio entrate di natura tributaria, contributiva e perequativa

	Assestato 2017	Previsione 2018	Previsione 2019	Previsione 2020	Var 2018/2017	Var % 2018/2017
Proventi del Casinò	94.000	94.000	94.000	94.000		0,0%
Imposta municipale propria	74.000	74.000	74.000	74.000		0,0%
Imposta municipale propria – recupero evasione	3.000	3.000	3.000	3.000		0,0%
Fondo di solidarietà comunale	29.407	29.800	29.800	29.800	393	1,3%
Addizionale irpef	32.000	32.000	32.000	32.000		0,0%
Imposta di soggiorno	29.000	30.500	30.500	30.500	1.500	5,2%
Canone installazione mezzi pubblicitari e pubbliche affissioni	3.100	2.600	2.600	2.600	-500	-16,1%
Canone installazione mezzi pubblicitari – recupero evasione	500	500	500	500		0,0%
TARI	98.859	101.429	104.056	104.056	2.570	2,6%
TASI	12.000	12.000	12.000	12.000		0,0%
TASI – recupero evasione	500	500	500	500		0,0%
Altre entrate	20	10	1	1	-10	-48,7%
TOTALE	376.385	380.339	382.957	382.957	3.954	1,1%

Dettaglio entrate tributarie



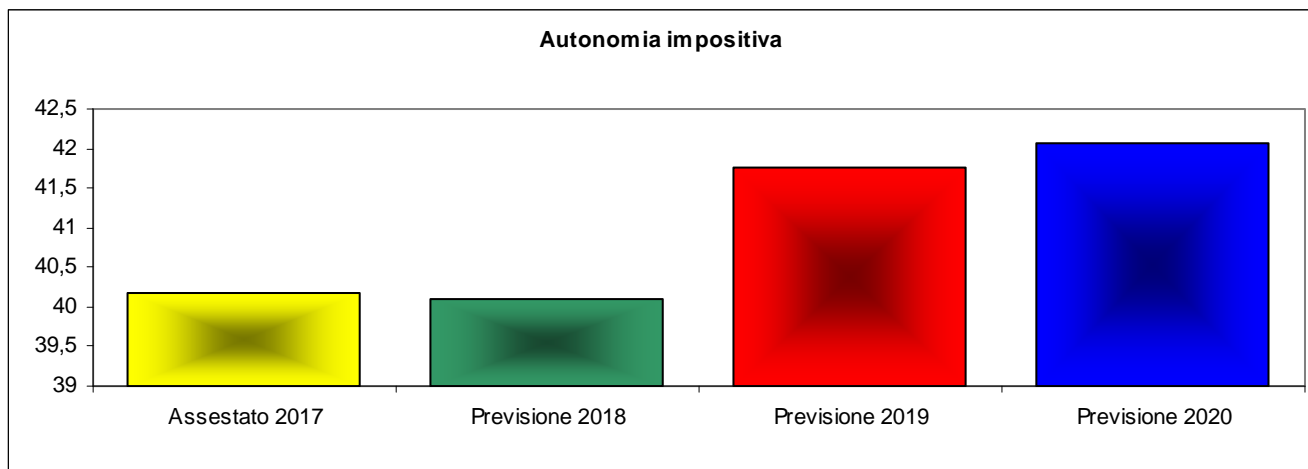
Autonomia impositiva

	Assestato 2017	Previsione 2018	Previsione 2019	Previsione 2020
Autonomia impositiva (E: Titolo I / E: Titoli I + II + III) x 100	40,18%	40,10%	41,75%	42,06%
	252.979	256.539	259.157	259.157
	629.558	639.677	620.725	616.131

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

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

L'indicatore risulta in lieve aumento, dovuto essenzialmente alla riduzione delle entrate da trasferimenti.



Dettaglio entrate da trasferimenti

	Assestato 2017	Previsione 2018	Previsione 2019	Previsione 2020	Var 2018/2017	Var % 2018/2017
Trasferimenti da amministrazioni centrali	18.379	30.069	12.858	8.309	11.690	63,6%
Trasferimenti da amministrazioni locali	78.208	75.447	72.350	72.626	-2.762	-3,5%
Trasferimenti dall'Unione Europea	3.166	3.081	3.032	3.032	-85	-2,7%
Altri trasferimenti correnti	1.859	321	20		-1.539	-82,8%
TOTALE	101.613	108.917	88.260	83.966	7.305	7,2%

Dettaglio Entrate extratributarie

	Assestato 2017	Previsione 2018	Previsione 2019	Previsione 2020	Var 2018/2017	Var % 2018/2017
Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	83.085	83.334	82.652	81.503	249	0,3%
Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione irregolarità ed illeciti	21.363	21.925	21.925	21.925	562	2,6%
Interessi attivi	1.307	1.246	1.493	1.773	-61	-4,7%
Rimborsi ed altre entrate correnti	46.997	45.056	44.351	44.306	-1.942	-4,1%
TOTALE	152.752	151.560	150.421	149.508	-1.192	-0,8%

Principali voci entrate extratributarie

	Assestato 2017	Previsione 2018	Previsione 2019	Previsione 2020	Var 2018/2017	Var % 2018/2017
Sanzioni amministrative (comprese sanzioni codice della strada)	21.363	21.925	21.925	21.925	562	2,6%
Canone per l'occupazione spazi e aree pubbliche (compreso recupero evasione)	11.900	11.900	11.900	11.900		0,0%
Canone scarichi reflui	7.200	8.000	8.000	8.000	800	11,1%
Proventi da concessioni cimiteriali	1.800	1.900	1.900	1.900	100	5,6%
Proventi servizi sociali, asili nido, servizi sportivi	3.809	3.866	3.969	3.967	58	1,5%
Fitti beni comunali	12.260	11.128	11.128	11.128	-1.132	-9,2%
Lasciapassare oneroso Zone Traffico Limitato - ZTL	20.246	20.246	23.000	21.250		0,0%
Proventi dal servizio di trasporto pubblico	35.285	35.100	35.100	35.100	-185	-0,5%
Entrate da benefici pubblici	1.000	200	110	110	-800	-80,0%

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

2018	
proventi da sanzioni per violazioni codice della strada	8.000
rimborsi e trasferimenti	-75
accantonamento a Fondo Crediti di dubbia esigibilità	-1.645
Proventi al netto delle voci sopra esposte	6.280
50% con destinazione vincolata	3.140
Destinate a:	
lett. a) art. 208 - segnaletica (25%)	785
Manutenzione ordinaria segnaletica terraferma	785
lett b) art 208 - potenziamento attività controllo anche attraverso mezzi (25%)	785
Acquisto attrezzature tecniche e automezzi per servizi polizia stradale	110
Acquisto attrezzature per la circolazione stradale	350
Potenziamento servizi di polizia municipale	325
lett. c) art. 208 e comma 5bis - viabilità, educazione stradale e sicurezza urbana (50%)	1.570
Acquisto attrezzature per educazione stradale	10
Assunzione 40 agenti polizia locale	1.259
Manutenzione ordinaria viabilità terraferma	151
Acquisto attrezzature per la sicurezza urbana	150
Totale	3.140

Destinazione proventi sanzioni apparecchi elettronici (art. 142 bis D.Lgs. 285/92)

2018	
proventi da sanzioni per violazioni codice della strada	9.000
accantonamento a Fondo Crediti di dubbia esigibilità	-1.850
Entrate al netto delle voci sopra esposte	7.150
100% con destinazione vincolata	7.150
Destinate a:	
Manutenzione ordinaria viabilità e segnaletica terraferma	2.813
Trasferimento Veneto Strade	1.127
Illuminazione pubblica	3.210
Totale	7.150

Spese correnti e rimborso prestiti

SPESE	Assestato 2017	Previsione 2018	Previsione 2019	Previsione 2020
Spese di personale:				
- Retribuzioni(al netto spese con specifico finanziamento)	120.098	117.229	115.411	113.470
- Buoni mensa	1.250	1.230	1.230	1.230
- Spese di personale con specifico finanziamento (incentivi, comandi, elezioni, ecc.)	2.857	1.793	1.325	1.495
- Irap su retribuzioni	7.794	7.005	6.870	6.781
- Altre spese per il personale (formazione, missioni, convegni, stage)	191	221	221	221
Spese di funzionamento:				
- Spese per servizi o acquisti da terzi(postali, economici, assicurazioni, fitti passivi, notifiche)	9.944	10.773	10.528	10.298
- Spese per consumi utenze	17.400	17.340	17.340	17.340
- Spese pulizie sedi comunali, impianti sportivi, uffici giudiziari	1.951	2.182	2.375	2.375
- Spese per sistemi informativi	6.811	6.972	6.972	6.972
- Spese per telefonia	2.740	2.710	2.710	2.710
- Amministratori e organi istituzionali (revisori conti, nucleo valutazione)	1.844	1.738	1.738	1.738
- Imposte (Iva, Tari)	3.476	4.000	3.100	3.100
Spese per servizi erogati al cittadino e contributi a enti e associazioni:				
- Spese per prestazioni di servizi affidate a terzi e contributi	66.086	62.923	61.758	59.176
- Spese finanziate con contributi comunitari	2.979	3.000	3.000	3.000
- Spese finanziate con contributi Pon Metro	1.179	1.744	2.397	2.123
- Spese relative a servizi gestiti da società partecipate	207.773	209.543	210.115	210.165
- di cui corrispettivo per servizio rifiuti	92.211	95.372	96.499	96.499
- di cui corrispettivo per trasporto pubblico locale	75.916	72.839	72.839	72.839
- Spese per illuminazione pubblica	10.126	10.126	10.126	10.126

Spese correnti e rimborso prestiti

SPESE	Assestato 2017	Previsione 2018	Previsione 2019	Previsione 2020
Altre spese:				
- Manutenzioni ordinarie	9.972	14.352	6.635	6.360
- Riversamento Consorzio Bacino quota TARI	157	157	157	157
- Contributi all'affitto	1.480	428	428	428
- Trasferimenti a Istituzioni ed altri enti	2.713	3.071	2.771	2.771
- Corrispettivo Casinò e relative imposte sul gioco	79.590	79.590	79.590	79.590
- Aumento del capitale Casinò di Venezia Gioco S.p.A.	7.000			
- Pagamento rate cessione di credito Casa da Gioco	4.272	4.272	4.272	4.272
- Spese per elezioni	570	614	560	1.220
- Fondo di riserva	2.663	2.804	3.020	3.020
- Fondo crediti di dubbia esigibilità	17.125	19.192	21.552	21.552
- Fondo rischi	986	600	600	600
- Rimborso quote capitale prestiti e ammortamento bullet	14.551	14.339	15.013	15.729
- Interessi passivi su mutui e differenziali swap	14.275	14.052	13.592	13.116
- Altri interessi	1.392	499	425	225
- Spese finanziate con Fondo Pluriennale Vincolato	15.607	11.135		
- Vestiario vigili	582	582	582	582
- Disavanzo	2.420	2.420	2.420	2.420
- Altre spese	8.421	7.717	6.900	7.206
Totale spese correnti e rimborso prestiti	648.274	636.354	615.732	611.568

Spese per servizi erogati al cittadino mediante società partecipate

Aziende	Assestato 2017	Previsione 2018	Previsione 2019	Previsione 2020
Veritas Spa	108.192	106.537	109.164	109.214
Gestione servizi cimiteriali	5.593	5.637	5.637	5.637
Piano finanziario servizio rifiuti	92.211	95.372	96.499	96.499
Raccolta e smaltimento rifiuti: contribuzioni	500	500	2.000	2.000
Noleggio servizi igienici	20	20	20	20
Riscossione canoni Legge 206	122	122	122	122
Rete antincendio, acque bianche terraferma, partite pregresse, ecc.	2.562	2.690	2.690	2.740
Servizio verde pubblico, scoperti scolastici	4.964			
Gestione depuratori centro storico, manutenzione fognature e paratoie Malamocco	2.220	2.196	2.196	2.196
Gruppo AVM Spa	5.100	5.100	5.100	5.100
Servizi per la mobilità	4.300	4.300	4.300	4.300
Gestione approdi	800	800	800	800
Ames Spa	13.400	13.400	13.400	13.400
Servizi scolastici	13.400	13.400	13.400	13.400
Insula Spa	3.564	3.159	3.004	3.004
Servizi amministrativi gestione alloggi	1.345	1.488	1.383	1.383
Servizi gestione alloggi in nome e per nostro conto	1.897	1.300	1.250	1.250
Gestione pratiche suolo e sottosuolo	122	171	171	171
Manutenzione barche da regata	200	200	200	200
Vela Spa	1.600	1.600	1.600	1.600
Corrispettivo servizio promozione turistica culturale	329	329	329	329
Contributo per organizzazione eventi	1.271	1.271	1.271	1.271
Totale	131.856	129.796	132.268	132.318

Spese per servizi erogati all'Ente mediante società partecipate

Aziende	Assestato 2017	Previsione 2018	Previsione 2019	Previsione 2020	Var 2018/2017
Venis Spa	13.551	14.782	14.782	14.682	9,1%
Corrispettivo assistenza informatica contratto ICT	6.539	6.539	6.539	6.539	0,0%
Spese conduzione contratto ICT	1.912	2.043	2.043	2.043	0,0%
Utenze e canoni telefonia contratto ICE e contratti con operatori	1.100	1.100	1.100	1.100	6,9%
Gestione notifiche sanzioni codice della strada	4.000	5.100	5.100	5.000	27,5%
Casinò	86.590	79.590	79.590	79.590	-8,1%
Compenso	70.500	70.500	70.500	70.500	0,0%
Aumento di capitale	7.000	0	0	0	-100,0%
Imposta su ingressi e mance	1.500	1.500	1.500	1.500	0,0%
Imposte sui giochi	7.590	7.590	7.590	7.590	0,0%
Totale	100.141	94.372	94.372	94.272	-5,8%

Trasferimenti correnti a Istituzioni e altri Enti

Istituzioni e altri enti	Assestato 2017	Previsione 2018	Previsione 2019	Previsione 2020
Istituzioni	1.120	1.120	1.120	1.120
Bevilacqua La Masa	150	150	150	150
Bosco e Grandi Parchi	320	320	320	320
Centri Comunali di Soggiorno	650	650	650	650
Altri enti	1.892	2.285	1.985	1.985
Fondazione Casa dell'Ospitalità	570	630	630	630
Fondazione Querini Stampalia	320	320	320	320
Fondazione Agenzia dello Sviluppo	50	50	50	50
Teatro la Fenice	300	627	327	327
Fondazione Forte Marghera	35	35	35	35
Teatro Stabile Goldoni	602	616	616	616
Fondazione Malipiero	15	7	7	7
Totale	3.012	3.405	3.105	3.105

Spese di investimento

Tipologie di interventi finanziati

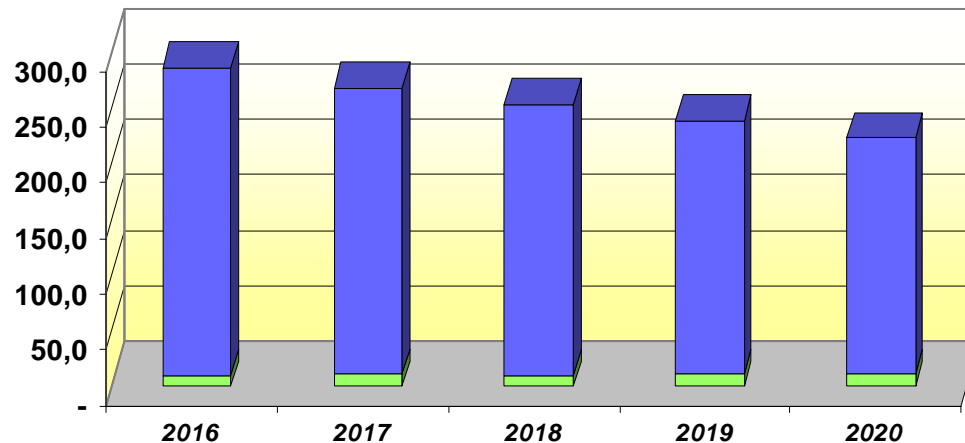
Tipologia	Assestato 2017		Previsione 2018	
	importo	quota%	importo	quota%
Interventi di manutenzione/costruzione (dettaglio slide successiva)	62.945	26,34%	95.992	34,97%
Interventi di riqualificazione funzionali immobili uso culturale, turistico, istituzionale	32.253	13,50%	70.667	25,74%
Investimenti per l'automazione, banda larga, rete wifi, agenda digitale	4.287	1,79%	4.825	1,76%
Conferimento in c/capitale a Società, Fondazioni, Istituzioni	13.702	5,73%	2.761	1,01%
Acquisizioni patrimoniali	1.497	0,63%	1.682	0,61%
Acquisizioni partecipazioni	35.000	14,64%	0	0,00%
Trasferimento in conto capitale a terzi	1.468	0,61%	3.818	1,39%
Acquisto arredi, attrezzature varie e veicoli	2.283	0,96%	1.508	0,55%
Interventi per eliminazione barriere architettoniche	1.488	0,62%	2.310	0,84%
Interventi di bonifica, caratterizzazione, depurazione	7.641	3,20%	16.105	5,87%
Opere idrauliche	0	0,00%	4.200	1,53%
Programma di riqualificazione ambientale	3.000	1,26%	0	0,00%
Studi mobilità urbana	0	0,00%	12.608	4,59%
Opere di urbanizzazione primaria e secondaria Isola Nova del Tronchetto	16.505	6,91%	16.505	6,01%
Opere di culto e cimiteriali	2.703	1,13%	5.555	2,02%
Opere di urbanizzazione/manutenzione straordinaria immobili a scomputo di oneri di urbanizzazione	9.511	3,98%	12.549	4,57%
Restauro Ponte di Rialto e Ponte dell'Accademia	2.192	0,92%	689	0,25%
Acquisizione gratuita immobili in applicazione legge federalismo demaniale	40.000	16,74%	20.000	7,29%
Investimenti vari	2.522	1,06%	2.727	0,99%
	238.997	100,00%	274.501	100,00%

Spese di manutenzione classificate per ambito di intervento

Tipologia	Assestato 2017		Previsione 2018	
	importo	quota%	importo	quota%
edilizia scolastica	4.068	6,46%	8.169	8,51%
strade e altri interventi di mobilità	38.649	61,40%	65.435	68,17%
impianti sportivi	4.850	7,71%	7.979	8,31%
edilizia abitativa	7.646	12,15%	5.927	6,17%
edifici/impianti comunali	2.025	3,22%	1.956	2,04%
verde e parchi	1.180	1,87%	3.100	3,23%
edifici vari	4.426	7,03%	3.340	3,48%
mezzi	101	0,16%	85	0,09%
TOTALE	62.945		95.991	

La dinamica del debito lordo

anno	2016	2017	2018	2019	2020
residuo debito lordo a inizio anno	319,5	308,2	294,1	284,2	273,9
nuovi prestiti	-	-	-	-	-
debiti pluriennali nei confronti della Regione Veneto	-	-	-	-	-
debiti pluriennali per interventi a scomputo su immobili destinati a residenza	-	-	-	-	-
prestiti rimborsati	9,9	9,9	9,9	10,3	10,7
estinzione anticipate	1,4	4,2	-	-	-
totale debito lordo a fine anno	308,2	294,1	284,2	273,9	263,2
totale deposito ammortamento Bond bullet	31,8	36,0	40,4	45,1	50,2
totale debito netto a fine anno	276,4	258,1	243,8	228,8	213,0



Composizione del debito lordo

	31/12/2017		31/12/2018	
	importo	%	importo	%
Bond strutturati con "swap" (Rialto, Canaletto-Fenice)	189.765	64,51%	186.913	65,75%
Debiti pluriennali nei confronti della Regione Veneto / immobili destinati a residenza	11.544	3,92%	10.540	3,71%
Mutui Cassa Depositi e Prestiti	34.200	11,63%	32.683	11,50%
Mutui/Prestiti con altri Istituti, di cui:	58.661	19,94%	54.161	19,05%
- mutui a tasso variabile	6.946		6.251	
- mutui a tasso fisso	51.715		47.910	
Totale debito lordo	294.169	100,00%	284.297	100,00%
al netto deposito per rimborso bond Canaletto Fenice	35.986		40.453	
Totale debito netto	258.184		243.844	

Posizione in contratti derivati ed effetto su composizione indebitamento

Operazioni di swap a copertura debito netto

	31/12/2018	31/12/2017
Controparte: BIIS e DEXIA		
"Rialto"	103.037.532	105.889.150
Controparte: MERRILL LYNCH		
"Cassa Deposito e Prestiti"	5.784.165	7.436.784
"Canaletto / Fenice"	43.422.910	47.890.290
Totale	152.244.607	161.216.224
Totale debito netto	243.844.091	258.183.499
Quota debito accompagnata da contratti swap	62,44%	62,44%

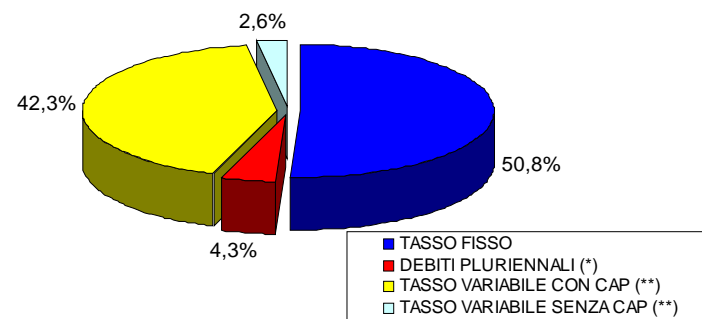
(*) Trattasi di debiti pluriennali con la Regione Veneto e per interventi a scomputo di immobili destinati a residenza con solo rimborso quota capitale

(**) CAP: tetto massimo di costo

Composizione al 31/12/2018 post effetto swap

TASSO FISSO	123.950.777	50,8%
DEBITI PLURIENNALI (*)	10.540.275	4,3%
TASSO VARIABILE CON CAP (**)	103.037.532	42,3%
TASSO VARIABILE SENZA CAP (**)	6.315.507	2,6%
TOTALE DEBITO	243.844.091	100,0%
di cui con tetto massimo di costo	237.528.584	97,4%

composizione debito netto 31/12/2017 POST DERIVATI



Il servizio del debito

anno	2016	2017	2018	2019	2020
entrate correnti	614,3	626,4	638,1	621,0	615,8
Rimborso Capitale	9,9	10,3	9,8	10,3	10,7
Deposito ammortamento bond bullet	3,9	4,2	4,5	4,7	5,0
Interessi e quota differenziali swap	15,4	15,0	14,1	13,6	13,1
Estinzione anticipata	1,4	4,1	-	-	-
Servizio Debito	30,7	33,7	28,4	28,6	28,8
% su Entrate Correnti	5,0%	5,4%	4,4%	4,6%	4,7%

Obiettivi di finanza pubblica 2018-2020

Le previsioni di bilancio sono state effettuate nel rispetto delle regole introdotte con la Legge 243 del 24/12/2012 che ha dato attuazione al sesto comma dell'art. 81 della Costituzione.

Sulla base di tale norma gli Enti Locali devono perseguire l'equilibrio tra le entrate finali (titoli 1,2,3,4,5) e le spese finali (titoli 1,2,3) del bilancio.

Rispetto degli obiettivi di finanza pubblica 2018-2020

	2018	2019	2020
FPV parte corrente	11.135.400,49	-	-
FPV parte capitale	8.283.816,45	-	-
entrate titoli 1,2,3,4,5	876.712.152,90	658.939.441,94	657.311.334,42
Entrate finali valide ai fini del saldo di finanza pubblica	896.131.369,84	658.939.441,94	657.311.334,42
spese titolo 1	619.594.198,62	598.299.180,68	593.417.897,03
a dedurre fondi non impegnabili	19.792.300,00	22.152.200,00	22.152.200,00
spese titolo 2	282.785.664,42	40.207.062,00	42.743.772,13
a dedurre fondi non impegnabili	-	-	-
spese titolo 3	7.467.381,00	7.739.444,00	8.028.076,00
Spese finali valide ai fini del saldo di finanza pubblica	890.054.944,04	624.093.486,68	622.037.545,16
spazi da patti nazionali e regionali ottenuti	15.214.000,00	5.000.000,00	-
Equilibrio finale	21.290.425,80	39.845.955,26	35.273.789,26