

CITTA' DI
VENEZIA



Direzione Finanziaria

RENDICONTO 2019

Analisi dei dati economico finanziari



Quadro generale riassuntivo della gestione di competenza anno 2019

ENTRATA	Importo	SPESA	Importo
TITOLO I - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	405.304.002,49	Disavanzo di amministrazione	1.211.407,67
TITOLO II - Trasferimenti correnti	160.159.773,88	TITOLO I - Spese correnti	578.067.407,90
TITOLO III - Entrate extratributarie	169.345.772,75	TITOLO II - Spese in conto capitale	94.553.118,72
TITOLO IV - Entrate in conto capitale	64.808.571,53	TITOLO III - Spese per incremento attività finanziarie	13.621.812,88
TITOLO V - Entrate da riduzione di attività finanziarie	8.934.788,89	TITOLO IV - Rimborso prestiti	12.210.952,29
TITOLO VI - Accensioni prestiti	1.026.845,08	TITOLO V - Chiusura anticipazioni ricevute da tesoriere/cassiere	-
TITOLO VII - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere		TITOLO VII - Uscite per conto terzi e partite di giro	111.574.181,81
TITOLO IX - Entrate per conto terzi e partite di giro	111.574.181,81	<i>Fondo Pluriennale Vincolato</i>	119.305.177,44
<i>Fondo Pluriennale Vincolato</i>	67.023.905,65		
<i>Avanzo di amministrazione applicato</i>	124.105.455,93		
TOTALE ENTRATE	1.112.283.298,01	TOTALE SPESE	930.544.058,71
		<i>Avanzo di competenza</i>	181.739.239,30
TOTALE	1.112.283.298,01	TOTALE	1.112.283.298,01



CITTA' DI
VENEZIA



Il risultato di amministrazione



Risultato di amministrazione

Fondo di cassa all'1/1/2019	126.191.453,99
GESTIONE DI CASSA:	
- Riscossioni in conto COMPETENZA	709.209.134,73
- Riscossioni in conto RESIDUI	182.450.629,80
- Pagamenti in conto COMPETENZA	675.750.067,11
- Pagamenti in conto RESIDUI	149.377.085,99
Saldo riscossioni/pagamenti	66.532.611,43
GESTIONE RESIDUI:	
- Residui attivi gestione COMPETENZA	211.944.801,70
- Residui attivi gestione RESIDUI	257.607.979,93
- Residui passivi gestione COMPETENZA	134.277.406,49
- Residui passivi gestione RESIDUI	30.334.753,91
Saldo residui	304.940.621,23
Totale	497.664.686,65
Spese rinviate a futuri esercizi mediante Fondo Pluriennale Vincolato	- 119.305.177,44
Avanzo di amministrazione 2019	378.359.509,21

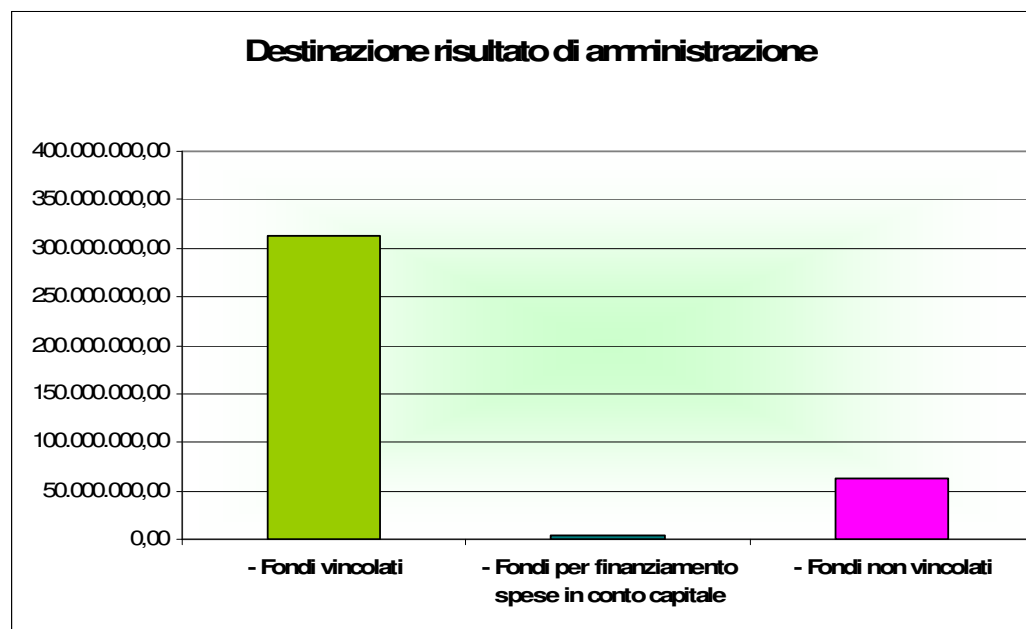


Composizione dell'avanzo di amministrazione

Fondi per investimento	3.833.643,80
Fondi non vincolati	62.590.354,21
Fondi vincolati, di cui:	311.935.511,20
VINCOLI PER LEGGE	33.208.115,68
- sanzioni codice della strada	4.175.621,33
- monetizzazione permessi di costruzione	2.009.126,30
- proventi da permesso di costruzione	6.942.998,18
- differenziali positivi operazioni swap	3.005.399,89
- imposta di soggiorno	16.106.174,69
- altri vincoli	968.795,29
VINCOLI DA TRASFERIMENTI	28.252.221,08
- contributo statale Patto per Venezia	3.142.467,85
- altri contributi dallo Stato	2.501.243,19
- fondi Legge Speciale	18.994.141,14
- fondo rotazione regionale bonifiche ex Ospedale al mare	1.340.434,59
- altri contributi Regionali	2.036.530,43
- contributi comunitari e Città Metropolitana	237.403,88
VINCOLI DA MUTUI	1.082.093,94
- mutui e prestiti	1.082.093,94
VINCOLI ATTRIBUITI DALL'ENTE	56.803.593,78
- alienazioni	897.749,61
- Somme vincolate ai sensi art. 109, comma 1-ter, DL 18/2020 - quota statale	53.556.024,57
- Somme vincolate ai sensi art. 109, comma 1-ter, DL 18/2020 - quota regionale	1.767.870,94
- altri vincoli	581.948,66
Accantonamenti	192.589.486,72
- fondo oneri e rischi e fondo Tari	40.005.502,41
- fondo crediti di dubbia esigibilità	151.558.984,31
- fondo anticipazione liquidità	1.025.000,00
Totale	378.359.509,21



Composizione del risultato di amministrazione



La dinamica del disavanzo di amministrazione

Dal 2014 al 2019 si è passati

da un disavanzo di 72,8 milioni a un avanzo non vincolato di 62,5 milioni



	disavanzo derivante dall'applicazione del DM 2/4/2015	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
Copertura del disavanzo nel 2017	-2.420.317,26		
Ulteriore riduzione disavanzo con margine di competenza	-3.952.914,00		
Disavanzo rendiconto 2017			-56.555.017,24
Copertura del disavanzo nel 2018	-2.262.200,69		
Ulteriore riduzione disavanzo con margine di competenza	-25.219.032,44		
Disavanzo rendiconto 2018			-29.073.784,11
Copertura del disavanzo nel 2019	-1.211.407,67		
Ulteriore riduzione disavanzo con margine di competenza	-27.862.376,44		
Disavanzo rendiconto 2019			0
Ulteriore margine di parte corrente conseguito	62.590.354,21		
Avanzo di amministrazione non vincolato 2019			62.590.354,21

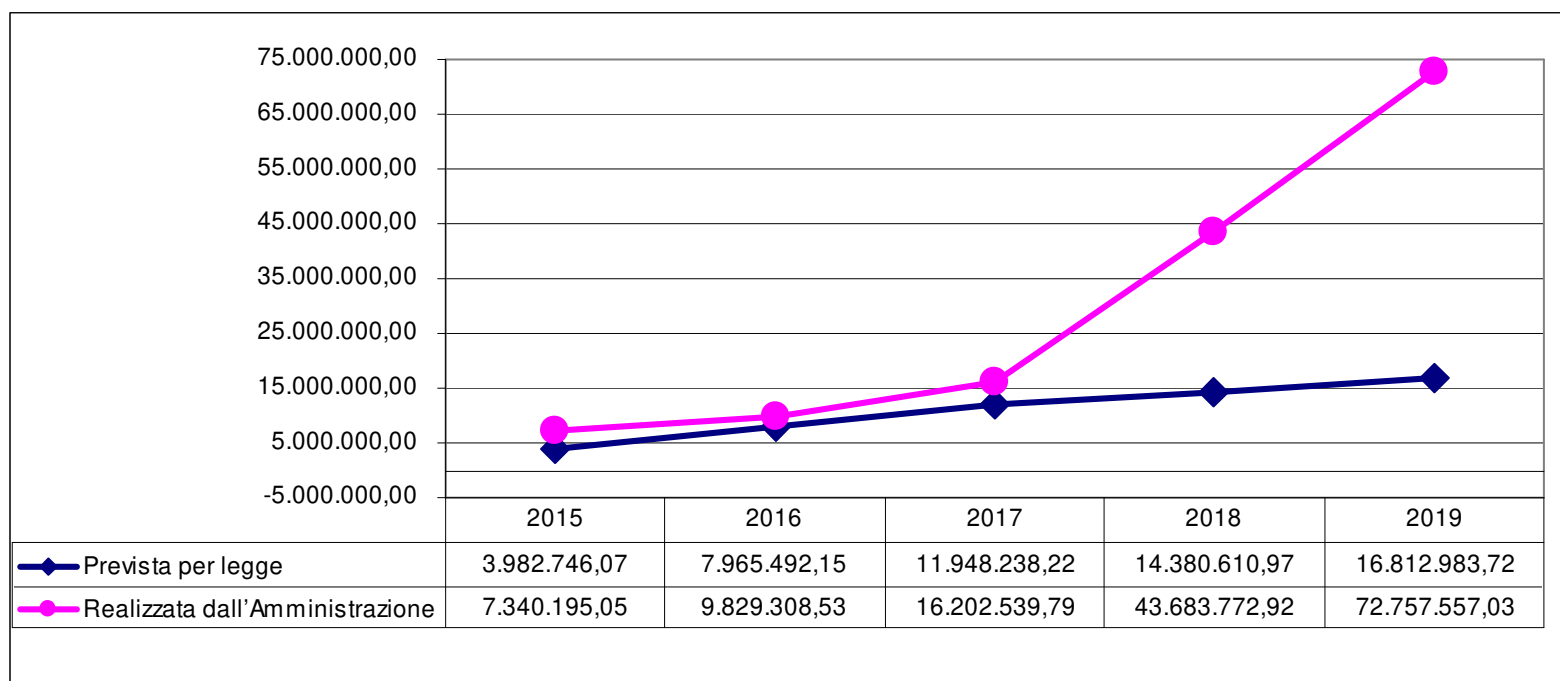
Il recupero del disavanzo e la formazione del risultato positivo di euro 62.590.354,21 è stato reso possibile sia dall'avanzo generato dalla gestione di competenza e dalla gestione dei residui, sia dalla possibilità di riduzione della quota accantonata nel fondo rischi e nel fondo crediti di dubbia esigibilità per effetto dei fatti di gestione.

Tale risultato positivo viene conseguito quindi in anticipo rispetto al termine del rendiconto 2042, ultimo anno di recupero del disavanzo previsto dal Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 2 aprile 2015.



Riduzione del disavanzo di amministrazione

Il ripiano del disavanzo, previsto in 28 anni a decorrere dal 2015, è stato attuato in misura nettamente superiore a quanto previsto dalla legge, consentendo una riduzione delle rate successive da stanziare fino all'esercizio 2042, fino all'azzeramento conseguito nel 2019.



CITTA' DI
VENEZIA



Gli equilibri di bilancio



Equilibrio di parte corrente

ENTRATA	Assestato	Accertamenti
Titolo I - entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	382.739.045,27	405.304.002,49
Titolo II - trasferimenti correnti	108.020.045,53	160.159.773,88
Titolo III - entrate extratributarie	161.135.112,87	169.345.772,75
Totale entrate correnti	651.894.203,67	734.809.549,12
Altre entrate destinate al finanziamento di spese correnti		
Entrate correnti destinate ad investimenti	-17.981.441,69	-11.570.286,61
Avanzo di amministrazione applicato	19.254.958,78	19.254.958,78
Fondo pluriennale vincolato corrente	25.269.288,80	25.269.288,80
Fondo anticipazione liquidità	1.025.000,00	1.025.000,00
Totale altre entrate	27.567.805,89	33.978.960,97
Risorse disponibili per la gestione corrente	679.462.009,56	768.788.510,09
SPESA	Assestato	Impegni
Titolo I - spese correnti	660.101.880,30	578.067.407,90
Titolo III - spese per rimborso quota capitale prestiti	4.739.444,00	4.739.443,78
Titolo IV – Rimborso prestiti	13.409.277,59	12.210.952,29
Spese confluite al Fondo Pluriennale Vincolato	0,00	29.763.014,56
Disavanzo di amministrazione	1.211.407,67	1.211.407,67
	679.462.009,56	625.992.226,20
Saldo della gestione corrente		142.796.283,89



Equilibrio di parte corrente

I principali elementi che hanno contribuito al conseguimento dell'avanzo di competenza di parte corrente, pari a **142,7 milioni**, sono:



Accantonamento al Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità (**19,2 milioni**) e al Fondo Rischi ed Oneri (**1,6 milioni**) stanziato nel bilancio di previsione 2019-2021;

Ulteriore accantonamento a Fondo crediti di dubbia esigibilità pari ad euro **13,2 milioni** a seguito delle verifiche finalizzate a garantire il mantenimento degli equilibri generali di bilancio;

Ulteriori accantonamenti al Fondo oneri e rischi per euro **0,8 milioni**;



Accantonamento al Fondo Tari euro **4,5 milioni**;



Proventi da sanzioni per violazione del codice della strada non utilizzate nell'esercizio per euro **1,3 milioni**;



Maggiore entrata rispetto agli utilizzi dell'imposta di soggiorno, per euro **3,4 milioni**;



Contributi statali di Legge Speciale incassati a dicembre e non impiegati nell'esercizio, per euro **46,3 milioni**;



Risorse non vincolate destinate ad avanzo libero per euro **44,8 milioni**;



Equilibrio di parte capitale

ENTRATA	Assestato	Accertamenti
Titolo IV - entrate in conto capitale	172.387.521,88	64.808.571,53
Titolo V - entrate da riduzione attività finanziarie	10.000.000,00	8.934.788,89
Titolo VI - accensione prestiti	0,00	1.845,08
Totale entrate di parte capitale	182.387.521,88	73.745.205,50
Altre entrate destinate al finanziamento di spese d'investimento		
Entrate correnti destinate a investimenti	17.981.441,69	11.570.286,61
Avanzo di amministrazione applicato	104.850.497,15	104.850.497,15
Fondo pluriennale vincolato capitale	41.754.616,85	41.754.616,85
Totale altre entrate	164.586.555,69	158.175.400,61
Risorse disponibili per la gestione capitale	346.974.077,57	231.920.606,11
SPESA	Assestato	Impegni
Titolo II - spese in conto capitale	334.306.077,57	94.553.118,72
Titolo III - spese per incremento attività finanziarie	12.668.000,00	8.882.369,10
Spese confluite al Fondo Pluriennale Vincolato	0,00	89.542.162,88
	346.974.077,57	192.977.650,70
	Saldo della gestione capitale	38.942.955,41



Equilibrio di parte capitale

I principali elementi che hanno contribuito al conseguimento dell'avanzo di competenza di parte capitale di **38,9 milioni**:



Maggiori entrate da proventi edilizi rispetto agli utilizzi, per euro **5,2 milioni**;



Economie del Fondo Pluriennale Vincolato di parte capitale per **2,2 milioni**, confluite nell'avanzo;



Maggiori entrate da alienazione beni non utilizzate nel corso dell'esercizio per euro **1,9 milioni**;



Quote di avanzo per circa euro **28 milioni** applicate per interventi per i quali, secondo i principi contabili, non si è raggiunto il livello minimo gestionale, in gran parte riproposti nel bilancio 2020;



CITTA' DI
VENEZIA



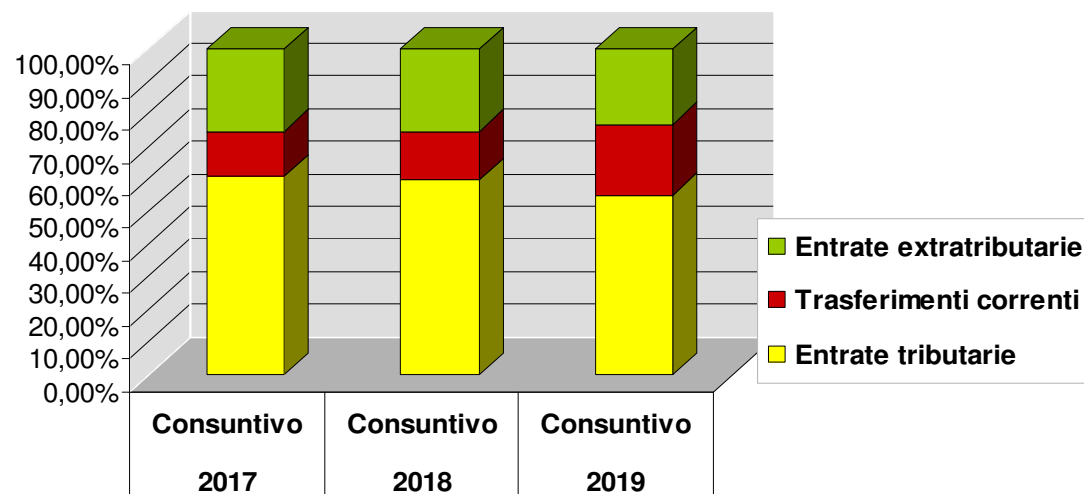
Le entrate correnti



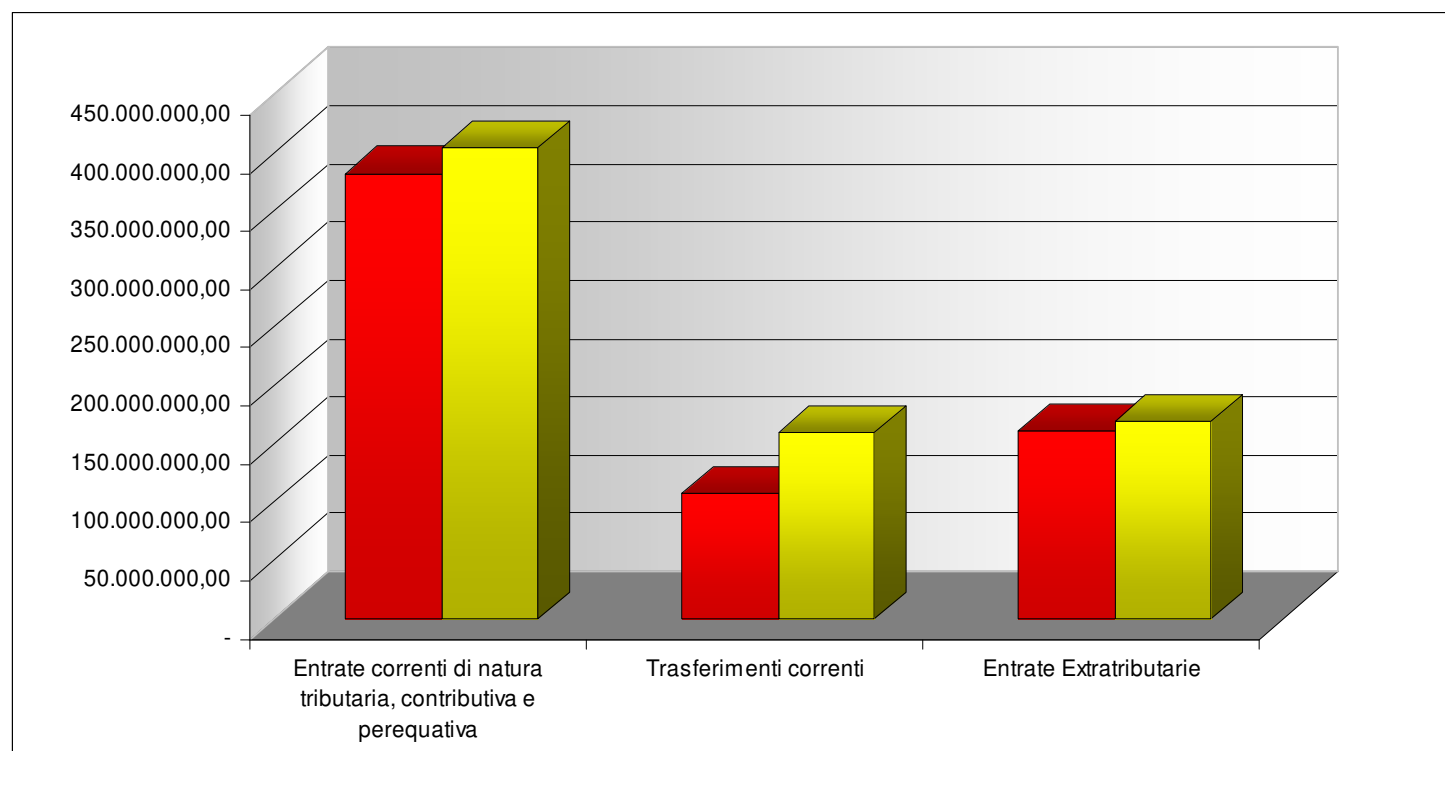
Entrate correnti 2017-2019

	2017		2018		2019		Var 2019/2018	
	Importo	quota%	Importo	quota%	Importo	quota%	importo	quota %
Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	392.077	60,7%	394.883	59,9%	405.304	55,2%	10.421	2,64%
Trasferimenti correnti	90.794	14,1%	97.637	14,8%	160.160	21,8%	62.523	64,04%
Entrate extratributarie	162.950	25,2%	167.054	25,3%	169.346	23,0%	2.291	1,37%
TOTALE	645.821		659.574		734.810		75.235	

In migliaia di €



Entrate Correnti per Titolo Confronto assestato-consuntivo 2019



Entrate Tributarie più significative

Addizionale Comunale Irpef

Mantenuta l'aliquota unica dello 0,8%, e la soglia di esenzione a 10.000,00 euro. Il gettito accertato ammonta **32 milioni**, sostanzialmente in linea con l'anno 2018;

Imposta di soggiorno

Il gettito accertato nel 2019 ammonta **36,9 milioni** con un **incremento** del gettito dell'imposta di soggiorno di circa **3,4 milioni** rispetto al 2018 dovuto sia alla manovra tariffaria che all'intensificazione dell'attività di controllo e verifica dei soggetti passivi;

IMU

Mantenute invariate le aliquote rispetto all'anno precedente. Il gettito accertato è pari a **76,3 milioni**, al netto della quota di alimentazione del Fondo di Solidarietà Comunale con un incremento di circa **3,3 milioni** rispetto all'anno precedente;

IMU recupero evasione

Il gettito è pari a **18,6 milioni**, in aumento di **6 milioni** rispetto al 2018, in relazione all'emissione degli avvisi di accertamento.



Entrate Tributarie più significative

TASI

Mantenute invariate le aliquote rispetto all'anno precedente. Il gettito accertato ammonta a **11,5 milioni**, con una leggera riduzione di **0,1 milioni** rispetto all'anno precedente.

TASI recupero evasione

Aumento del gettito di **0,6 milioni** rispetto al 2018, in relazione all'emissione degli avvisi di accertamento.

TARI

Le tariffe sono state oggetto di una manovra tariffaria in riduzione. Una parte del costo del Piano Finanziario, per euro 4 milioni, è stata finanziata con i proventi dell'imposta di soggiorno. Il gettito conseguito è stato pari a euro **100 milioni**, in linea con gli importi dell'anno precedente;

TARI recupero evasione

Il gettito accertato nel 2019 ammonta a **2,9 milioni**, in relazione all'emissione degli avvisi di accertamento.

Entrate da gioco

Le entrate realizzate sono state pari a **92,8 milioni** con una riduzione di circa **5 milioni** rispetto all'anno precedente.



Entrate Tributarie 2017-2019 (al netto entrate Casinò)

	2017		2018		2019		Var 2019/2018	
	importo	quota %	importo	quota %	importo	quota %	importo	quota %
IMU	75.074	24,9%	73.061	24,6%	76.310	25,7%	3.249	4,4%
IMU – recupero evasione	17.501	5,8%	12.771	4,3%	18.669	6,3%	5.898	46,2%
ICI - recupero evasione	601	0,2%	88	0,0%	25	0,0%	-62	-71,2%
Addizionale comunale Irpef	31.684	10,5%	31.883	10,7%	31.981	10,8%	98	0,3%
Imposta di soggiorno	31.744	10,5%	33.378	11,2%	36.828	12,4%	3.450	10,3%
Fondo di solidarietà comunale	29.612	9,8%	29.593	10,0%	29.668	10,0%	75	0,3%
Tari	99.933	33,1%	101.233	34,1%	100.022	33,6%	-1.211	-1,2%
Tari recupero evasione					2.917		2.917	
Imposta comunale sulla pubblicità e diritto sulle pubbliche affissioni	3.996	1,3%	3.504	1,2%	3.813	1,3%	309	8,8%
Tasi	11.280	3,7%	11.586	3,9%	11.472	3,9%	-114	-1,0%
Tasi - recupero evasione	40	0,0%	187	0,1%	784	0,3%	597	318,4%
Altre entrate tributarie	18	0,0%	13	0,0%	12	0,0%	-1	-7,3%
TOTALE	301.483		297.298		312.503		15.206	5,1%

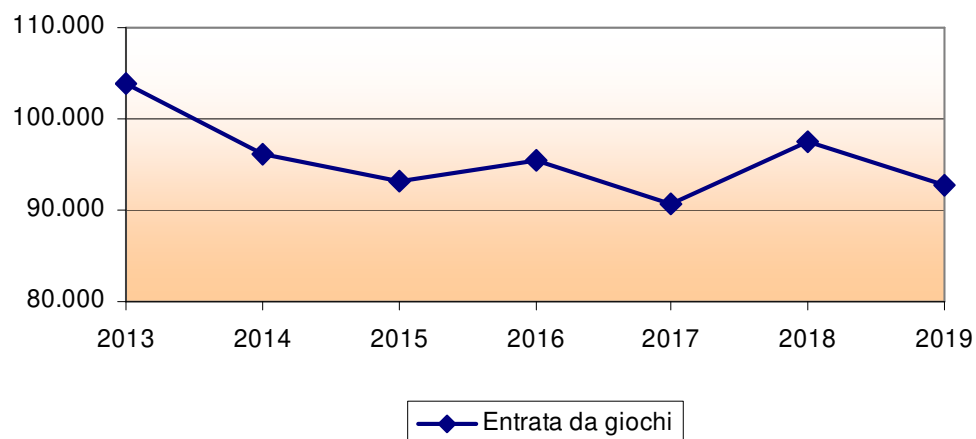
In migliaia di €



Dinamica saldo Casinò (2013-2019)

Anno	Entrata da giochi	Compenso società	Incidenza % compenso su entrate	imposte	Entrate giochi al netto compenso e imposte
2013	103.969	77.977	75,00%	7.691	18.302
2014	96.178	72.134	75,00%	7.788	16.257
2015	93.128	71.924	77,23%	7.675	13.530
2016	95.363	71.522	75,00%	7.822	16.018
2017	90.594	67.946	75,00%	7.238	15.410
2018	97.585	73.050	74,86%	7.918	16.617
2019	92.801	69.739	75,15%	7.458	15.603

In migliaia di €



Imu-Tasi-Fondo di Solidarietà 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.

Nel 2019 il Fondo è stato stabilito **nella stessa misura del 2018**, ai sensi dell'art. 1, comma 921 della Legge di Stabilità per il 2019.

Il 45% della dotazione del Fondo di Solidarietà Comunale viene attribuito ai Comuni sulla base della differenza tra le capacità fiscali e i fabbisogni standard. La quota del 45% attribuita al Comune di Venezia è stata pari a euro **6,7 milioni**.



Evoluzione dell'intervento statale 2017-2019

tipologia di intervento	2017	2018	2019
Fondo di Solidarietà Comunale	29.612	29.593	29.800
Trasferimenti compensativi statali per minor gettito IMU	2.225	2.207	990
Contributo ristoro gettito Tasi per finanziamento piani sicurezza			760
Contributo per criticità gettito Imu e Tasi			440
Assegnazioni da contenzioso ICI fabbricati cat.D			12.708
Contributo partecipazione contrasto evasione fiscale	25	87	64
Diritti d'imbarco	383	382	392
Contributo personale aspettativa sindacale	273	87	78
Minori introiti addizionale irpef		294	501
Contributo sperimentazione sistema Siope +	75		
Altri contributi erariali	125	47	902
Totale	32.718	32.697	46.634
Scostamento 2019-2018			13.937

In migliaia di €

Risorse statali effettive, IMU, TASI

	2018	2019
Fondo di Solidarietà Comunale	29.593	29.668
Trasferimenti compensativi statali per minor gettito IMU	2.207	998
IMU	73.061	76.310
TASI	11.586	11.472
Totale	116.448	118.449
Scostamento 2019-2018		2.001

In migliaia di €



Entrate da Trasferimenti correnti 2017-2019

	2017	2018	2019	Var 2019/2018
TRASFERIMENTI DALLO STATO (*)	10.299	19.192	80.405	61.147
TRASFERIMENTI DALLA REGIONE	75.465	75.508	76.199	-1.039
<i>-di cui trasferimento per trasporto pubblico locale</i>	<i>70.367</i>	<i>69.648</i>	<i>69.648</i>	
CONTRIBUTI DALLA COMUNITA EUROPEA	458	638	684	46
ALTRI TRASFERIMENTI	4.572	2.299	2.871	2.368
TOTALE	90.794	97.637	160.160	62.523

In migliaia di €

(*) l'incremento significativo tra il 2017 e il 2018 è principalmente imputabile a maggiori trasferimenti statali nell'ambito dei progetti PON Metro (+ 6 milioni) e PON Inclusione Sociale (+ 0,8 milioni), a maggiori trasferimenti per scuole materne (+ 0,3 milioni) e per consultazioni elettorali (+ 0,7 milioni).

(*) l'incremento significativo tra il 2018 e il 2019 è imputabile, per euro 46,3 milioni, a una diversa contabilizzazione dei trasferimenti dallo Stato riguardanti la Legge Speciale per Venezia, accertati al titolo II anziché al titolo IV e per euro 12,6 milioni all'incassi di contributi per sentenza fabbricati D



Entrate Extratributarie più significative

Nel 2019 le entrate extratributarie hanno avuto un indice di realizzazione **superiore al 100%**. Esse sono state caratterizzate dalle seguenti dinamiche:

Lasciapassare ZTL

l'entrata, accertata per **21,7 milioni**, è in linea con le entrate registrate nel 2018 con una lieve riduzione di circa 200 mila euro.

Indennità da servizio trasporto pubblico di navigazione

il provento, accertato per **22,9 milioni** è in linea con le entrate del 2018 con una leggera riduzione di circa 200 mila euro.

Proventi servizio trasporto pubblico

l'entrata, accertata per **11,2 milioni**, si riferisce al versamento da parte di Actv di una quota dei proventi derivanti dalla vendita dei biglietti senza Carta Venezia ed è in linea con le entrate del 2018.

Interessi attivi

Sono state registrate entrate per **5,8 milioni**, con un incremento di 4,5 milioni rispetto al 2018 per effetto degli interessi sui crediti da gioco esistenti al 31/12/2019 e liquidati dalla Società'.



Entrate Extratributarie più significative

Sanzioni amministrative

l'entrata, accertata per **23,2 milioni**, comprende sia le sanzioni sui regolamenti che quelle del codice della strada, in linea con l'entrata accertata nel 2018.

i proventi da sanzioni per violazione dei regolamenti sono accantonati a FCDE per circa l'85%. Nel 2019 stati accantonati a FCDE per una quota di 4,2 milioni.

Proventi tariffari della sosta

l'entrata, accertata per **3,9 milioni**, è sostanzialmente in linea rispetto al 2018.

COSAP

i proventi accertati ammontano a **11 milioni**, con un ulteriore accertamento di **1,7 milioni** a titolo di recupero evasione del canone di concessione spazi ed aree pubbliche, in aumento di 0,5 milioni dal 2018.



Entrate Extratributarie 2017-2019

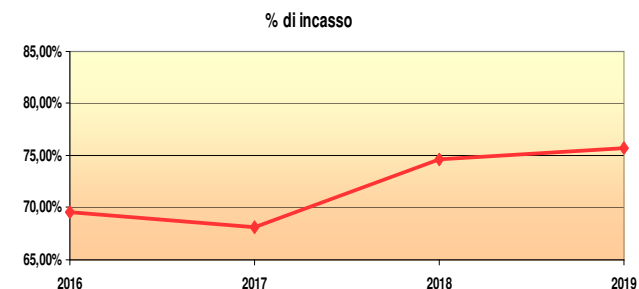
	2017		2018		2019		Var 2019/2018	
	importo	quota %	importo	quota %	importo	quota %	importo	quota %
Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	1.130	0,7%	2.211	1,3%	1.364	0,8%	-847	-38,3%
Dritti di segreteria	2.855	1,8%	3.439	2,1%	3.311	2,0%	-127	-3,7%
Proventi servizi educativi e sportivi (asili nido, trasporti scolastici, ecc.)	2.488	1,5%	2.563	1,5%	3.017	1,8%	454	17,7%
Proventi attività cinematografiche, culturali	1.074	0,7%	1.058	0,6%	1.072	0,6%	14	1,3%
Proventi servizi sociali	2.372	1,5%	1.869	1,1%	2.369	1,4%	500	26,8%
Fitti beni comunali	10.901	6,7%	10.777	6,5%	11.889	7,0%	1.112	10,3%
Canone per l'occupazione spazi ed aree pubbliche	11.944	7,3%	12.064	7,2%	12.650	7,5%	585	4,9%
Canone scarichi reflui	8.723	5,4%	8.525	5,1%	7.802	4,6%	-723	-8,5%
Canoni concessori	8.424	5,2%	9.910	5,9%	10.135	6,0%	226	2,3%
Proventi derivanti da concessione spazi arsenale	279	0,2%	3.794	2,3%	1.949	1,2%	-1.845	-48,6%
Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	27.139	16,7%	23.395	14,0%	23.171	13,7%	-224	-1,0%
Proventi da risarcimento danni	183	0,1%	106	0,1%	119	0,1%	13	
Interessi attivi	1.942	1,2%	1.220	0,7%	5.791	3,4%	4.571	374,8%
Lasciapassare ZTL	23.245	14,3%	21.918	13,1%	21.722	12,8%	-196	-0,9%
Indennità trasporto pubblico di navigazione	25.120	15,4%	23.081	13,8%	22.858	13,5%	-223	-1,0%
Proventi trasporto pubblico	10.496	6,4%	11.282	6,8%	11.250	6,6%	-32	-0,3%
Proventi della sosta	3.843	2,4%	3.806	2,3%	3.923	2,3%	118	3,1%
Rimborsi vari (*)	14.309	8,8%	16.111	9,6%	16.988	10,0%	877	5,4%
Altri proventi	6.484	4,0%	9.927	5,9%	7.966	4,7%	-1.961	-19,8%
TOTALE	162.950		167.054		169.346		2.291	1,4%

(*) comprende il rimborso da parte della società CVG Spa delle imposte sugli ingressi e le mance e delle rate del mutuo BIIS, precedentemente contabilizzate ai servizi per conto terzi, pari a 5,4 milioni



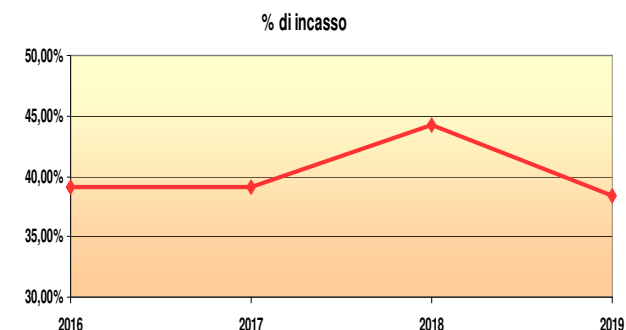
Velocità di riscossione entrate correnti (competenza)

Anno	Accertato	Incassato	% di incasso
2016	617.674	429.760	69,58%
2017	645.821	439.708	68,09%
2018	659.574	492.397	74,65%
2019	734.810	556.283	75,70%



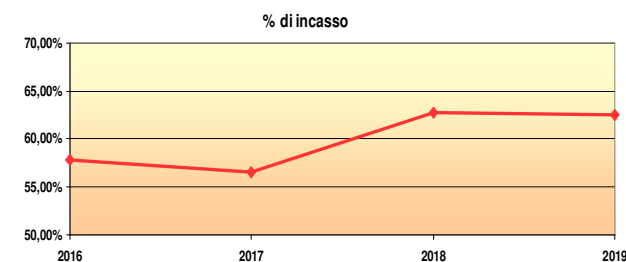
Velocità di riscossione entrate correnti (residui)

Anno	Accertato	Incassato	% di incasso
2016	384.965	150.506	39,10%
2017	425.809	166.412	39,08%
2018	426.674	188.757	44,24%
2019	400.598	153.689	38,36%



Velocità di riscossione entrate correnti (competenza e residui)

Anno	Accertato	Incassato	% di incasso
2016	1.002.639	580.266	57,87%
2017	1.071.630	606.119	56,56%
2018	1.086.248	681.154	62,71%
2019	1.135.408	709.972	62,53%



In migliaia di €



Destinazione proventi sanzioni codice della strada art. 2018, comma 4, D. Lgs. 285/92

Proventi accertati al netto della quota accantonata a Fondo crediti dubbia esigibilità		7.392
QUOTA A DESTINAZIONE VINCOLATA (50%)		3.696
descrizione		spesa finanziata
lett. a) art. 208 - segnaletica	manutenzione segnaletica strade ordinaria	798
	Totale lettera a)	798
lett b) art 208 - potenziamento attività controllo anche attraverso mezzi	acquisto e manutenzione mezzi per implementazione e rinnovo dotazioni	317
	revisioni e tarature etilometri, autovelox e telelaser - Velocar	106
	personale - potenziamento servizi	351
	Totale lettera b)	774
lett. c) art. 208 e comma 5bis	acquisti attrezzature per educazione stradale	1
	manutenzione ordinaria viabilità	1.426
	acquisto simulatore per educazione nautica in uso alla polizia locale	60
	Totale lettera c)	1.487
Totale		3.059
Somma destinata ad avanzo vincolato		637
TOTALE DESTINAZIONI		3.696

In migliaia di €



Destinazione proventi sanzioni apparecchi elettronici art. 142, comma 12 bis e ter D. Lgs. 285/92

Proventi accertati al netto della quota accantonata a Fondo crediti dubbia esigibilità	5.170
QUOTA A DESTINAZIONE VINCOLATA (100%)	5.170
descrizione	spesa finanziata
Manutenzione ordinaria viabilità e segnaletica terraferma C.I. 14033	1.446
Trasferimento Veneto Strade	1.500
Illuminazione pubblica	2.225
TOTALE DESTINAZIONI	5.170

In migliaia di €



CITTA' DI
VENEZIA



Gli accantonamenti



Gli accantonamenti

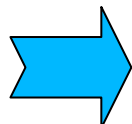
Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità



L'accantonamento al 31/12/2019 è pari a **151,6 milioni**, con una riduzione di circa 18,3 milioni rispetto al 2018. Il Fondo è suddiviso in due componenti: una componente relativa alle posizioni classificate per tipologia, pari a circa **103 milioni** e una componente relativa alle posizioni specifiche, pari a circa **67 milioni**.

Per alcune posizioni specifiche si è adottato un criterio di puntuale valutazione del grado di riscossione del credito.

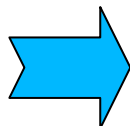
Fondo Rischi ed Oneri



L'accantonamento al 31/12/2019, è pari a **32,2 milioni**, con una riduzione di circa 20,7 milioni rispetto al 2018.

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.

Fondo Tari



L'accantonamento derivante dalle maggiori entrate registrate negli anni, è pari a **7,7 milioni**, con un incremento di 4,9 milioni rispetto al 2018, ed è destinato alla copertura dei futuri Piani Finanziari.



Fondo Crediti Dubbia Esigibilità

Nel 2019 il **Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità**, ha avuto la seguente movimentazione:

Fondo al 31/12/2018	169.890
Utilizzi	-22.035
Variazioni per movimentazione residui	-28.648
Accantonamenti di competenza	32.353
Fondo al 31/12/2019	151.559

In migliaia di €

La voce “utilizzi” comprende la somma di **12,3 milioni** relativa all’eliminazione dal conto del bilancio di crediti vetusti di difficile esazione che, come previsto dai principi contabili, sono stati stralciati dal Fondo e dai residui attivi e sono stati, invece, mantenuti nello Stato Patrimoniale dell’Ente.

La “variazione per movimentazione residui” riguarda la possibilità di riduzione del Fondo a seguito delle riscossioni effettuate.



Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità: posizioni classificate per tipologia

Descrizione	Fondo finale 2018	Utilizzi nell'anno	Accantonamenti di competenza	Variazioni fondo a residuo	Fondo finale 2019
imposta municipale propria (imu) - recupero evasione	18.446	4.756	11.140	3.439	28.269
imposta comunale sugli immobili (ici) - recupero evasione	1.390	716		-70	605
imposta di soggiorno	2.790	433	600	-1.550	1.407
canone per l'installazione mezzi pubblicitari recupero evasione	741	259	275	-21	736
tassa sui servizi indivisibili - recupero evasione	170	22	320		467
tari	19.208		6.000		25.208
proventi per trasporti scolastici	4		15	-1	17
proventi impianti sportivi	671	11	316	12	988
proventi rette asili nido	72		21		93
canone concessione in uso degli impianti sportivi	123	3	28	-35	114
canone concessione in uso palestre scolastiche	17	2	7	-10	12
canone concessione in uso beni immobili	314		150	-211	253
canone concessione in uso approdi pubblici	2.693	3	678	-120	3.247
canone concessorio installazione antenne	55	7		20	67
fitti fabbricati ad uso diverso abitazione non vincolati a spese	148	10	7	50	195
fitti fabbricati ad uso abitazione non vincolati a spese	8.925	2.471	2.409	203	9.066
canone per l'occupazione spazi e aree pubbliche recupero	2.757	947	837	150	2.797
canone scarichi reflui	1.204	970	204	-200	238
subaffitti fabbricati ad uso abitazione non vincolati a spese	6		2	-3	5
sanzioni amministrative per violazioni del codice della strada	20.187	4.410	6.082	-1.881	19.978
sanzioni amministrative per violazioni dei regolamenti comunali,	19.099	704	1.798	100	20.294
proventi rette residenzialita' persone disabili comunita' alloggio	275	6	300	250	819
proventi rette ricovero utenti psichiatrici	360			-110	250
rimborso spese contrattuali	201		150	15	366
rimborsi vari polizia locale	3.118	663	1.014	691	4.160
rimborsi vari fitti abitativi	1				1
	102.976	16.394	32.353	719	119.653

In migliaia di €



Composizione del Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità su posizioni specifiche

Oggetto	Fondo al 31/12/2019
Crediti verso Casinò Municipale di Venezia S.p.A.	5.705
Crediti verso Marco Polo Geie System	389
Crediti verso ULSS 12	6.138
Pratica riscossione importo riconosciuto da sentenza per causa c.d. "Ex Pilsen"	19.462
Altre pratiche di minor importo	212
Totale	31.906

In migliaia di €

Il fondo relativo alle posizioni puntuali passa da euro 66.913.952,97 a euro 31.905.796,80. La riduzione è principalmente imputabile alla riduzione degli accantonamenti nei confronti della società CMV Spa (da 34,6 milioni a 5,7 milioni) in quanto la società ha provveduto, nei primi mesi del 2020, a pagare i debiti nei confronti del Comune di Venezia relativi agli incassi dal gioco dell'anno 2012, per i quali era stato fatto l'accantonamento.

Il fondo si riduce di ulteriori 5,4 milioni per lo stralcio dei crediti nei confronti della società IVE Srl a seguito della rinuncia ai dividendi disposta dal Consiglio Comunale con deliberazione n. 67 del 29/11/2019.



Composizione del Fondo Rischi ed Oneri

Il Fondo Rischi ed Oneri passava da 52,9 milioni del 2018 a **32,2 milioni** del 2019, con una **diminuzione di circa 20,7 milioni** in quanto sono state utilizzate quote per euro 9,3 milioni e in sede di rendiconto sono state apportate variazioni per complessivi euro – 11,4 milioni.

OGGETTO	Fondo al 31.12.2019
Fondo pagamento franchigie assicurazione	600.000,00
Accantonamento oneri personale Casinò collocato in quiescenza	605.390,97
Accantonamenti per oneri TFR personale ACTV	939,31
Accantonamento per dividendi Autovie	27.709,78
Accantonamento per canoni demaniali	2.230.935,00
Accantonamento per lavori a scomputo	285.865,53
Fondo rischi per contenziosi Avvocatura Civica	16.935.139,39
Fondo rischi per pratiche ambientali	7.880.000,00
Fondo rischi per conciliazioni società partecipate	1.800.000,00
Fondo rischi per sentenza sgravi autorimessa	759.452,66
Accantonamento per rinnovi contrattuali	1.094.028,56
TOTALE	32.219.461,20

In migliaia di €



CITTA' DI
VENEZIA



Spese correnti



Spese Correnti 2017-2019 per macroaggregato

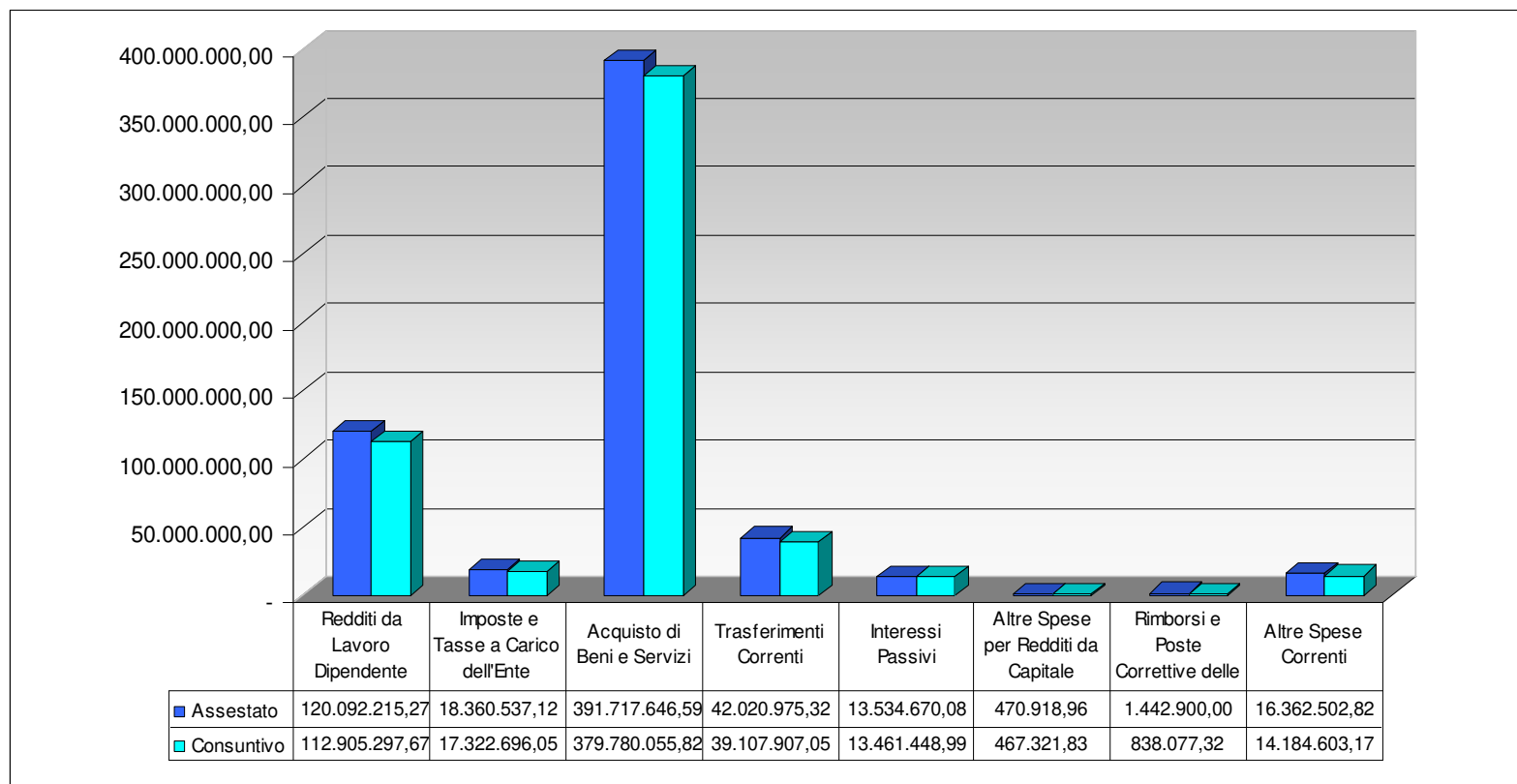
macroaggregati	2017		2018		2019		Var 2019/2018	
	importo	quota %	importo		importo		importo	%
Redditi da lavoro dipendente	106.922	19,1%	113.308	19,7%	112.905	19,5%	-403	-0,4%
Imposte e tasse, di cui:	18.189	3,2%	18.256	3,2%	17.323	3,0%	-934	-5,1%
- <i>imposte su ingressi Casinò (*)</i>	1.212	0,2%	1.263	0,2%	1.127	0,2%	-136	
- <i>Altre</i>	16.977	3,0%	16.993	3,0%	16.195	2,8%	-798	-4,7%
Acquisto di beni e servizi, di cui:	372.002	66,4%	380.543	66,1%	379.780	65,7%	-763	-0,2%
- <i>Compenso Casinò</i>	67.946	12,1%	73.050	12,7%	69.739	12,1%	-3.311	-4,5%
- <i>Corrispettivo TPL</i>	73.987	13,2%	76.638	13,3%	74.688	12,9%	-1.950	-2,5%
- <i>Corrispettivo servizio rifiuti</i>	92.211	16,5%	95.631	16,6%	96.436	16,7%	805	0,8%
- <i>Altre</i>	137.859	24,6%	135.223	23,5%	138.916	24,0%	3.693	2,7%
Trasferimenti correnti	26.964	4,8%	31.070	5,4%	39.108	6,8%	8.038	25,9%
Interessi passivi	15.922	2,8%	15.291	2,7%	13.461	2,3%	-1.830	-12,0%
Altre spese per redditi da capitale	462	0,1%	466	0,1%	467	0,1%	1	0,0%
Rimborsi	2.600	0,5%	816	0,1%	838	0,1%	22	2,7%
Altre spese correnti, di cui:	17.370	3,1%	15.954	2,8%	14.185	2,5%	-1.769	-11,1%
- <i>Ricapitalizzazione Casinò</i>	2.750	0,5%		0,0%		0,0%		
- <i>Rimborsi rate BIIS Casinò (*)</i>	4.272	0,8%	4.272	0,7%	6.712	1,2%	2.440	57,1%
- <i>Oneri da contenzioso</i>	2.866	0,5%	994	0,2%	619	0,1%	-375	-37,7%
- <i>Altre</i>	7.481	1,3%	10.688	1,9%	6.853	1,2%	-3.835	-35,9%
TOTALE	560.431		575.704		578.067		2.363	

In migliaia di €

(*) voci controbilanciate da accertamento di pari importo in entrata

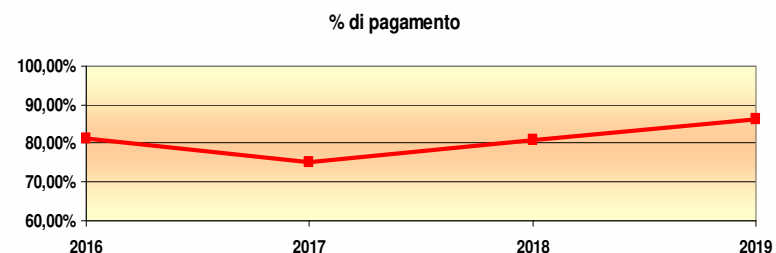


Spese correnti per macroaggregato Confronto assestato-consuntivo 2019



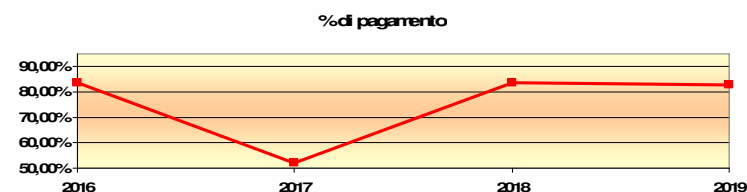
Velocità di pagamento spese correnti (competenza)

Anno	Impegnato	Pagato	% di pagamento
2016	555.376	451.975	81,38%
2017	560.431	420.921	75,11%
2018	575.704	465.645	80,88%
2019	578.067	498.601	86,25%



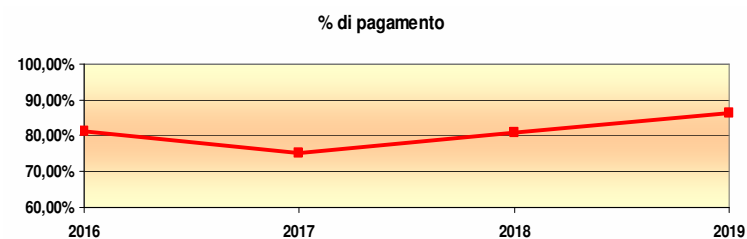
Velocità di pagamento spese correnti (residui)

Anno	Impegnato	Pagato	% di pagamento
2016	109.080	91.085	83,50%
2017	184.754	96.301	52,12%
2018	157.336	131.578	83,63%
2019	130.882	108.510	82,91%



Velocità di pagamento spese correnti (competenza e residui)

Anno	Impegnato	Pagato	% di pagamento
2016	664.456	543.059	81,73%
2017	745.184	517.222	69,41%
2018	733.040	597.223	81,47%
2019	708.949	607.111	85,64%



Spese per servizi al cittadino erogati da società partecipate

Veritas Spa	105.555	106.914	1,29%
Servizi cimiteriali	5.068	5.111	0,85%
Servizi cimiteriali - oneri pregressi (accordo conciliativo)	643	643	0,00%
Raccolta e smaltimento rifiuti: fondo sociale	500	1.000	100,00%
Corrispettivo per raccolta e smaltimento (comprensivo del contributo al Consiglio di Bacino)	95.788	96.593	0,84%
Gestione depuratori centro storico	1.780	1.967	10,51%
Gestione depuratori centro storico - riscossione canoni	122	124	1,64%
Manutenzione paratoie Malamocco e fognature S. Erasmo	440	237	-46,14%
Manutenzione acque bianche	654	611	-6,57%
Manutenzione rete antincendio	540	603	11,67%
Noleggio Wc	20	25	25,00%
Actv Spa	76.638	74.688	-2,54%
Corrispettivo Trasporto Pubblico Locale finanziato con trasferimento regionale	76.638	74.688	-2,54%
Ames Spa	13.400	13.844	3,31%
Servizi scolastici e refezioni scolastiche	13.400	13.844	3,31%
Insula Spa	3.274	3.620	10,57%
Servizi per la residenza	2.903	3.199	10,20%
Manutenzione barche da regata	200	250	25,00%
Gestione pratiche suolo e sottosuolo	171	171	0,00%
AVM Spa	5.100	5.692	11,61%
Gestione Ztl autobus e rimozione veicoli e natanti	5.100	5.062	-0,75%
Allestimenti per la mobilità acqua Salone Nautico		630	
Vela Spa	1.690	3.600	113,02%
Organizzazione manifestazioni turistiche	1.690	2.600	53,85%
Organizzazione Salone Nautico		1.000	
Totale	205.657	208.358	1,31%

In migliaia di €



Spese per servizi all'ente erogati da società partecipate

Aziende	2018	2019	Variazione 2019/2018
Veris Spa	14.471	15.542	7,4%
Consulenza e assistenza informatica e telefonia	9.651	9.842	2,0%
Postalizzazione	4.820	5.700	18,3%
Totale	14.471	15.542	7,4%

In migliaia di €

Trasferimenti correnti a Istituzioni e altri enti

Istituzioni e altri enti	2018	2019	Variazione 2018/2017
Istituzioni	1.420	1.480	4,2%
Bevilacqua La Masa	150	210	40,0%
Centri comunali di soggiorno	650	650	0,0%
Bosco e Grandi Parchi	620	620	0,0%
Altri enti	2.369	2.306	-2,7%
Fondazione Casa dell'Ospitalità	630	630	0,0%
Fondazione Querini Stampalia	320	320	0,0%
Fondazione Teatro La Fenice	627	627	0,0%
Teatro Stabile Goldoni contributo ordinario	640	614	-4,1%
Fondazione Agenzia per lo Sviluppo	50	50	0,0%
Fondazione Forte Marghera	102	65	-36,3%
Totale	3.789	3.786	-0,1%

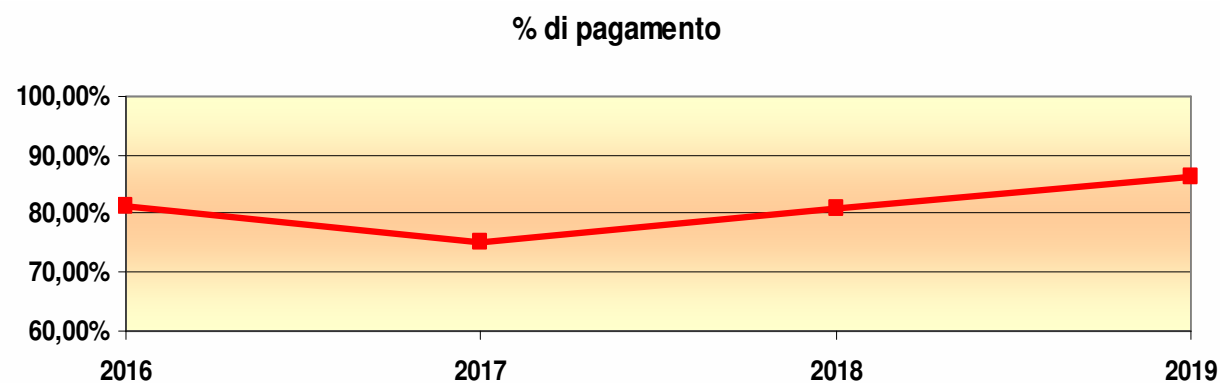
In migliaia di €



Velocità di pagamento spese correnti (competenza)

Anno	Impegnato	Pagato	% di pagamento
2016	555.376	451.975	81,38%
2017	560.431	420.921	75,11%
2018	575.704	465.645	80,88%
2019	578.067	498.601	86,25%

In migliaia di €

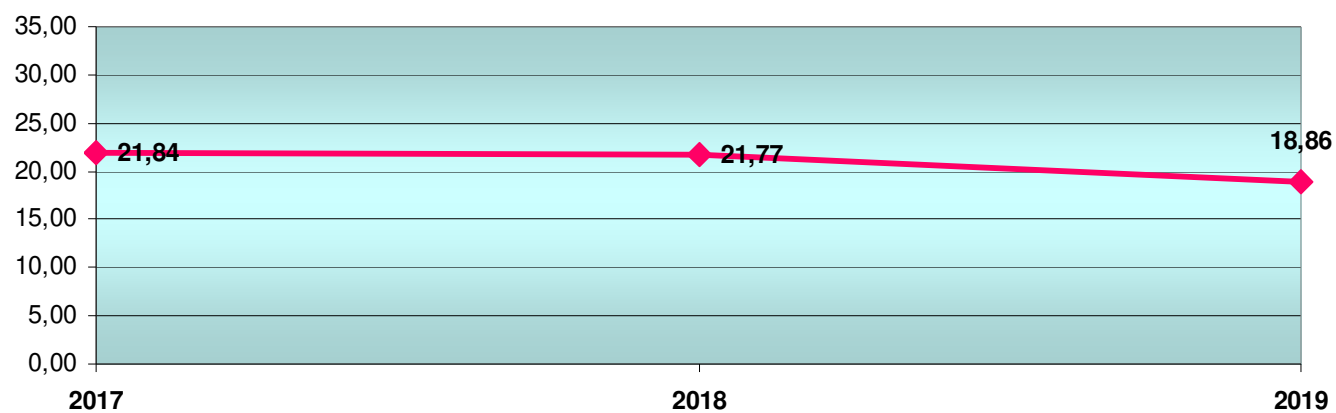


indice di tempestività	
2017	45,6
2018	-2,19
2019	-8,57



Indice di rigidità della spesa corrente

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



CITTA' DI
VENEZIA



Spese per investimenti



Spese 2018-2019 per fonte di finanziamento

	2019				2018				Var 2019/2018	
	Impegnato	F.P.V.	Totale	Quota %	Impegnato	F.P.V.	Totale	Quota %	Importo	Quota %
ALIENAZIONI				6,52%				15,16%		
interventi impegnati(*)	1.355	4.087	5.442		10.703	2.065	12.768			
interventi finanziati con avanzo	2.539	1.441	3.980		20	961	981			
	3.894	5.528	9.422		10.723	3.026	13.749		-4.327	45,92%
ALTRE RISORSE PROPRIE				17,98%				17,03%		
interventi impegnati	12.920	5.971	18.891		6.589	6.337	12.926			
interventi finanziati con avanzo	1.614	5.489	7.103		252	2.267	2.519			
	14.534	11.460	25.994		6.841	8.604	15.445		10.549	-40,58%
ALTRI				1,06%				3,74%		
interventi impegnati	1.257	0	1.257		3.359	3	3.362			
interventi finanziati con avanzo	82	200	282		14	12	26			
	1.339	200	1.539		3.373	15	3.388		-1.849	120,14%
REGIONE E ALTRI ENTI PUBBLICI				30,81%				40,70%		
interventi impegnati	31.918	2.503	34.421		34.025	1.335	35.360			
interventi finanziati con avanzo	981	9.131	1.289		694	855	1.549			
	32.899	11.634	44.533		34.719	2.190	36.909		7.624	-17,12%
INDEBITAMENTO				4,29%				2,59%		
interventi impegnati	0	0	0		0	0	0			
interventi finanziati con avanzo	90	6.117	6.207		239	2.110	2.349			
	90	6.117	6.207		239	2.110	2.349		3.858	-62,16%
LEGGE SPECIALE PER VENEZIA				39,33%				20,78%		
interventi impegnati	8.075	0	0		0	0	0			
interventi finanziati con avanzo	21.086	27.691	48.777		5.330	13.514	18.844			
	29.161	27.691	56.852		5.330	13.514	18.844		38.008	-66,85%
TOTALE	81.917	62.630	144.547		61.225	29.459	90.684		53.863	



Tipologie di interventi finanziati

Tipologia	2019		2018	
	Valore assol.	quota %	Valore assol.	quota %
Manutenzione/costruzione strade e altri interventi di mobilità	36.290	25,11%	18.632	20,55%
Manutenzione/costruzione edifici scolastici	7.184	4,97%	2.880	3,18%
Manutenzione/costruzione edifici e impianti comunali	2.954	2,04%	4.327	4,77%
Manutenzione/costuzione edifici vari	12.694	8,78%	4.927	5,43%
Manutenzione/costruzione impianti sportivi/verde parchi	6.216	4,30%	2.694	2,97%
Manutenzione/costruzione edilizia abitativa	8.367	5,79%	6.582	7,26%
Manutenzione/acquisizione mezzi	967	0,67%	116	0,13%
Investimenti per l'automazione, banda larga, rete wifi, telefonia	8.332	5,76%	6.799	7,50%
Acquisizioni patrimoniali	24.732	17,11%	2.572	2,84%
Acquisizione gratuita immobili in applicazione legge federalismo demaniale	0	0,00%	9.717	10,72%
Acquisto arredi, attrezzature, veicoli, manutenzione automezzi	2.830	1,96%	2.174	2,40%
Conferimenti in c/capitale a Società, Fondazioni. Istituzioni	2.761	1,91%	3.142	3,46%
Trasferimenti in conto capitale a terzi	3.649	2,52%	5.180	5,71%
Realizzazione rete antincendio	3.000	2,08%	3.700	4,08%
Riqualificazione funzionale immobili uso culturale, turistico, istituzionale	2.691	1,86%	2.041	2,25%
Opere di urbanizzazione Isola Nova del Tronchetto	0	0,00%	7.815	8,62%
Interventi per eliminazione barriere architettoniche	479	0,33%	108	0,12%
Interventi di bonifica, caratterizzazione	6.022	4,17%	914	1,01%
Opere di culto e cimiteriali	4.237	2,93%	2.859	3,15%
Investimenti vari	2.585	1,79%	2.081	2,29%
Interventi realizzati a scomuto	8.557	5,92%	1.424	1,57%
TOTALE	144.547		90.684	



Destinazione proventi edilizi

I proventi sono destinati interamente a spese del Titolo II

Descrizione	Importo
campo sportivo rugby favaro v.to spogliatoi	595,49
ex cave casarin 1° stralcio - intervento bonifica area parco don sturzo	256,84
interventi di manutenzione straordinaria e diffusa - venezia - sedi museali (contratto aperto 2010-2011-2012)	8.927,68
ristrutturazione e riqualificazione degli impianti termici degli edifici comunali: realizzazione impianto solare termico e fotovoltaico presso scuola materna gori-asilo nido melograno mestre	73,05
ristrutturazione e riqualificazione degli impianti termici degli edifici comunali: impianto termico scuola elementare "c.colombo" via del bosso chirignago	129,08
ristrutturazione e riqualificazione degli impianti termici degli edifici comunali: impianto termico scuola media "g. marconi" via del gazzato cipressina	154,07
ristrutturazione e riqualificazione degli impianti termici degli edifici comunali: impianto termico edificio ex cervi p.le zendrini a campalto	270,73
ristrutturazione e riqualificazione degli impianti termici degli edifici comunali: impianto termico scuola elementare g. leopardi viale s. marco mestre	282,03
ristrutturazione e riqualificazione degli impianti termici degli edifici comunali: impianto termico scuola materna "angolo azzuro" via del rigo mestre carpenedo	158,37
bonifica e ripristino ambientale area vaschette	4.283,23
sistemazione area giardini papadopoli a piazzale roma	1.132,72
intervento di separazione impianti meccanici per il riscaldamento ed il rinfrescamento del tribunale dei minori ed i nuovi uffici comunali presso l'edificio ex krull in mestre.	613,06
messa in sicurezza piazza s. antonio e piazza mercato, a marghera	300.000,00
manutenzione diffusa residenza comunale terraferma	200.000,00
edilizia comunale della terraferma. interventi di adeguamento, messa a norma, ripristini funzionali e rinnovamenti	200.000,00
edilizia scolastica terraferma- interventi di adeguamento e ripristini funzionali - interventi straordinari	1.000.000,00
edilizia sportiva della terraferma - interventi di adeguamento, messa a norma, ripristini funzionali e rinnovamenti	450.000,00
messa in sicurezza e adeguamenti impiantistici dei forti della terraferma	100.000,00
adeguamento normativo e consolidamento nuovo cavalcavia superiore di Marghera – III^ stralcio	170.000,00
abbattimento barriere architettoniche terraferma	100.000,00
Manutenzione straordinaria fabbricato B presso il reparto V del cimitero di Mestre e del muro di cinta - reparto III del cimitero di Favaro	496.000,00
Manutenzione straordinaria muro di cinta del reparto 2° e dei muri di separazione tra il reparto 3° e 4° cimitero di Mestre	104.000,00
Ripristino funzionale fabbricato 2° reparto 4° del cimitero di Mestre	200.000,00
realizzazione percorsi tematici illuminati a Mestre e Marghera	799.950,80
Interventi di asfaltatura in Via Scaramuzza	150.000,00
SFMR nodo gazzera – lotto1 – opere impiantistiche per sistemazione strada di servizio CAV	62.823,77
traferimenti in c/capitale per manutenzione opere di culto	460.000,00
rimborso in conto capitale a imprese per somme non dovute o incassate in eccesso	442.637,60
acquisizioni immobiliari per nuovo mercato ortofrutticolo	1.497.000,00
Totale	6.749.288,52

In migliaia di €



Interventi realizzati a scomputo proventi edilizi

Descrizione	Importo
acquisizione di immobili e costituzione di servitù d'uso pubblico EX Consorzio Agrario a Mestre	494.490
acquisizione di immobili e costituzione di servitù d'uso pubblico – Comparto Aluvenice Porto Marghera	253.661
acquisizione di immobili e costituzione di servitù d'uso pubblico – Domus DueT srl	88.939
acquisizione di immobili e costituzione di servitù d'uso pubblico – Domus DueT srl	40.194
acquisizione di immobili e costituzione di servitù d'uso pubblico – Area RTS Via Ca' Marcello	4.761.973
acquisizione di immobili e costituzione di servitù d'uso pubblico – Area RTS Via Ca' Marcello	1.352.945
acquisizione di immobili e costituzione di servitù d'uso pubblico – Via Gatta Zelarino Ditta Proto srl	18.770
acquisizione di immobili e costituzione di servitù d'uso pubblico – Via Gatta Zelarino Ditta Proto srl	3.451
acquisizione di immobili e costituzione di servitù d'uso pubblico – Ditta Vega Carburanti spa	393.474
acquisizione di immobili e costituzione di servitù d'uso pubblico –Via Altinia Est – Ditta Cartiere del polesine	228.046
acquisizione di immobili e costituzione di servitù d'uso pubblico –Via Martiri della Libertà – Ditta Carraro e Unicredit spa	260.777
acquisizione di immobili e costituzione di servitù d'uso pubblico – PIRUEA isola pellestrina – ditta BNP Paribas	174.599
Servitù di uso pubblico aree adibite a park area industriale Ex stabilimento Vidal	223.380
Totale	8.294.698

In migliaia di €



CITTA' DI
VENEZIA



Il Debito del Comune di Venezia



Il debito a carico del Comune

	2018	2019
Debito Residuo all'1/1 (*)	294	283
Nuovo Debito	0	0
Rimborso Capitale (**)	-9,9	-10
Estinzione anticipata mutui Cassa DD.PP	-0,7	(0,7)
Riduzione Fondo rotazione Regionale	-0,7	-2,1
Debito Residuo al 31/12	283	271
% su Entrate Correnti	43,5%	41,6%

In milioni di €

(*) 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



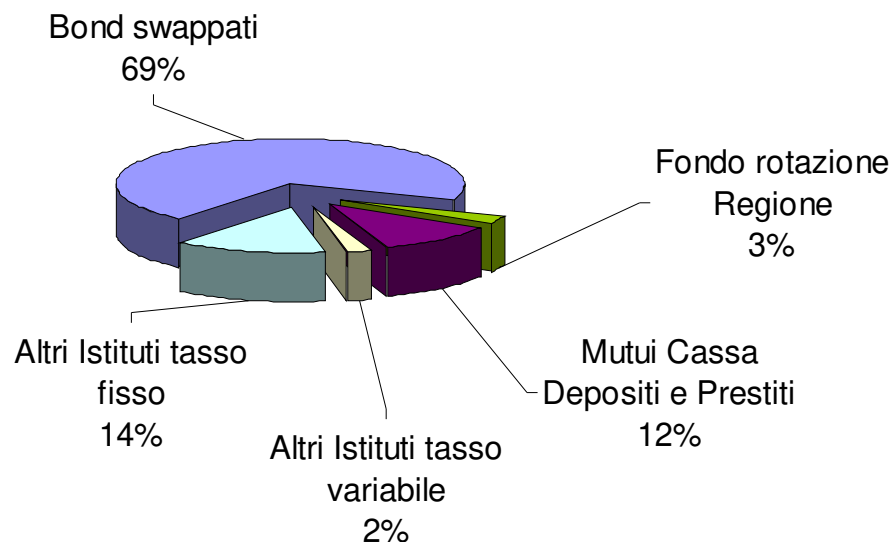
Composizione del debito

	31/12/18			31/12/19		
	importo	%	%	importo	%	%
Bond strutturati con "swap" (Rialto, Canaletto-Fenice)	186.913	66,05%		183.890	67,91%	
Debiti pluriennali nei confronti della Regione Veneto	9.944	3,51%		6.843	2,53%	
Mutui Cassa Depositi e Prestiti	31.973	11,30%		30.512	11,27%	
Mutui/Prestiti con altri Istituti di cui:	54.161	19,14%		49.521	18,29%	
- Tasso variabile	6.251		2,21%	5.556		2,05%
- Tasso fisso	47.910		16,93%	43.965		16,24%
Totale debito lordo	282.991	100,00%		270.766	100,00%	
<i>al netto deposito per rimborso bond Canaletto Fenice</i>	40.453			45.192		
Totale debito netto	242.538			225.574		

In migliaia di €



Composizione del debito



Bond swappati: "Rialto" € 100.014.223,93; "Canaletto e Fenice" € 83.875.800,00;

Fondo rotazione Regione € 6.842.597,55;

Mutui Cassa Depositi e Prestiti € 30.512.417,26;

Altri istituti tasso variabile: boc Dexia Crediop 2007 € 5.556.400,00;

Altri Istituti tasso fisso: Mutuo B.E.I. € 5.299.848,43; mutuo Popolare € 13.564.710,30; Boc Dexia/Intesa € 5.353.056,94; Boc Dexia Crediop € 6.941.520,00; Boc BIIS 2009 € 2.031.986,88; Boc Depfa Bank 2006 € 10.773.450,00



Il costo del debito

	2018	2019
Interessi	7,7	7,4
Differenziali swap	7,2	5,7
Servizio Debito	14,9	13,1
Entrate correnti	659,4	652,0
<i>% su Entrate Correnti</i>	<i>2,3%</i>	<i>2,0%</i>
Rimborso quote capitale *	10,5	10,0
Rimborso Fondo Rotazione Regionale	0,7	2,1

In milioni di €

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



Debiti garantiti da fidejussioni rilasciate dal Comune

	2018	2019	Var. Ass.	Var. %
Fidejussioni rilasciate	243,8	236,8	-7,0	-2,9
Debiti garantiti da fidejussioni rilasciate	181,2	171,8	-9,4	-5,2
Residuo utilizzabile su fideiussioni rilasciate	0,0	0,0	0,0	0,0

In milioni di €

Patronage rilasciati dal Comune

	2018	2019	Var. Ass.	Var. %
Patronage rilasciati	70,2	70,2	0,0	0,0

In milioni di €



CITTA' DI
VENEZIA



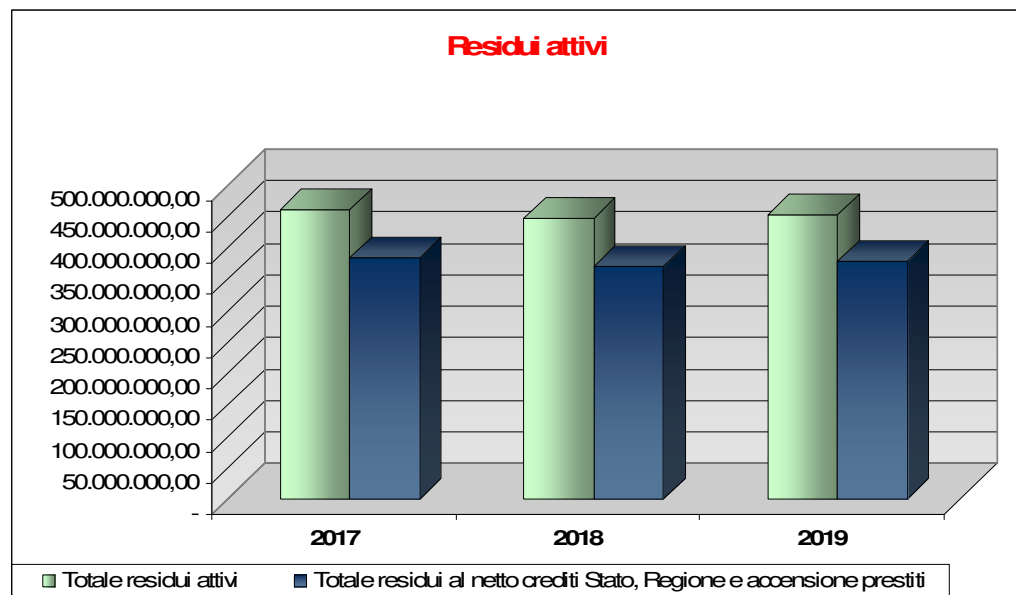
I Residui



Residui attivi

Residui finali	2017		2018		2019		Var 2019/2018	
	importo	%	importo	%	importo	%	importo	%
residui di parte corrente	426.674	92,6%	400.598	89,7%	405.673	89,5%	5.075	1,27%
- di cui da Amministrazioni pubbliche	54.536	11,8%	43.981	9,8%	38.549	8,5%	-5.432	-12,35%
residui da alienazioni e trasf.ti in c/capitale, da riduzione di attività finanziarie	34.343	7,4%	45.921	10,3%	47.763	10,5%	1.841	4,01%
- di cui da Amministrazioni pubbliche	22.345	4,8%	36.609	8,2%	36.494	8,0%	-115	-0,31%
residui da accensione di prestiti		0,0%		0,0%		0,0%		0,00%
Totale	461.017		446.519		453.436			

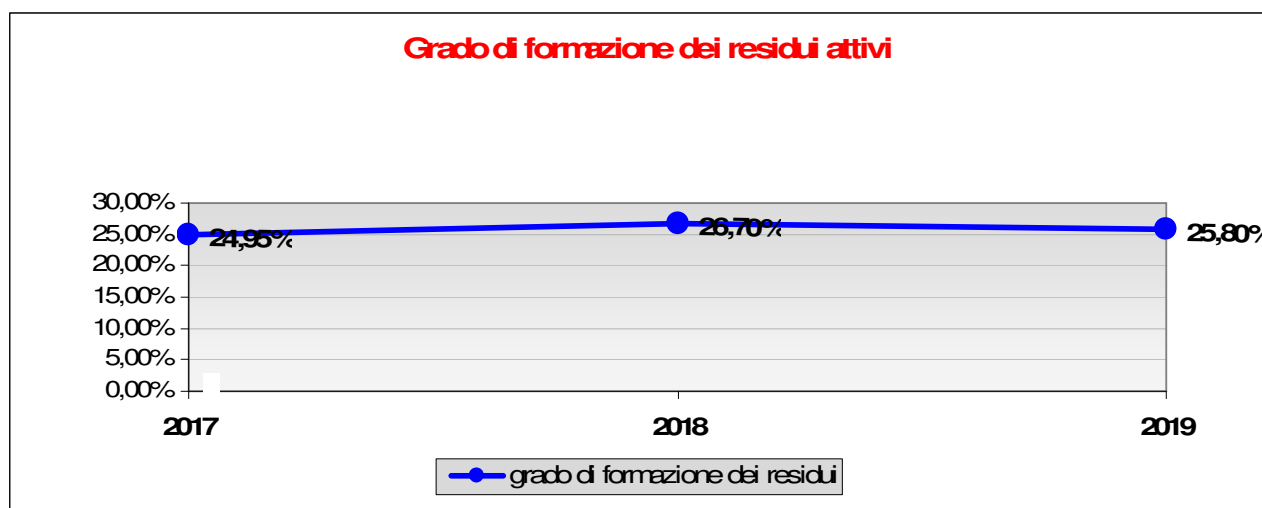
In migliaia di €



Residui attivi indici di formazione e di riscossione

Dati al netto dei servizi per conto terzi	2017	2018	2019	Var 2019/2018
accertamenti di competenza	880.118	748.509	809.580	61.071
<i>residui su accertamenti di competenza</i>	219.616	199.820	208.877	9.057
grado di formazione dei residui	24,95%	26,70%	25,80%	-0,90%
residui attivi iniziali totali	472.403	461.017	446.519	-14.497
<i>riscossioni in c/residui</i>	178.831	210.305	179.472	-30.833
indice di riscossione dei residui	37,86%	45,62%	40,19%	-5,42%

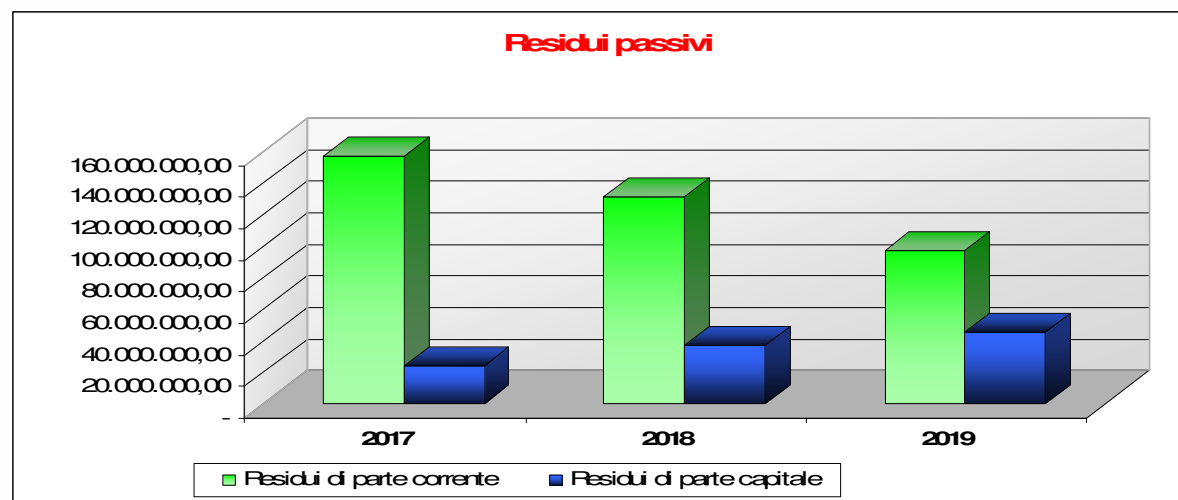
In migliaia di €



Residui passivi

Residui finali	2017		2018		2019		Var 2019/2018	
	importo	%	importo	%	importo	%	importo	%
residui di parte corrente	157.336	86,69	130.882	77,90	97.228	68,35	-33.654	-25,71%
residui di parte capitale	24.150	13,31	37.129	22,10	45.032	31,65	7.903	21,28%
Totale	181.486		168.011		142.260		-25.751	

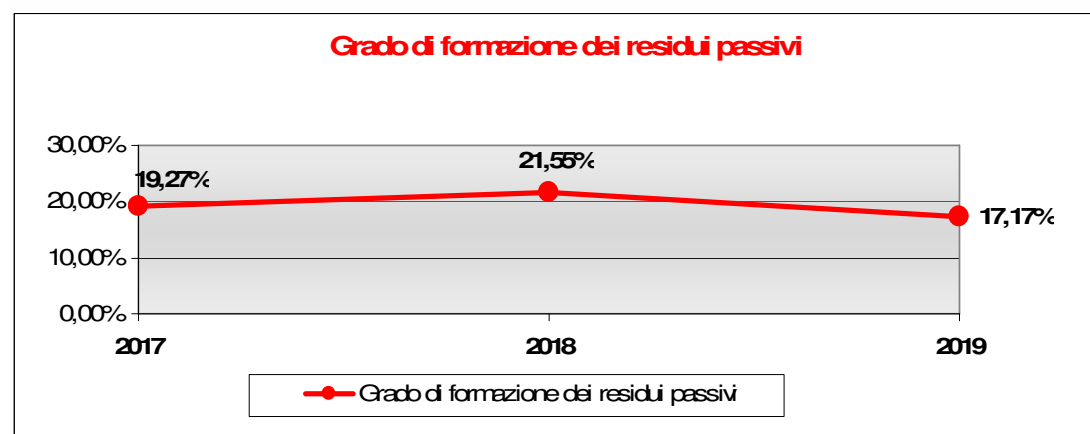
In migliaia di €



Residui passivi indici di formazione e di pagamento

Dati al netto dei servizi per conto terzi	2017	2018	2019	Var 2019/2018
impegni di competenza	828.524	670.381	698.453	28.072
<i>residui su impegni di competenza</i>	159.664	144.499	119.925	-24.574
grado di formazione dei residui	19,27%	21,55%	17,17%	-4,38%
residui passivi iniziali	160.281	182.184	168.011	-14.173
<i>pagamenti in c/residui</i>	129.290	150.619	138.238	-12.381
indice di pagamento dei residui	80,66%	82,67%	82,28%	-0,39%

In migliaia di €



CITTA' DI
VENEZIA



Obiettivi di finanza pubblica



Obiettivi di Finanza Pubblica

L'articolo 1, commi da 819 a 824, della legge 30 dicembre 2018, n. 145 ha innovato la disciplina in materia di obiettivi di finanza pubblica per gli enti locali. In particolare, il comma 821 dell'articolo 1 prevede che, a decorrere dal 2019, i comuni, si considerano in equilibrio in presenza di un risultato di competenza dell'esercizio non negativo. Tale informazione è desunta, in ciascun anno, dal prospetto della verifica degli equilibri allegato al rendiconto di gestione.

Al 31/12/2019 il rispetto degli obiettivi di finanza pubblica è stato assicurato con il raggiungimento di un risultato finale della gestione di competenza positivo pari ad euro **181.739.239,30**, come risulta dal Quadro Generale Riassuntivo allegato al Rendiconto.



CITTA' DI
VENEZIA



La situazione di cassa



Situazione di cassa

	2018	2019
Fondo di cassa di inizio anno	45.942	126.191
Movimenti nel corso dell'anno		
riscossioni totali	1.292.302	891.660
pagamenti totali	1.212.053	825.127
<i>saldo riscossioni/pagamenti</i>	<i>80.249</i>	<i>66.533</i>
Fondo di cassa di fine anno	126.191	192.724
di cui:		
- utilizzo anticipazione	0	0
- conto libero	53.759	81.650
- conto vincolato	72.432	111.074
di cui:		
- <i>somme indisponibili</i>	0	0
- <i>somme accantonate ex Lege 440/87</i>	0	0
- <i>somme rinvenienti da Mutui e Prestiti</i>	72.432	111.074

In migliaia di €



Riscossione e pagamenti

	2017			2018		
	Riscosso	Pagato	Saldo	Riscosso	Pagato	Saldo
Competenza	1.003.296	1.000.067	3.228	1.073.067	1.041.493	31.574
Residui	232.775	190.731	42.044	219.235	170.559	48.676
Totale	1.236.071	1.190.799	45.272	1.292.302	1.212.052	80.250

	2019			Var 2019/2018		
	Riscosso	Pagato	Saldo	Fisc.	Pag.	Saldo
Competenza	709.209	675.750	33.459	-363.858	-365.743	1.885
Residui	182.451	149.377	33.074	-36.785	-21.182	-15.602
Totale	891.660	825.127	66.533	-400.642	-386.925	-13.717

In migliaia di €



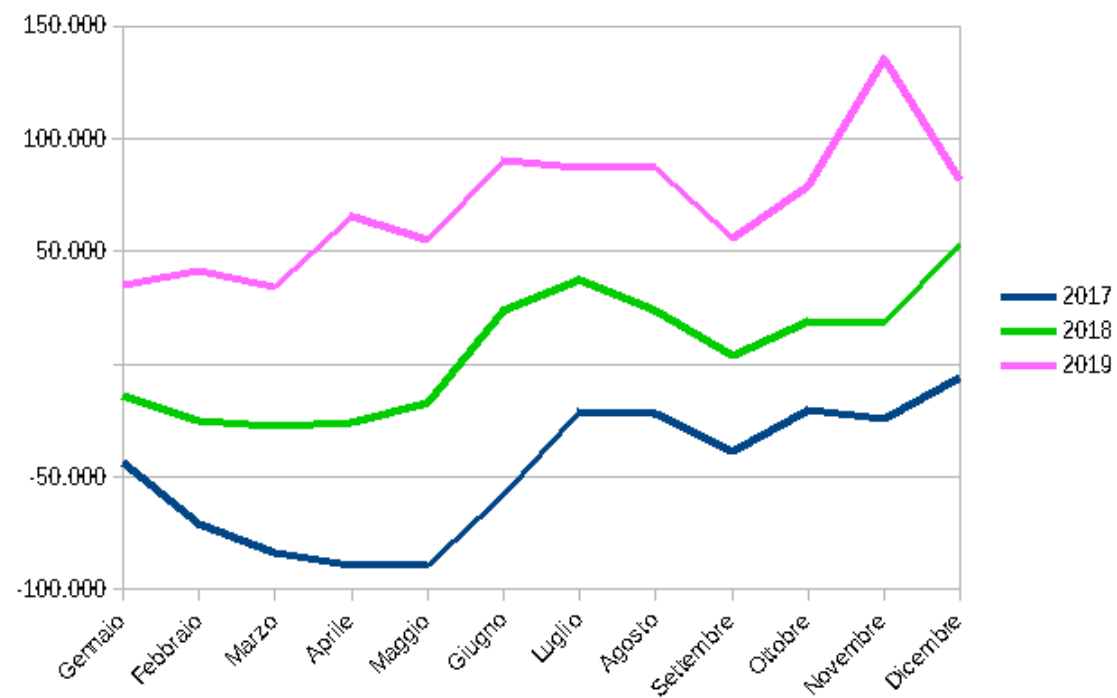
Giacenza di cassa libera: confronto 2019/2017

	2019	2018	2017
Gennaio	35.005	-13.622	-43.566
Febbraio	41.564	-25.075	-70.814
Marzo	34.435	-27.726	-83.452
Aprile	65.223	-25.897	-88.860
Maggio	55.133	-17.103	-89.461
Giugno	90.053	23.720	-57.974
Luglio	87.157	37.349	-20.922
Agosto	87.357	24.213	-21.922
Settembre	56.041	4.085	-38.759
Ottobre	78.887	19.169	-20.305
Novembre	135.103	18.183	-24.446
Dicembre	81.650	53.759	-6.166

In migliaia di €



Giacenza di cassa libera: confronto 2019/2017



CITTA' DI
VENEZIA



I dati economico-patrimoniali



Dati economico-patrimoniali

Conto economico

2019	
Componenti positivi della gestione	707.697
Componenti negativi della gestione	617.804
<i>di cui ammortamento</i>	77.773
<i>Risultato della gestione ordinaria</i>	89.893
Proventi e oneri finanziari	-7.569
Rettifiche di valore attività finanziarie	6.254
Proventi e oneri straordinari	58.325
Imposte	6.759
<i>Risultato economico dell'esercizio</i>	140.144

In migliaia di €



Dati economico-patrimoniali

Stato Patrimoniale

Attivo		2019
Immobilizzazioni immateriali		19.357
Immobilizzazioni materiali		1.407.289
Immobilizzazioni finanziarie		317.782
Altre attività		504.700
<i>di cui fondo di cassa</i>		195.286
Ratei e risconti		344
Totale attività		2.249.472
Passivo		2019
Patrimonio netto		1.064.316
Fondi per rischi ed oneri		80.026
Debiti		474.956
Ratei e risconti e contributi agli investimenti		630.174
Totale passività		2.249.472

In migliaia di €

