

CITTA' DI
VENEZIA



RENDICONTO 2010

PROSPETTI DI ANALISI DEI DATI ECONOMICO - FINANZIARI

Quadro generale riassuntivo della gestione di competenza Anno 2010

ENTRATA	Importo	SPESA	Importo
TITOLO I - Entrate tributarie	225.035.188,00	TITOLO I - Spese correnti	521.637.973,26
TITOLO II - Trasferimenti correnti da Stato, da Regione e altri Enti Pubblici	189.990.416,50	TITOLO II - Spese in conto capitale	111.414.770,57
TITOLO III - Entrate extratributarie	107.844.694,63	TITOLO III - Spese per rimborsi di prestiti	17.473.841,42
TITOLO IV - Alienazioni, trasferimenti di capitale e riscossioni di crediti	137.315.494,17	TITOLO IV - Servizi per conto di terzi	79.540.347,94
TITOLO V - Accensioni di prestiti	53.246.688,48		
TITOLO VI - Servizi per conto di terzi	79.540.347,94		
<i>Avanzo di amministrazione applicato</i>	6.306.392,12		
TOTALE ENTRATE	799.279.221,84	TOTALE SPESE	730.066.933,19

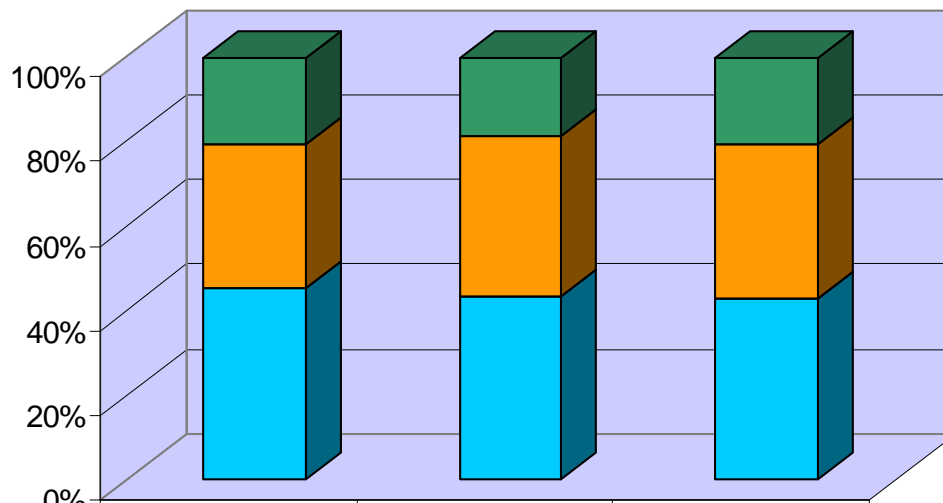
Entrate Correnti 2008-2010

	2008		2009		2010		var 2010/2009	
	importo	quota %	importo	quota %	importo	quota %	importo	quota %
Entrate da Casinò	185.924	34,84%	164.411	31,44%	157.125	30,05%	-7.286	-4,64%
Altri Tributi	64.462	12,08%	67.234	12,86%	67.911	12,99%	677	1,00%
Trasferimenti TPL da Regione (1)	78.811	14,77%	96.942	18,54%	88.595	16,94%	-8.347	-9,42%
Altri Trasferimenti	110.233	20,65%	105.141	20,11%	101.395	19,39%	-3.746	-3,69%
Entrate Extratributarie	113.000	21,17%	99.991	19,12%	107.845	20,63%	7.854	7,28%
TOTALE	552.430		533.719		522.870		-10.849	-2,07%

In migliaia di €

- (1) I trasferimenti dalla Regione per Trasporto Pubblico Locale, sono per il Comune assimilabili ad una partita di giro in quanto devono venir trasferiti alle aziende di trasporto locali

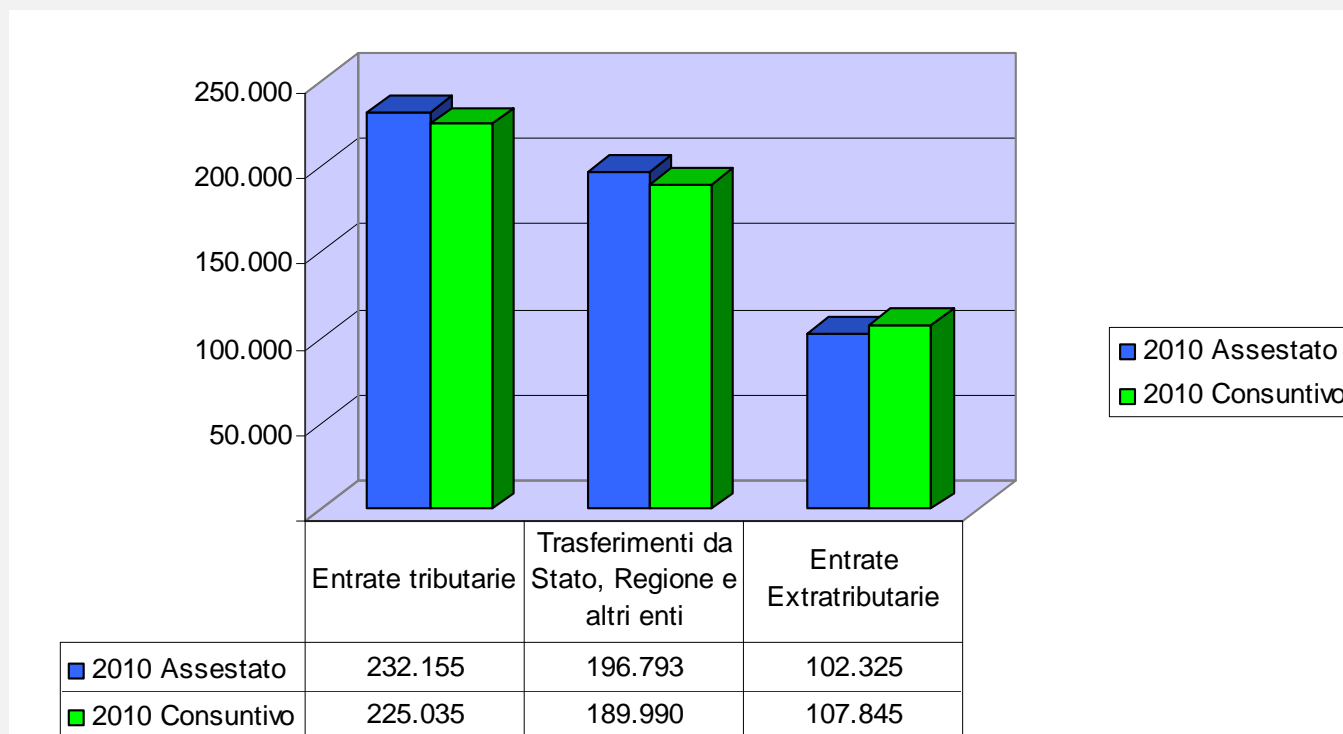
Entrate Correnti 2008-2010 per Titolo



	Consuntivo 2008	Consuntivo 2009	Consuntivo 2010
■ Entrate Extratributarie	113.000	99.991	107.845
■ Trasferimenti da Stato, Regione e altri enti	189.044	202.084	189.990
■ Entrate tributarie	250.386	231.644	225.035

In migliaia di €

Entrate Correnti per Titolo Confronto assestato-consuntivo 2010



In migliaia di €

Dinamica saldo Casinò (2004-2010)

Anno	Entrate (A)		Spese (B)			A - B	
	Entrata da giochi	Compenso società	Incidenza % compenso su entrate	Entrate giochi al netto compenso	Imposte	SALDO	% saldo/ giochi
2004	194.300	83.934	43,20%	110.366	8.750	101.616	52,30%
2005	164.944	59.944	36,34%	105.000	7.158	97.842	59,32%
2006	192.240	86.240	44,86%	106.000	8.160	97.840	50,89%
2007	191.496	84.496	44,12%	107.000	8.800	98.200	51,28%
2008	185.924	78.924	42,45%	107.000	8.800	98.200	52,82%
2009	164.411	64.911	39,48%	99.500	7.100	92.400	56,20%
2010	157.125	63.625	40,49%	93.500	7.775	85.725	54,56%

In migliaia di €

Nel corso del 2010 il Consiglio Comunale ha deliberato di avvalersi della facoltà prevista all'art. 23 c. 2 della Convenzione tra Comune di Venezia e Casinò Municipale Spa, stabilendo che l'importo minimo garantito a favore del Comune per il 2010 fosse pari a 93,5 anziché 107 milioni come previsto dalla medesima Convenzione.

Entrate Tributarie 2008-2010 (al netto Entrate Casinò)

	2008		2009		2010		var 2010/2009	
	importo	quota %	importo	quota %	importo	quota %	importo	quota %
ICI	53.118	79,01%	55.700	82,02%	56.354	0,8298	654	1,16%
Compartecipazione Irpef	8.262	12,29%	8.262	12,17%	8.262	0,1217		0,00%
Altre entrate tributarie	3.082	4,58%	3.272	4,82%	3.295	0,0485	23	0,71%
TOTALE	64.462		67.234		67.911		677	1,00%

In migliaia di €

ICI 2008-2010

	2008		2009		2010		var 2010/2009	
	importo	quota %	importo	quota %	importo	quota %	importo	quota %
ICI prima casa *	223	0,42%	177	0,32%	228	0,40%	51	22,33%
ICI - altro	52.896	99,58%	55.523	99,68%	56.126	99,60%	603	1,07%
TOTALE ICI	53.118		55.700		56.354		654	1,16%

In migliaia di €

* Dal 2008 è stata introdotta l'esenzione dell'ICI per l'abitazione principale con l'esclusione delle abitazioni di lusso, per le relative pertinenze, per le abitazioni concesse in comodato gratuito a parenti di primo grado e per le abitazioni di proprietà dell'ATER.

Tale esenzione ha comportato una minore entrata certificata pari a € 15.559.467,00, compensata da specifici trasferimenti statali. Con il comunicato del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 24 febbraio 2011 è stato disposto il ristoro integrale ai Comuni del minor gettito relativo al 2008. Le annualità 2009 e 2010 erano già state liquidate nel corso del 2010.

Entrate da Trasferimenti 2008-2010 (al netto Trasferimenti Regione da TPL)

	2008		2009		2010		Var 2010/2009	
	importo	quota %	importo	quota %	importo	quota %	importo	quota %
Contributo a compensazione ICI prima casa	15.559	14,80%	15.559	15,35%	15.559	15,35%	0,00	
Altri trasferimenti dallo Stato	83.918	79,81%	77.067	76,01%	73.676	72,66%	-3.391	-4,60%
Trasferimenti dalla Regione diversi dal TPL	8.923	8,49%	9.656	9,52%	10.320	10,18%	665	6,44%
Contributi e trasferimenti da altri Enti	1.832	1,74%	2.860	2,82%	1.840	1,81%	-1.020	-55,45%
TOTALE	110.232		105.141		101.395		-3.746	-3,69%

In migliaia di €

Entrate Extratributarie 2008-2010

	2008		2009		2010		var 20010/2009	
	importo	quota %	importo	quota %	importo	quota %	importo	quota %
Proventi servizi	24.963	0,25	24.515	0,23	28.732	0,27	4.217	14,68%
Proventi beni	29.996	0,30	31.679	0,29	29.333	0,27	-2.346	-8,00%
Interessi e dividendi (1)	20.119	0,20	2.991	0,03	3.685	0,03	694	18,82%
Lasciapassare ZTL	9.198	0,09	8.254	0,08	9.414	0,09	1.160	12,32%
Proventi trasporto pubblico navigazione	15.448	0,15	18.274	0,17	17.980	0,17	-294	-1,63%
Rimborso Stato spese uffici giudiziari	6.300	0,06	6.300	0,06	10.644	0,10	4.344	40,81%
Altri proventi	6.975	0,07	7.976	0,07	8.056	0,07	79	0,99%
TOTALE	113.000		99.991		107.845		7.854	7,28%

In migliaia di €

- (1) Comprende i flussi sui differenziali swap che, dal 2009, vengono contabilizzati rilevando per ogni flusso il saldo netto da corrispondere o ricevere.

Proventi dei Servizi Pubblici 2008-2010

	2008		2009		2010		Var 2010/2009	
	importo	quota %	importo	quota %	importo	quota %	importo	quota %
Diritti di segreteria	1.492	6,09%	1.687	5,87%	1.751	6,09%	64	3,66%
Sanzioni amministrative	9.907	40,41%	12.758	44,40%	16.095	56,02%	3.336	20,73%
Proventi servizi educativi e sportivi (asili nido, trasporti scolastici, ecc.)	2.207	9,00%	2.382	8,29%	2.794	9,73%	412	14,75%
Proventi musei civici *	4.714	19,23%						
Proventi attività cinematografiche, culturali	1.010	4,12%	984	3,42%	1.024	3,56%	40	3,95%
Proventi servizi sociali	1.790	7,30%	2.615	9,10%	2.985	10,39%	370	12,41%
Canone installazione mezzi pubblicitari	3.832	15,63%	3.850	13,40%	3.823	13,31%	-27	-0,71%
Proventi per il servizio di trasporto funebre		0,00%	237	0,83%	246	0,86%	8	3,45%
Altri proventi vari	11	0,04%	3	0,01%	15	0,05%	12	80,68%
TOTALE	24.963		24.515		28.732		4.217	14,68%

In migliaia di €

* da settembre 2008 il servizio è stato trasferito in gestione alla **Fondazione Musei Civici Veneziani**

Proventi dei Beni Comunali 2008-2010

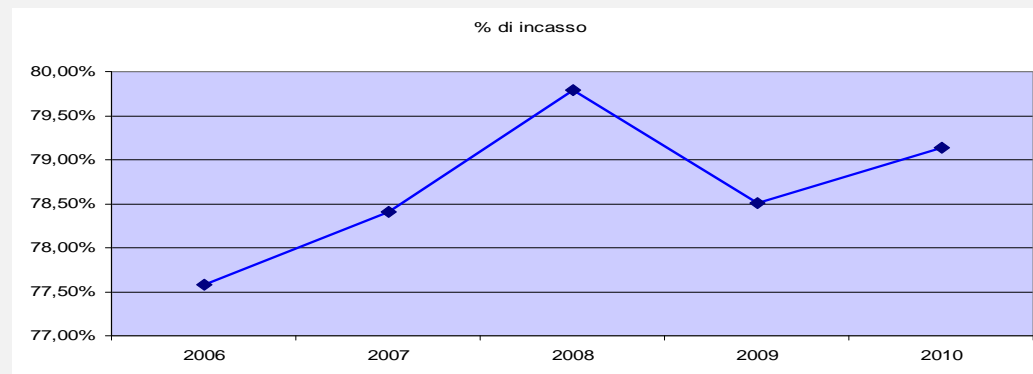
	2008		2009		2010		Var 2010/2009	
	<i>importo</i>	<i>quota %</i>	<i>importo</i>	<i>quota %</i>	<i>importo</i>	<i>quota %</i>	<i>importo</i>	<i>quota %</i>
Canone per la gestione dei servizi al traffico	780	2,46%	780	2,66%	511	1,74%	-269	-52,55%
Canoni concessori	2.271	7,17%	4.973	16,95%	2.817	9,60%	-2.157	-76,58%
Fitti beni comunali	9.844	31,07%	9.964	33,97%	10.107	34,45%	143	1,41%
Canone per l'occupazione spazi ed aree pubbliche	9.000	28,41%	9.558	32,59%	9.708	33,10%	150	1,55%
Canone per il servizio idrico integrato	1.300	4,10%						
Canone scarichi reflui	3.801	12,00%	4.050	13,81%	3.938	13,42%	-112	-2,85%
Altri proventi vari	3.000	9,47%	2.354	8,02%	2.253	7,68%	-101	-4,48%
TOTALE	29.996		31.679		29.333		-2.346	-8,00%

In migliaia di €

% d'incasso Entrate Correnti di competenza

TOTALE ENTRATE CORRENTI			
Anno	Accertato	Incassato	% di incasso
2006	509.387	395.213	77,59%
2007	551.635	432.525	78,41%
2008	552.430	440.785	79,79%
2009	533.719	418.975	78,50%
2010	522.870	413.535	79,09%

In migliaia di €



Destinazione dei proventi derivanti da Sanzioni amministrative per violazioni del codice della strada

Nel corso del 2010 sono stati accertati proventi da sanzioni per € 14.709.117,67 di cui € 7.354.558,84, pari al 50%, con destinazione vincolata. Gli impieghi di tali risorse vincolate sono riportati nella tabella seguente, la differenza tra quanto accertato con destinazione vincolata e quanto già impiegato nel 2010, pari a € 867.676,52 concorre a formare l'avanzo di amministrazione vincolato.

Destinazione dei proventi derivanti da Sanzioni amministrative per violazioni del codice della strada

DESCRIZIONE	SPESA
EDUCAZIONE STRADALE	
Corsi di istruzione aggiornamento del personale	78.000,00
POTENZIAMENTO E MIGLIORAMENTO DELLA CIRCOLAZIONE SULLE STRADE E DELLA SEGNALETICA	
Spese per manutenzione e funzionamento segnaletica, viabilità e illuminazione	2.686.244,00
Pista ciclabile via Trieste e asfaltatura	300.000,00
incarichi per l'attuazione degli interventi previsti nel piano urbano del traffico e per l'alta sorveglianza tram	28.799,41
Rate prestiti contratti per miglioramento viabilità e circolazione	397.256,00
Spese per riscossioni sanzioni, canoni e visure	69.322,15
Totale	3.481.621,56
FORNITURA MEZZI	
Reingegnerizzazione centrale operativa Polizia Municipale e estensione sistema videosorveglianza	1.500.000,00
Manutenzione varia, apparecchi tecnici/radio della polizia municipale	262.086,95
Totale	1.762.086,95
INTERVENTI A FAVORE MOBILITA' CICLISTICA	
Iniziative promozionali mobilità sostenibile	75.173,81
INTERVENTI A TUTELA DI PEDONI, BAMBINI, POTENZIAMENTO ATTIVITA' DI VIGILANZA	
Contributo a tutela di pedoni-bambini presso le scuole	90.000,00
ASSUNZIONI PERSONALE STAGIONALE	1.000.000,00
TOTALE SPESA	6.486.882,32

Proventi per il permesso di costruire

L'art. 2, comma 8 della L. 244/07 prevedeva che, per l'anno 2010, una quota dei proventi per il permesso di costruire, pari al 75%, potesse essere destinata alla copertura di spese correnti entro i limiti del 25% per spese di manutenzione ordinaria del verde, delle strade e del patrimonio comunale e del 50% per spese correnti.

I proventi accertati nel 2010 ammontano a € 11.451.951,41 e sono stati così destinati:

	2010
Spese correnti	7.378.476,24
Spese d'investimento	
Interventi per eliminazione barriere architettoniche	1.891.000,00
Opere di culto	300.000,00
Quota usufrutto Bosco di Mestre	432.513,21
Rimborso oneri non dovuti a privati	286.997,04
Manutenzione depuratori	650.000,00
Manutenzione del verde dei parchi	180.000,00
Altri investimenti	332.964,92
Totale spese d'investimento	4.073.475,17
TOTALE PROVENTI	11.451.951,41

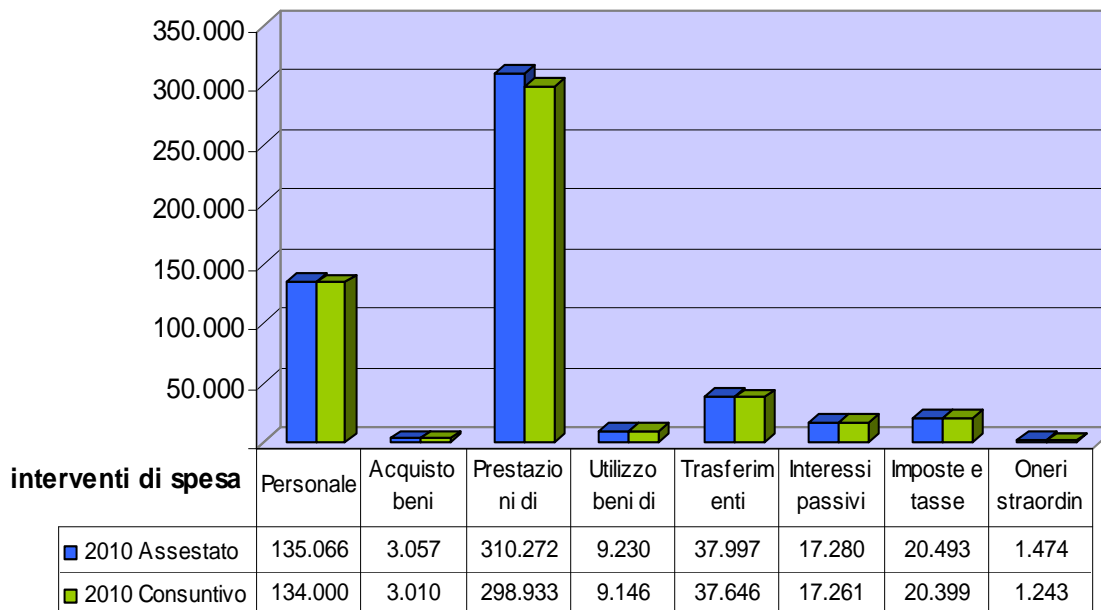
Spese Correnti 2008-2010 per intervento

Interventi di spesa	2008		2009		2010		Var 2010/2009	
	importo	quota %	importo	quota %	importo	quota %	importo	%
Personale	132.558	23,66%	133.789	25,65%	134.000	25,69%	210	0,16%
Acquisto beni consumo	3.683	0,66%	2.843	0,54%	3.010	0,58%	167	5,56%
Prestazioni di servizi	312.606	55,79%	317.277	60,82%	298.933	57,31%	-18.344	-6,14%
Utilizzo di beni di terzi	7.803	1,39%	9.226	1,77%	9.146	1,75%	-80	-0,87%
Trasferimenti	39.108	6,98%	40.394	7,74%	37.646	7,22%	-2.748	-7,30%
Interessi passivi e oneri finanziari (1)	29.728	5,31%	14.262	2,73%	17.261	3,31%	2.999	17,38%
Imposte e tasse	20.749	3,70%	21.112	4,05%	20.399	3,91%	-713	-3,50%
Oneri straordinari gestione corrente	18.784	3,35%	21.416	4,11%	1.243	0,24%	-20.173	-1623,15%
TOTALE	565.018		560.319		521.638		-38.681	-7,42%

In migliaia di €

(1) Nel 2009 le spese per interessi passivi si riducono a causa della diversa modalità di contabilizzazione dei flussi swap, che prevede l'imputazione dei soli differenziali

Spese correnti per intervento Confronto assestato-consuntivo 2010



In migliaia di €

■ 2010 Assestato ■ 2010 Consuntivo

Spese per servizi al cittadino erogati da società partecipate

S
P
E
S
E

Aziende	2009	2010	Var 2010/2009
Veritas Spa	27.423	26.957	-1,70%
Servizi cimiteriali	4.852	4.852	0,00%
Raccolta e smaltimento rifiuti: costo specificità Venezia	5.200	4.700	-9,62%
Raccolta e smaltimento rifiuti: nuovo servizio raccolta differenziata a Venezia	1.200	1.200	0,00%
Raccolta e smaltimento rifiuti: contributi per turismo	7.700	7.700	0,00%
Raccolta e smaltimento rifiuti: fondo sociale	970	970	0,00%
Servizi igienici, servizio verde pubblico, scoperti scolastici, bonifiche, beverini, ecc.	7.501	7.535	0,45%
Actv Spa	106.434	92.405	-13,18%
Corrispettivo Trasporto Pubblico Locale finanziato con trasferimento regionale	106.284	92.279	-13,18%
Corrispettivo per altri servizi (navetta park S.M. Battuti)	150	126	-16,00%

In migliaia di €

Spese per servizi al cittadino erogati da società partecipate

Aziende	2009	2010	Var 2010/2009
Arti Spa	1.335	1.253	-6,14%
Corrispettivo per servizio di derattizzazione territoriale	737	650	-11,80%
Corrispettivo per manutenzione barche da regata	373	373	0,00%
Corrispettivo per servizio microportualità - manutenzione rive pubbliche	225	230	2,22%
Ames Spa	12.100	13.000	7,44%
Corrispettivo per servizi scolastici	12.100	13.000	7,44%
Insula Spa	2.579	2.496	-3,22%
Corrispettivo per servizi per la residenza	2.579	2.496	-3,22%
ASM Spa	2.807	2.807	0,00%
Corrispettivo per servizio Ztl autobus e rimozione veicoli e natanti	2.807	2.807	0,00%
Totale	152.678	138.918	-9,01%

In migliaia di €

Spese per servizi all'ente erogati da società partecipate

Aziende	2009	2010	Var 2010/2009
Veritas Spa	5.208	5.204	-0,1%
Servizio pulizie sedi comunali	5.208	5.204	-0,1%
Venis Spa	8.680	8.318	-4,2%
Corrispettivo per consulenza e assistenza informatica e telefonia	8.680	8.318	-4,2%
Totale	13.888	13.522	-2,6%

In migliaia di €

Trasferimenti correnti a Istituzioni e altri enti

Istituzioni e altri enti	Impegnato 2009	Impegnato 2010	Var. 2010/2009
Istituzioni	3.528	3.001	-14,9%
Bevilacqua La Masa	315	284	-9,8%
Conservazione Gondola	693	624	-10,0%
Centri comunali di soggiorno	1.500	1.175	-21,7%
Bosco e Grandi Parchi	869	782	-10,0%
Il Parco della Laguna	97	87	-10,3%
Centro maree	54	49	-9,3%
Altri enti	6.148	5.687	-7,5%
Fondazione Teatro La Fenice	3.700	3.400	-8,1%
Fondazione Casa dell'Ospitalità	712	705	-1,0%
Fondazione Querini Stampalia	500	400	-20,0%
Teatro Stabile Goldoni	676	613	-9,3%
Marco Polo System Geie	140	120	-14,3%
Abate Zanetti	60	9	-85,0%
Colonia Alpina S. Marco	50	160	220,0%
Coses	310	280	-9,7%
Totale	9.676	8.688	-10,2%

In migliaia di €

Spesa Corrente per Funzione

Funzioni	2008		2009		2010		Var 2010/2009	
	importo	%	importo	%	importo	%	importo	%
1 Amm.ne, gestione e di controllo (1)	102.493	27,98	105.784	29,37	103.615	28,77	-2.169	-0,60
2 Giustizia	6.616	1,81	6.170	1,71	6.601	1,83	431	0,12
3 Polizia locale	23.989	6,55	25.242	7,01	25.227	7,00	-14	0,00
4 Istruzione pubblica	29.443	8,04	27.968	7,77	28.506	7,92	538	0,15
5 Cultura ed ai beni culturali	25.422	6,94	20.833	5,78	20.060	5,57	-773	-0,21
6 Settore sportivo e ricreativo	5.744	1,57	6.188	1,72	5.683	1,58	-505	-0,14
7 Campo turistico	2.477	0,68	1.919	0,53	1.812	0,50	-107	-0,03
8 Viabilità e trasporti (2)	21.241	5,80	17.693	4,91	16.351	4,54	-1.341	-0,37
9 Gestione del territorio e dell'ambiente	45.735	12,48	44.389	12,33	45.366	12,60	977	0,27
10 Settore sociale	93.618	25,55	94.597	26,27	91.595	25,43	-3.001	-0,83
11 Sviluppo economico	6.975	1,90	5.671	1,57	4.743	1,32	-928	-0,26
12 Servizi produttivi(3)	11.563	3,16	9.908	2,75	10.582	2,94	674	0,19
Totale	375.317		366.361		360.141		-6.219	

In migliaia di €

- (1) Al netto flussi lordi su swap (13.927 nel 2008 2.814 nel 2009 e 5.593 nel 2010) e dell'accordo di riconoscimento debiti/crediti con Veritas (15.280 nel 2008)
- (2) Al netto trasferimento ACTV per trasporto pubblico locale (80.072 nel 2008 106.284 nel 2009 e 92.279 nel 2010)
- (3) Al netto compenso Casa da Gioco (80.419 nel 2008 85.410 nel 2009 e 63.625 nel 2010)

Spese correnti - Prestazioni di servizio

	2008		2009		2010		Var 2010/2009	
	importo	%	importo	%	importo	%	importo	%
servizio di pulizie	6.462	2,04	5.208	1,74	5.204	1,74	-4	0,00
premi assicurativi	3.133	0,99	2.215	0,74	2.541	0,85	326	0,11
spese per utenze (energia elettrica, acqua e gas)	18.709	5,90	17.350	5,80	18.350	6,14	1.000	0,33
manutenzione ordinaria beni immobili	3.681	1,16	3.136	1,05	3.636	1,22	501	0,17
servizi in appalto	35.162	11,08	40.183	13,44	39.317	13,15	-866	-0,29
contratti di servizio aziende partecipate	207.554	65,42	216.919	72,56	202.792	67,84	-14.127	-4,73
altre	37.905	11,95	32.267	10,79	27.092	9,06	-5.175	-1,73
Totale	312.606		317.277		298.933		-18.344	

In migliaia di €

Spese correnti - trasferimenti

	2008		2009		2010		Var 2010/2009	
	importo	%	importo	%	importo	%	importo	%
trasferimenti allo stato	94	0,23	69	0,18	22	0,06	-47	-0,12
trasferimenti ad aziende di pubblici servizi	6.121	15,15	5.563	14,78	5.029	13,36	-534	-1,42
trasferimenti nell'ambito culturale	4.630	11,46	4.576	12,16	4.035	10,72	-541	-1,44
trasferimenti nell'ambito sociale (sostegno abitativo, anziani e disabili, ecc.)	16.819	41,64	18.463	49,04	18.704	49,68	241	0,64
trasferimenti ad imprese	486	1,20	577	1,53	548	1,46	-28	-0,08
altre	10.956	27,12	11.147	29,61	9.308	24,72	-1.839	-4,89
Totale	39.108		40.394		37.646		-2.748	

In migliaia di €

Spese correnti direttamente gestite dalle Municipalità

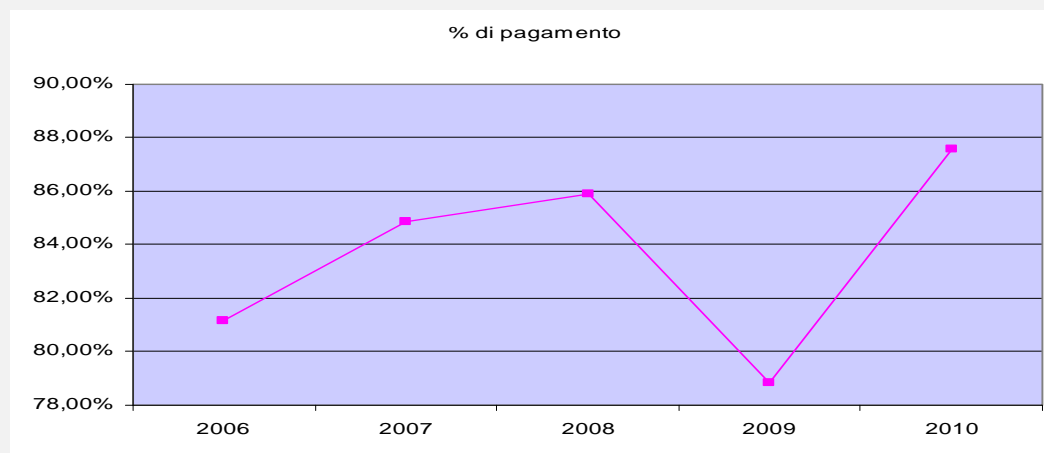
	2008		2009		2010		Var 2010/2009	
	importo	%	importo	%	importo	%	importo	%
Progettazione ed esecuzione lavori	38	0,54	21	0,32	40	0,66	19	0,35
Servizi educativi	1.313	18,74	1.222	18,23	1.118	18,45	-104	0,22
Mostre e iniziative culturali	1.353	19,31	1.026	15,31	841	13,88	-185	-1,42
Servizi sociali	3.820	54,50	4.103	61,21	3.800	62,70	-303	1,49
Servizi amministrativi e demografici	484	6,91	331	4,94	261	4,30	-70	-0,63
Totale	7.009		6.704		6.061		-643	

In migliaia di €

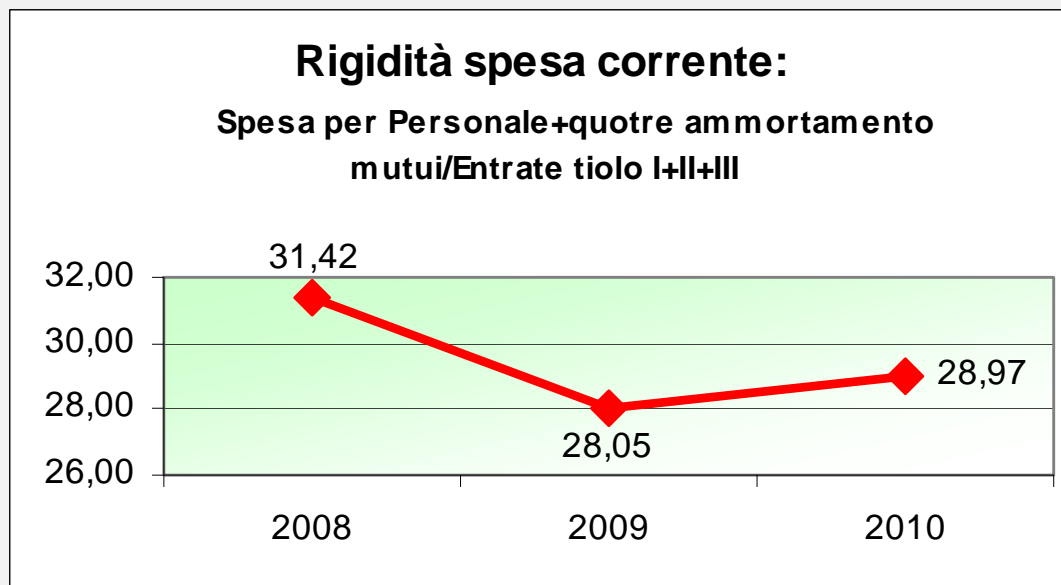
% di Pagamento spese correnti di competenza

Anno	Impegnato	Pagato	% di pagamento
2006	495.474	402.098	81,15%
2007	529.753	449.636	84,88%
2008	565.018	485.311	85,89%
2009	560.319	441.687	78,83%
2010	521.638	456.929	87,59%

In migliaia di €



Indice di rigidità spesa corrente



Spese impegnate per investimenti 2009-2010

	2010		2009		Var 2010/2009	
	importo	Quota %	importo	Quota %	importo	Quota %
Alienazioni *	22.872	20,53%	49.509	35,91%	-26.637	-15,39%
Altre Risorse proprie	7.039	6,32%	6.220	4,51%	819	1,81%
Trasferimenti Stato Regione e altri	19.334	17,35%	25.916	18,80%	-6.582	-1,45%
Legge Speciale per Venezia	3.634	3,26%	3.325	2,41%	309	0,85%
Indebitamento	53.247	47,79%	51.597	37,43%	1.650	10,36%
Altri	5.289	4,75%	1.284	0,93%	4.005	3,82%
TOTALE	111.415		137.851		-26.436	

* Comprende anche le risorse provenienti dall'avanzo da alienazioni realizzato negli anni precedenti e applicato nel 2010

Spese per investimenti 2010

Fonte finanziamento	Previsione 2010	Assestato 2010	Consuntivo 2010	% di realizzo Consuntivo su Previsione	Consuntivo 2009	Var 2010/2009
Autofinanziamento (senza vincolo destinazione)	61.684	110.279	18.679	30%	40.901	-22.223
Indebitamento	54.039	53.820	53.247	99%	51.598	1.649
Legge speciale per Venezia	42.801	42.801	3.634	8%	3.325	309
Risorse a specifica destinazione	114.428	83.915	34.987	31%	38.077	-3.091
Parcheggi scambiatori	6.850	4.350	869	13%	3.950	-3.081
	279.803	295.164	111.415	40%	137.851	-26.436

Spese d'investimento: pagamenti effettuati a favore fornitori

	2009	2010
Legge speciale per Venezia	72.130	37.782
Altri pagamenti	99.059	147.988
subtototale pagamenti a carico bilancio:	171.189	185.770
al netto pagamenti di crediti anticipati da banche nell'anno precedente mediante cessione crediti	171.189	143.233
di cui su impegni nell'esercizio	14.514	42.540
di cui su impegni pregressi a residui	156.675	100.692
pagamenti a favore di fornitori anticipati nell'esercizio mediante cessione crediti	42.537	35.606
Totale pagamenti a favore dei fornitori	213.726	178.839

Spese di investimento tipologie di interventi finanziati

Tipologia	Impegnato 2010		Impegnato 2009		Var 2010/2009	
	importo	Quota %	importo	Quota %	importo	Quota %
Interventi di manutenzione/costruzione (dettaglio slide successiva)	35.264	31,65%	84.999	61,66%	-49.735	-30,01%
Investimenti per l'automazione, banda larga, rete wifi	6.258	5,62%	12.192	8,84%	-5.934	-3,23%
Interventi per la salvaguardia di Venezia e della sua laguna (fondi statali e regionali)	12.555	11,27%	10.400	7,54%	2.155	3,72%
Conferimenti in c/capitale a Società, Fondazioni, Istituzioni	2.915	2,62%	7.995	5,80%	-5.080	-3,18%
Contributi a privati (danni alluvione)	727	0,65%	6.510	4,72%	-5.783	-4,07%
Acquisizioni immobiliari	26.387	23,68%	4.050	2,94%	22.337	20,75%
Trasferimenti in conto capitale a terzi	2.750	2,47%	3.560	2,58%	-810	-0,11%
Investimenti per ridurre il rischio idraulico	3.200	2,87%	2.500	1,81%	700	1,06%
Acquisito arredi e attrezzature varie	727	0,65%	2.348	1,70%	-1.621	-1,05%
Restituzione caparra per risoluzione primo contratto cessione ex Ospedale al Mare	16.208	14,55%	0	0,00%	16.208	14,55%
Interventi per eliminazione barriere architettoniche	1.891	1,70%	1.243	0,90%	648	0,80%
Opere di culto e cimiteriali	1.120	1,01%	818	0,59%	302	0,41%
Investimenti vari	1.412	1,27%	1.235	0,90%	177	0,37%
TOTALE	111.415		137.851		-26.436	

Spese di investimento per interventi di Manutenzione/costruzione

Tipologia	Impegnato 2010		Impegnato 2009		Var 2010/2009	
	importo	Quota %	importo	Quota %	importo	Quota %
edilizia scolastica	5.363	15,21%	12.580	14,80%	-7.217	0,41%
edilizia giudiziaria	866	2,46%	13.985	16,45%	-13.119	-14,00%
strade e altri interventi di mobilità	13.921	39,48%	39.824	46,85%	-25.903	-7,38%
impianti sportivi	1.036	2,94%	4.096	4,82%	-3.060	-1,88%
edilizia abitativa	2.000	5,67%	3.913	4,60%	-1.913	1,07%
edifici / impianti comunali	5.326	15,10%	4.281	5,04%	1.045	10,07%
bonifiche verde e parchi	2.628	7,45%	2.178	2,56%	449	4,89%
edifici vari	4.124	11,69%	4.141	4,87%	-17	6,82%
Totale interventi straordinaria manutenzione	35.264		84.999		-49.735	

Il debito a carico del Comune

€mn	2008	2009	2010
Debito Residuo all'1/1	323	333	371
Nuovo Debito	21	51	53
Rimborso Capitale (*)	(12)	(13)	(14)
Rimborso anticipato/Ristrutturazione	1	0	0
Debito Residuo al 31/12	333	371	410
<i>% su Entrate Correnti</i>	<i>60,4%</i>	<i>72,6%</i>	<i>78,4%</i>

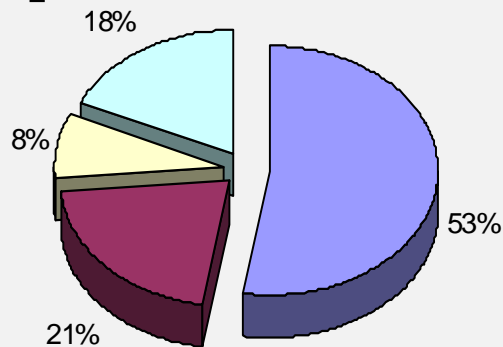
(*) non comprende il versamento al deposito per l'ammortamento dei prestiti Canaletto Fenice

Composizione del debito

	30/12/2009		31/12/2010	
	importo (*)	%	importo	%
Bond strutturati con "swap" (Rialto, Canaletto-Fenice, Unicredit)	219.284	59%	215.131	52%
Mutui Cassa Depositi e Prestiti	57.749	16%	86.645	21%
Mutui/Prestiti con altri Istituti	94.465	25%	108.379	26%
mutui a tasso variabile	38.119	10%	34.133	8%
mutui a tasso fisso	56.346	15%	74.246	18%
Totale debito lordo	371.498	100%	410.155	100%
al netto deposito per rimborso bond Canaletto Fenice	8.343		11.126	
Totale debito netto	363.155		399.029	

* I valori sono espressi in migliaia di euro

- Bond strutturati con "swap" (Rialto, Canaletto-Fenice, Unicredit)
- Mutui Cassa Depositi e Prestiti
- mutui a tasso variabile
- mutui a tasso fisso



■ Bond swappati: "Rialto" € 121.750.203; "Canaletto e Fenice" € 83.875.800; "Unicredit" € 9.505.200

■ Mutui Cassa Depositi e Prestiti € 86.645

■ Altri istituti tasso variabile: Boc BUIS 2005 € 7.598.000; boc BUIS 2005 € 4.046.500; Mutuo BUIS € 9.303,874; Boc Dexia Crediop 1997 € 1.377.308; boc Dexia Crediop 2007 € 11.807.350

■ Altri Istituti tasso fisso: Mutuo B.E.I. 7.150.000; mutuo Popolare € 19.998.522; Boc Dexia/Intesa 12.294.632; Boc Dexia Crediop € 11.282.400; Boc BUIS 2009 € 4.666.965; Boc Depfa Bank 2006 € 18.853.537

Il servizio del debito

€ mln	2008	2009	2010
Rimborso Capitale(*)	13,8	15,8	17,4
entrate correnti	552,4	533,7	522,8
Interessi	15,9	11,4	10,8
differenziali swap	(0,1)	2,3	5,4
Servizio Debito	29,6	29,5	33,6
<i>% su Entrate Correnti</i>	<i>5,4%</i>	<i>5,5%</i>	<i>6,4%</i>

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

Debiti garantiti da fidejussioni rilasciate dal Comune

€mln	2009	2010	Var. Ass.	Var. %
Fidejussioni rilasciate	226,5	227,9	1,4	0,6
Debiti garantiti da fidejussioni rilasciate	111,9	149,6	37,7	33,7
Residuo utilizzabile su fideiussioni rilasciate	113,1	75,1	-38,0	-33,6

Residui attivi

	2008		2009		2010		Var 2010/2009	
	importo	%	importo	%	importo	%	importo	%
residui di parte corrente	205.268	27,75	208.954	31,26	213.257	41,54	4.303	0,02
- di cui da Stato e Regione	93.763	12,68	87.236	13,05	80.128	15,61	-7.108	-0,08
residui da alienazioni e trasf.ti in c/capitale	344.470	46,57	347.931	52,06	201.387	39,22	-146.543	-0,42
- di cui da Stato e Regione	225.114	30,43	204.984	30,67	131.334	25,58	-73.649	-0,36
residui da accensione di prestiti	189.979	25,68	111.491	16,68	98.795	19,24	-12.696	-0,11
Totale	739.716		668.376		513.439		-154.937	
Totale residui al netto crediti Stato, Regione e accensione prestiti	230.860		264.665		203.182		-61.484	

In migliaia di €

Residui attivi indici di formazione e di riscossione

	2008	2009	2010	Var 2010/2009
accertamenti di competenza	689.500	782.162	713.432	-68.730
<i>residui su accertamenti di competenza</i>	208.858	264.685	182.950	-81.735
grado di formazione dei residui	30,29%	33,84%	25,64%	-8,20%
residui attivi iniziali	788.007	739.716	668.376	-71.340
<i>riscossioni in c/residui</i>	228.900	290.909	233.500	-57.408
indice di riscossione dei residui	29,05%	39,33%	34,94%	-4,39%

In migliaia di €

Residui passivi

	2008		2009		2010		Var 2010/2009	
	importo	%	importo	%	importo	%	importo	%
residui di parte corrente	98.203	11,91	136.900	16,58	86.142	13,00	-50.758	-0,37
residui di parte capitale	726.159	88,09	688.694	83,42	576.594	87,00	-112.100	-0,16
Totale	824.363		825.594		662.736		-162.858	

Saldo residui attivi/passivi

	2008		2009		2010		Var 2010/2009	
	importo	%	importo	%	importo	%	importo	%
totale residui attivi	739.716	100,00	668.376	100,00	513.439	100,00	-154.937	-0,23
totale residui passivi	824.363	111,44	825.594	123,52	662.736	129,08	-162.858	-0,20
Saldo residui attivi/passivi	-84.646		-157.218		-149.297		7.921	

In migliaia di €

Residui passivi indici di formazione e di pagamento

	2008	2009	2010	Var 2010/2009
impegni di competenza	712.746	714.069	650.527	-63.543
<i>residui su impegni di competenza</i>	183.633	241.972	133.583	-108.389
grado di formazione dei residui	25,76%	33,89%	20,53%	-13,35%
residui passivi iniziali	894.497	824.363	825.594	1.231
<i>pagamenti in c/residui</i>	223.444	233.992	257.073	23.081
indice di pagamento dei residui	24,98%	28,38%	31,14%	2,75%

In migliaia di €

Il patto di stabilità

(art. 77-bis del D.L. 112, convertito con L. 133/08)

Ai sensi del decreto 112/2008, convertito con Legge 133/2008, la manovra finanziaria del Patto di Stabilità per il 2010 consisteva nel miglioramento del saldo finanziario di **competenza mista** dell'anno 2007 di una percentuale pari al **97%** dello stesso.

Il saldo finanziario di competenza mista è calcolato quale differenza tra entrate e spese correnti di competenza ed entrate e spese in conto capitale di cassa. Nel saldo finanziario non sono considerate le entrate derivanti dalla riscossione di crediti e le spese derivanti dalla concessione di crediti e le risorse provenienti, direttamente o indirettamente, dalla Comunità Europea e le corrispondenti spese.

In termini di valore assoluto, il saldo finanziario misto del 2007 ammontava a **-23.695 milioni** e l'entità della manovra per il raggiungimento dell'obiettivo era pari a **22.984 milioni**, pertanto il saldo da raggiungere era pari a **-711 mila**.

Il patto di stabilità

(art. 77-bis del D.L. 112, convertito con L. 133/08)

Nel corso del 2010 sono intervenute le seguenti modifiche legislative riguardanti il Patto:

- ✓ l'art. 14, comma 11 e 33 ter del D.L. 78/2009 ha consentito di escludere dal saldo valido ai fini del rispetto del patto 2010 una somma pari allo 0,75% dei residui passivi in conto capitale risultanti dal rendiconto 2008, a condizione che nel 2009 il Patto sia stato rispettato. Per il Comune di Venezia il beneficio è stato pari a euro **5,446 milioni** (nel 2009 era stato possibile escludere il 4% dei residui 2007 per un importo di circa 32 milioni);
- ✓ lo stesso art. 14 del D.L. 78/2010, al comma 13, ha però disposto che il contributo aggiuntivo attribuito ai comuni per l'anno 2010 (pari a complessivi 200 milioni per l'intero comparto) non potesse essere conteggiato tra le entrate valide ai fini del patto di stabilità interno. Per il Comune di Venezia tale contributo è stato di **1,052 milioni**.

Il patto di stabilità

(art. 77-bis del D.L. 112, convertito con L. 133/08)

Per la determinazione dell'obiettivo programmatico il Comune di Venezia ha conteggiato, sia nella base di calcolo 2007 che nei dati 2010, le entrate derivanti dalla cessione di azioni o quote di società operanti nel settore dei servizi pubblici locali e le risorse derivanti dalla vendita del patrimonio immobiliare destinate alla realizzazione di investimenti o alla riduzione del debito.

Tale facoltà, già esercitata nel 2009 e prevista dal D.L. 5/09, è stata confermata anche per l'esercizio 2010 dal comma 4-quinques dell'art. 4 del D.L. 2/2010.

Il Comune di Venezia ha conseguito, rispetto al saldo finanziario 2007 preso a riferimento, un miglioramento del saldo stesso, superiore di 1,646 milioni, rispetto a quello richiesto, come dimostrato nella seguente tabella:

Il patto di stabilità

(art. 77-bis del D.L. 112, convertito con L. 133/08)

Entrate	
Titolo I - <i>competenza</i>	225.035.188,00
Titolo II - <i>competenza</i>	189.990.416,50
Titolo III - <i>competenza</i>	107.844.694,63
Titolo IV - <i>cassa</i>	181.856.288,89
entrate da UE	- 997.246,31
concessioni di credito	- 413.166,00
trasferimenti erariali	- 1.052.276,86
Totale	702.263.898,85
Spese	
Titolo I - <i>competenza</i>	521.637.973,26
Titolo II - <i>cassa</i>	185.770.796,49
spese finanziate da UE	- 399.003,97
concessioni di crediti	- 235.638,00
4% residui in conto capitale	- 5.446.193,83
Totale	701.327.933,95
Saldo misto	935.964,90
Saldo da raggiungere	- 710.851,96
Margine positivo	1.646.816,86

Situazione di cassa

	2009	2010
Fondo di cassa di inizio anno	63.138	181.232
Movimenti nel corso dell'anno		
riscossioni totali	927.766	857.295
pagamenti totali	809.672	853.647
<i>saldo riscossioni/pagamenti</i>	<i>118.094</i>	<i>3.648</i>
Fondo di cassa di fine anno	181.232	184.880
di cui:		
- conto libero	59.945	34.065
- conto vincolato	121.287	150.815
di cui:		
- deposito vincolato Ospedale al Mare	35.479	32.907
- somme accantonate ex Lege 440/87	5.400	5.258
- somme rinvenienti da Mutui e Prestiti	78.338	112.650

Riscossioni e pagamenti

	2008			2009			2010			Var 2010/2009		
	Risc.	Pag.	Saldo	Risc.	Pag.	Saldo	Risc.	Pag.	Saldo	Risc.	Pag.	Saldo
Competenza	557.544	625.543	-67.999	581.540	552.258	29.283	591.591	584.457	7.134	10.050	32.199	-22.149
Residui	255.941	233.094	22.847	346.226	257.414	88.811	265.759	269.244	-3.486	-80.467	11.830	-92.297
Totale	813.485	858.637	-45.152	927.766	809.672	118.094	857.349	853.701	3.648	-70.417	44.029	-114.446

Disponibilità di cassa

Saldo medio giornaliero del mese			
€ mln	2009	2010	Var. ass. 2010/2009
Gennaio	22,4	33,3	10,9
Febbraio	7,7	4,1	-3,6
Marzo	15,3	7,6	-7,7
Aprile	8,0	20,6	12,6
Maggio	4,5	15,7	11,2
Giugno	7,8	17,9	10,1
Luglio	4,9	32,7	27,8
Agosto	5,0	9,5	4,5
Settembre	1,8	8,3	6,5
Ottobre	5,0	14,0	9,0
Novembre	2,6	24,5	21,9
Dicembre	8,0	26,9	18,9
MEDIA	7,8	18,3	10,5

Risultato di amministrazione

A
V
A
N
Z
O

<i>Fondo di cassa all'1/1/2009</i>		<i>181.232.087,51</i>
GESTIONE DI CASSA:		
- Riscossioni in conto COMPETENZA	591.590.656,94	
- Riscossioni in conto RESIDUI	265.758.821,83	
- Pagamenti in conto COMPETENZA	584.456.757,61	
- Pagamenti in conto RESIDUI	269.244.498,78	
Saldo riscossioni/pagamenti		3.648.222,38
GESTIONE RESIDUI:		
- Residui attivi gestione COMPETENZA	201.382.172,78	
- Residui attivi gestione RESIDUI	345.297.768,78	
- Residui passivi gestione COMPETENZA	145.610.175,58	
- Residui passivi gestione RESIDUI	536.156.626,54	
Saldo residui	-	135.086.860,56
Avanzo di amministrazione al 31 dicembre 2010		49.793.449,33

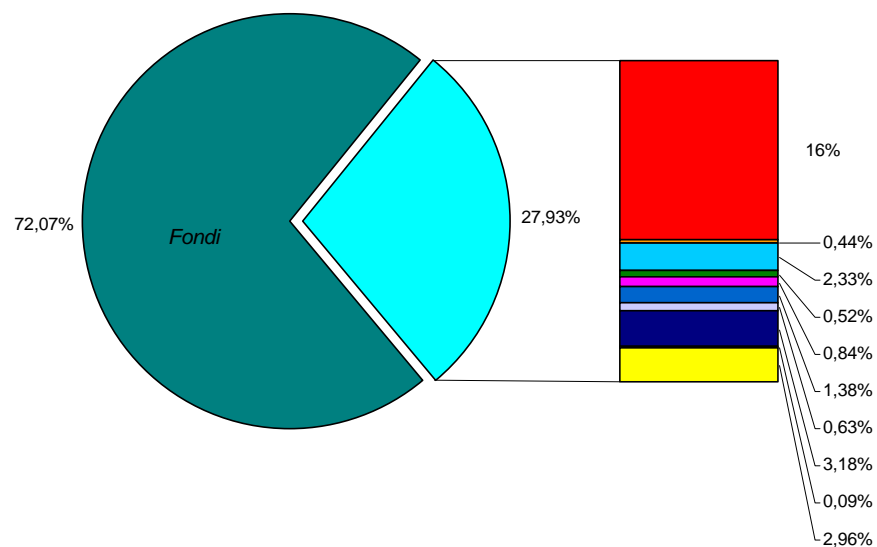
Formazione dell'avanzo di amministrazione

<i>Avanzo di amministrazione al 31.12.2009 non applicato</i>		44.660.060,58
<i>ECONOMIE IN C/COMPETENZA, di cui:</i>		
- Economie entrata	-275.235.241,78	
- Economie spesa	344.447.530,43	
Saldo economie entrata/spesa competenza 2010		69.212.288,65
<i>ECONOMIE IN C/RESIDUI di cui:</i>		
- Eliminazione residui attivi	-105.545.411,54	
- Eliminazione residui passivi	41.466.511,64	
Saldo eliminazione residui	-	64.078.899,90
Avanzo di amministrazione al 31 dicembre 2010		49.793.449,33

Composizione dell'avanzo di amministrazione

Fondi per investimento	35.886.180,14
Fondi vincolati, di cui:	13.907.269,19
- per contributi da soggetti privati	7.746.853,00
- per contributi dallo Stato	218.000,40
- da sanzioni codice della strada	1.161.992,73
- da fondi Legge Speciale	261.070,45
- per buoni casa L. 899	417.615,57
- per differenziali positivi operazioni swap	688.461,62
- per contributi bandi prima casa	314.441,55
- per monetizzazione permessi di costruzione	1.584.511,03
- per contributi bandi Legge Bersani	42.796,71
- per altri vincoli	1.471.526,13
Totale	49.793.449,33

Composizione dell'avanzo di amministrazione



- *Fondi per investimento*
- - per contributi dallo Stato
- - da fondi Legge Speciale
- - per differenziali positivi operazioni swap
- - per monetizzazione permessi di costruzione
- - per altri vincoli
- - per contributi da soggetti privati
- - da sanzioni codice della strada
- - per buoni casa L. 899
- - per contributi bandi prima casa
- - per contributi bandi Legge Bersani

Equilibrio di parte corrente

ENTRATA	Assestato	Consuntivo	Scostamento
Titolo I - entrate tributarie	232.154.901,00	225.035.188,00	-7.119.713,00
Titolo II - entrate da trasferimenti	196.793.214,57	189.990.416,50	-6.802.798,07
Titolo III - entrate extratributarie	102.325.253,15	107.844.694,63	5.519.441,48
Totale entrate correnti	531.273.368,72	522.870.299,13	-8.403.069,59
Altre entrate destinate al finanziamento di spese correnti			
Plusvalenze da alienazione beni patrimoniali	15.000.000,00	11.750.260,42	-3.249.739,58
Proventi da permesso di costruire	7.914.000,00	7.378.476,24	-535.523,76
Entrate correnti destinate ad investimenti	-1.805.000,00	-1.800.000,00	5000
Totale altre entrate	21.109.000,00	17.328.736,66	-3.780.263,34
Risorse disponibili per la gestione corrente	552.382.368,72	540.199.035,79	-12.183.332,93
SPESA			
Assestato	Consuntivo	Scostamento	
Titolo I spese correnti	534.926.316,05	521.637.973,26	-13.288.342,79
Titolo III - spese per rimborso quota capitale pres	17.473.843,00	17.473.841,42	-1,58
Spese finanziate con avanzo	-17.790,33	-17.790,33	0
Totale	552.382.368,72	539.094.024,35	-13.288.344,37
Saldo della gestione corrente		1.105.011,44	

Equilibrio di parte capitale

ENTRATA	Assestato	Accertamenti	Differenza
Titolo IV - alienazioni e trasf in c/capitale	251.783.913,31	137.315.494,17	-114.468.419,14
Titolo V - entrate da prestiti	57.300.789,47	53.246.688,48	-4.054.100,99
Totale entrate di parte capitale	309.084.702,78	190.562.182,65	-118.522.520,13
Altre entrate destinate al finanziamento di spese d'investimento			
Plusvalenze da alienazione beni patrimoniali	-15.000.000,00	-11.750.260,42	3.249.739,58
Proventi da permesso di costruire	-7.914.000,00	-7.378.476,24	535.523,76
Entrate correnti destinate ad investimenti	1.805.000,00	1.800.000,00 -	5.000,00
Totale altre entrate	-21.109.000,00	-17.328.736,66	3.780.263,34
Risorse disponibili per la gestione capitale	287.975.702,78	173.233.445,99	-114.742.256,79
SPESA			
Assestato	Impegni	Differenza	
Titolo II spese d'investimento	294.264.304,57	111.414.770,57	-182.849.534,00
Spese finanziate con avanzo	-6.288.601,79	-6.275.045,89	13.555,90
287.975.702,78	105.139.724,68	-182.835.978,10	
Saldo della gestione capitale		68.093.721,31	

Dati economico-patrimoniali Conto Economico

	2009	2010	Variazione 2010/2009	
			importo	%
Proventi operativi	540.385	533.572	-6.813	-1,26
Costi operativi	568.904	556.426	-12.478	-2,19
Proventi e oneri finanziari	-13.314	-19.583	-6.269	47,08
Risultato della gestione ordinaria	-41.834	-42.437	-604	1,44
Proventi e oneri straordinari	44.476	13.105	-31.371	-70,53
Risultato economico dell'esercizio	2.642	-29.332	-31.974	-1210,20
<i>Ammortamenti netti</i>	43.075	45.075	2.000	4,64
Risult. gestione ordinaria ante ammortam.	1.242	2.638	1.396	112,44
Conto del Bilancio: Sbilancio entrate/spese correnti (*)		2.475		

(*) le spese correnti sono depurate dall'Intervento 8 (oneri straordinari)

Dati economico-patrimoniali Conto del Patrimonio

Attivo	2009	2010	Variazione 2010/2009	
			importo	%
Immobilizzazioni immateriali	3.029	2.825	-205	-6,76
Immobilizzazioni materiali	2.632.725	2.801.827	169.102	6,42
<i>di cui beni immobili disponibili</i>	244.634	233.515	-11.119	-4,55
<i>di cui beni immobili indisponibili</i>	499.096	508.667	9.570	1,92
Immobilizzazioni finanziarie	227.767	186.463	-41.305	-18,13
Altre attività	811.349	704.980	-106.369	-13,11
<i>di cui fondo di cassa</i>	181.232	184.880	3.648	2,01
Ratei e risconti	59.671	50.628	-9.043	-15,15
Totale attività	3.734.543	3.746.723	12.181	0,33
Passivo	2009	2010	Variazione 2010/2009	
			importo	%
Patrimonio netto	819.202	789.870	-29.332	-3,58
Conferimenti (per investimenti)	2.279.794	2.287.771	7.977	0,35
Debiti di finanziamento (mutui, prestiti)	371.498	410.155	38.658	10,41
Altre passività	211.978	214.317	2.339	1,10
Ratei e risconti	52.071	44.610	-7.461	-14,33
Totale passività	3.734.543	3.746.723	12.181	0,33