



***PROVINCIA DI VENEZIA***

***RAPPRESENTAZIONE SINTETICA  
DEL  
BILANCIO DI PREVISIONE  
2014-2016***

## **PREMESSA**

Il Bilancio di Previsione 2014 è stato redatto secondo gli schemi previsti dal D.lgs. 118/2011, a seguito dell'approvazione del decreto del Ministero dell'Economia delle Finanze del 15 novembre 2013 di estensione della sperimentazione anche alla Provincia di Venezia, successivo alla D.G.P. 2013/136 del 30.09.2013 recante oggetto: "ADESIONE PER IL 2014 ALLA SPERIMENTAZIONE DI CUI ALL'ART. 36 DEL D.LGS. 118/2011 RELATIVAMENTE ALL'ADOZIONE DEL BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO ANNUALE DI COMPETENZA E DI CASSA, E DELLA CLASSIFICAZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI."

## 1. QUADRO GENERALE COMPLESSIVO BILANCIO 2014-2016

Il progetto del bilancio di previsione per le annualità 2014-2016 si presenta con un volume di entrata e di spesa riportate nella seguente tabella

Iniziale	2014	2015	2016
ENTRATA	190.428.498,71	198.643.572,37	183.437.490,37
SPESA	190.428.498,71	198.643.572,37	183.437.490,37

Il quadro generale del triennio suddiviso per titoli viene di seguito riportato. Nella prima colonna è evidenziato anche il bilancio di cassa che, limitatamente, al 2014 costituisce elemento essenziale del bilancio autorizzatorio. A tal proposito va segnalato che la Provincia di Venezia avendo una giacenza di cassa superiore a 60 mln di euro a fine 2013 ha potuto impostare un bilancio di cassa in cui è possibile pagare il 100% delle spese correnti in conto competenza e residui, limitando solo a circa 20 mln la spesa per investimenti, necessaria a garantire il regolare pagamento dei SAL (stati avanzamento lavori) programmati dal Servizio Edilizia e Viabilità e consentire altresì il rispetto del patto di stabilità anche per il 2014.

### QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

ENTRATA	Cassa	2014	2015	2016
Fondo cassa inizio esercizio	60.930.053,60			
Utilizzo avanzodi amministrazione		617.628,49		
Fondo Pluriennale Vincolato			6.900.000,00	
TITOLO 1 - Tributarie	65.214.733,61	61.905.000,00	62.947.875,00	63.889.593,00
TITOLO 2 - Trasferimenti correnti	48.256.679,13	42.312.843,45	40.335.433,60	40.100.433,60
TITOLO 3 - Extratributarie	6.936.654,99	6.706.977,07	5.668.109,77	4.938.109,77
TITOLO 4 - C/Capitale	15.170.723,92	8.899.100,00	5.093.800,00	12.001.000,00
TITOLO 5 - Riduzione att. fin.	12.486.949,70	12.486.949,70	20.198.354,00	5.008.354,00
TITOLO 6 - Accensione prestiti	2.028.457,69	-	-	-
TITOLO 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere		27.000.000,00	27.000.000,00	27.000.000,00
TITOLO 9 - Conto terzi e Partite di giro	6.870.000,00	30.500.000,00	30.500.000,00	30.500.000,00
Totale Titoli	156.964.199,04	189.810.870,22	191.743.572,37	183.437.490,37
<b>Totale Complessivo delle Entrate</b>	<b>156.964.199,04</b>	<b>190.428.498,71</b>	<b>198.643.572,37</b>	<b>183.437.490,37</b>
Fondo cassa finale presunto	32.220.679,00			
SPESA	Cassa	2014	2015	2016
Disavanzo di amministrazione				
TITOLO 1 - Spese correnti	137.919.648,81	105.543.211,55	102.114.132,49	100.920.332,49
TITOLO 2 - Spesa in conto capitale	17.567.147,67	9.068.500,00	8.847.000,00	14.692.946,03
di cui FPV			6.900.000,00	
TITOLO 3 - Spese per incremento attività finanziaria	3.634.595,70	3.634.595,70		
TITOLO 4 - Rimborso di prestiti	14.682.181,46	14.682.181,46	30.182.439,88	10.324.211,85
TITOLO 5 - Chiusura anticipazioni ricevute da tesoriere	-	27.000.000,00	27.000.000,00	27.000.000,00
TITOLO 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	6.870.000,00	30.500.000,00	30.500.000,00	30.500.000,00
<b>Totale Complessivo delle Spese</b>	<b>180.673.573,64</b>	<b>190.428.488,71</b>	<b>198.643.572,37</b>	<b>183.437.490,37</b>

## 2. ENTRATE

RISORSA	Accertamenti Ultimo Esercizio Chiuso	Previsioni Definitive Esercizio In Corso	2014	2015	2016
<b>TITOLO 1 - Tributarie</b>	67.635.227,52	62.308.506,59	61.905.000,00	62.947.875,00	63.889.593,00
<b>TITOLO 2 - Trasferimenti</b>	48.335.240,59	44.101.851,90	42.312.843,45	40.335.433,60	40.100.433,60
<b>TITOLO 3 - Extratributarie</b>	9.962.473,27	13.974.403,70	6.706.977,07	5.668.109,77	4.938.109,77
<b>TITOLO 4 - C/Capitale</b>	880.000,00	19.108.878,85	8.899.100,00	5.093.800,00	12.001.000,00
<b>TITOLO 5 - Riduzione att. Fin.</b>	10.866.457,32	21.644.595,70	12.486.949,70	20.198.354,00	5.008.354,00
<b>TITOLO 6 - Accensione prestiti</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TITOLO 7 - Anticipazioni</b>	0,00	27.000.000,00	27.000.000,00	27.000.000,00	27.000.000,00
<b>TITOLO 9 - Partite di giro</b>	6.734.332,36	30.500.000,00	30.500.000,00	30.500.000,00	30.500.000,00
<b>Totale delle Entrate</b>	<b>144.413.731,06</b>	<b>218.638.236,74</b>	<b>189.810.870,22</b>	<b>191.743.572,37</b>	<b>183.437.490,37</b>
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	6.687.863,81	4.832.327,71	617.628,49		
Fondo Pluriennale Vincolato				6.900.000,00	
	<b>151.101.594,87</b>	<b>223.470.564,45</b>	<b>190.428.498,71</b>	<b>198.643.572,37</b>	<b>183.437.490,37</b>

Le previsioni formulate per l'annualità 2014, escludendo le partite di giro, ammontano a € 159.928.498,71.

La parte corrente che concorre (al netto dell'avanzo presunto di amministrazione destinato al finanziamento del fondo rischi per contenzioso legale e fondo svalutazione crediti per complessivi euro 617.628,49) alla formazione del bilancio ammonta a € 110.924.820,52. Il raffronto delle sue componenti evidenzia che le entrate proprie tributarie ed extra-tributarie (Tit.1-3) rappresentano il 69,8% delle entrate correnti.

Appare utile in questa sede evidenziare la distinzione tra entrate ricorrenti ed entrate non ricorrenti.

Le prime possono essere definite come entrate che si presentano con continuità in almeno cinque esercizi per importi costanti nel tempo, mentre si definiscono non ricorrenti le sanzioni, le entrate derivanti dall'attività straordinaria diretta al recupero dell'evasione, le entrate per eventi calamitosi, le plusvalenze da alienazione, le eventuali accensioni di prestiti, i trasferimenti in conto capitale.

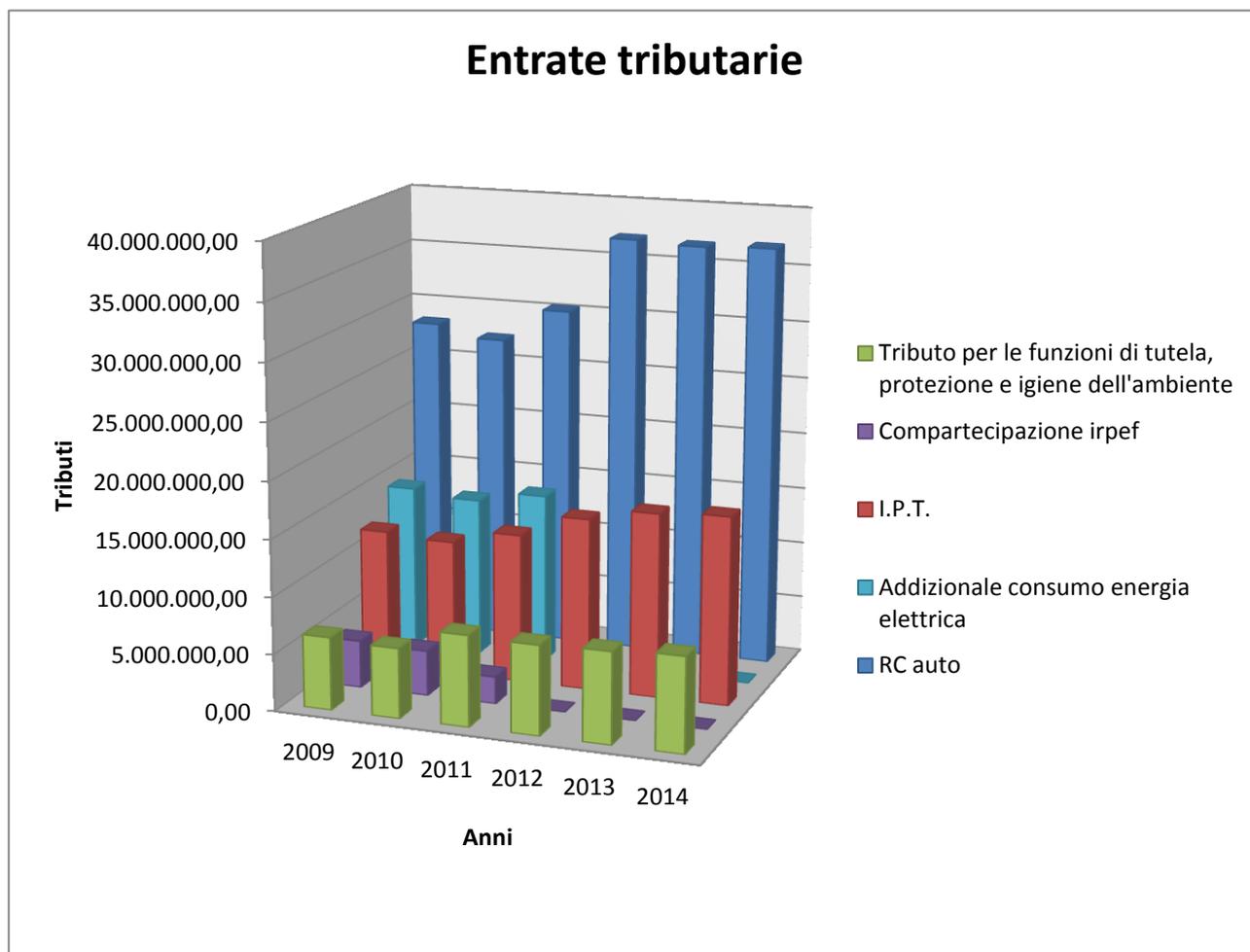
### 2.1. ENTRATE TRIBUTARIE

Ammontano in valore assoluto a € 61.905.000,00 e rappresentano il 55,9% del totale delle entrate correnti.

Le aliquote applicate dall'ente sono le stesse dell'anno 2013.

L'andamento delle principali entrate tributarie è il seguente:

Tipologia entrata	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
RC auto	28.287.720,15	27.247.980,38	30.259.130,41	37.033.243,63	36.787.598,60	37.000.000,00	37.550.000,00	38.118.325,00
I.P.T.	12.229.977,59	11.906.334,37	13.133.694,07	15.152.934,62	16.240.982,41	16.580.000,00	16.823.000,00	17.069.645,00
Tributo per le funzioni di tutela, protezione e igiene dell'ambiente	6.411.623,77	6.158.243,43	8.000.771,62	7.857.414,77	8.019.617,50	8.325.000,00	8.574.875,00	8.701.623,00
(EX Compartecipazione irpef)	4.175.826,94	3.982.733,77	2.396.679,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(EX Addizionale consumo energia elettrica)	14.557.880,06	14.051.688,07	15.016.436,62	1.092.792,90	714.196,55	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>65.663.028,51</b>	<b>63.346.980,02</b>	<b>68.806.712,09</b>	<b>61.136.385,92</b>	<b>61.762.395,06</b>	<b>61.905.000,00</b>	<b>62.947.875,00</b>	<b>63.889.593,00</b>



#### Imposta sulle assicurazioni sulla responsabilità civile auto

La previsione per il 2014, visto l'andamento del 2013, è leggermente inferiore alla previsione definitiva 2013, mentre dal 2015 e 2016 è previsto un incremento pari al tasso di inflazione programmato.

#### Imposta provinciale di trascrizione

Per il 2014 viene confermata l'aliquota del 20% già decisa dalla Giunta provinciale in sede di approvazione del Bilancio di previsione 2001. L'andamento di tale imposta dalla fine del 2009 ha fatto registrare, in corrispondenza dell'accentuarsi della crisi economica ed in particolare del mercato dell'auto, una flessione rispetto agli esercizi precedenti. Per il 2011, come già detto precedentemente, si assiste ad un'inversione di tendenza per effetto dell'entrata in vigore del federalismo provinciale.

Per il 2014 si prevede un gettito in linea con le previsioni definitive 2013, pur in presenza di un'inversione di tendenza sulle nuove immatricolazioni che fa registrare un incremento delle stesse nei primi mesi del 2014 rispetto agli stessi mesi del 2013 (gennaio e febbraio). Dal 2015 si prevede un leggero incremento pari al tasso di inflazione programmato.

#### Tributo provinciale per l'esercizio delle funzioni ambientali

Il quadro normativo è stato ulteriormente stravolto dalla legge di stabilità per l'anno 2014, che prevede l'introduzione della IUC, ovvero l'Imposta Unica Comunale, che si basa su **due presupposti impositivi**:

- uno costituito dal **possesso di immobili** e collegato alla loro natura e valore: si tratta dell'**imposta municipale propria (IMU)**, di natura patrimoniale dovuta dal **possessore** di immobili, escluse le **abitazioni principali**;

- l'altro collegato all'erogazione e alla fruizione di **servizi comunali**: la componente riferita ai servizi, a sua volta si articola in un **tributo per i servizi indivisibili (TASI)**, a carico sia del **possessore** che dell'**utilizzatore** dell'immobile; **la tassa sui rifiuti (TARI)**, destinata a finanziare i **costi del servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti**, a carico dell'**utilizzatore**.

L'art. 1, comma 666 della legge di stabilità ha fatto salva l'applicazione del tributo provinciale per l'esercizio delle funzioni di tutela, protezione ed igiene dell'ambiente di cui all'articolo 19 del decreto legislativo 30 dicembre 1992, n. 504. Il tributo provinciale, commisurato alla superficie dei locali ed aree assoggettabili a tributo, è applicato nella misura percentuale deliberata dalla provincia sull'importo della TARI.

L'andamento di quest'ultimo tributo presenta un incremento negli ultimi anni, dato che le varie leggi finanziarie che si sono succedute hanno escluso solo la t.i.a. e t.a.r.s.u. dal blocco dell'incremento delle addizionali e imposte comunali e provinciali. Per il 2014 si prevede un gettito leggermente superiore alle previsioni definitive 2013.

## 2.2. TRASFERIMENTI CORRENTI

Comprendono per la Provincia di Venezia solo trasferimenti da amministrazioni pubbliche e dall'unione europea .

TRASFERIMENTI CORRENTI	TREND STORICO					PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% 2014/ 2013
	2009 consuntivo	2010 consuntivo	2011 consuntivo	2012 consuntivo	2013 (assestato)	2014	2015	2016	
Da Amministrazioni Pubbliche	67.190.142,47	60.409.496,32	51.987.874,34	48.311.238,09	44.046.851,90	42.312.843,45	40.335.433,60	40.100.433,60	-3,94
Da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dall'Unione Europea e resto del mondo	325.110,00	399.286,44	1.025.096,94	24.002,50	55.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>67.515.252,47</b>	<b>60.808.782,76</b>	<b>53.012.971,28</b>	<b>48.335.240,59</b>	<b>44.101.851,90</b>	<b>42.312.843,45</b>	<b>40.335.433,60</b>	<b>40.100.433,60</b>	<b>-4,06</b>

### Trasferimenti da amministrazioni pubbliche.

All'interno di questa tipologia sono presenti trasferimenti erariali e regionali e da altre amministrazioni pubbliche . Si può notare facilmente il trend decrescente di tali risorse passate da 62,1 mln del 2009 a soli 42,3 mln del 2014.

L'art. 1 della legge 228 del 24.12.2012 (legge di stabilità 2013) ha incrementato il taglio previsto dall'art. 16 comma 7 del dl 95/2012 portandolo a 1.200 mln nel 2013 e 1.250 nel 2014 e 2015.

La legge di stabilità 20104 (n. 147 del 23/12/2013) prevede per il 2016 e 2017 ulteriori tagli per 69 Mln €. In totale, dal 2011 al 2013, i tagli alle Province sono stati di 2,1 miliardi di euro.

Per l'anno 2014, come previsto dall'art. 10 del decreto legge 6 marzo 2014, n. 16, sono confermate le modalità di riparto alle province del fondo sperimentale di riequilibrio già adottate con decreto ministeriale del 4 maggio 2012. Sono inoltre confermate le riduzioni di risorse per la revisione della spesa di cui all'art. 16, comma 7, del decreto legge 6 luglio 2012, n. 95, convertito, con modificazioni, dalla legge 7 agosto 2012, n. 135 , secondo gli importi indicati nell'allegato 1 del suddetto decreto legge n. 16/2014, che quantificano in 15.941.283,00 euro la riduzione del fondo sperimentale di riequilibrio . Tale somma non trovando capienza nel fondo sperimentale assegnato dal 2012 alla Provincia di Venezia e pari a 10,308.095,00 di euro , deve esser recuperata per la parte eccedente e pari a 5.633.188,00 di euro dall'Agenzia delle Entrate direttamente sul gettito dell'imposta rc auto. A tale scopo è stato iscritto in bilancio una posta compensativa di pari importo quale rimborso tributi allo stato (recupero imposta rc auto).

Complessivamente per il 2014 ,2015 e 2016 sono previsti come trasferimenti statali correnti in entrata solo € 1.581.121,60, pari al fondo sviluppo investimenti che non sono fiscalizzati e non rientrano quindi nel suddetto fondo sperimentale di riequilibrio.

### **Con riferimento ai trasferimenti regionali**

Per le funzioni in materia di turismo viene ridotto lo stanziamento 2014 a soli 1,2 mln (analogamente alle previsioni definitive 2013) , con una riduzione rispetto alle previsioni iniziali 2012 di circa 2 mln di €.

Per la formazione professionale si prevedono solo 931 mila € , contro 1,6 mln di previsioni definitive 2012.

Per il tpl si prevedono 35,5 mln di €, contro 36 delle previsioni definitive 2012 e 2013 .

Infine compaiono tra i trasferimenti regionali alcuni stanziamenti non costanti connessi a programmi annuali o a precisi e puntuali interventi e collaborazioni tra Regione e Provincia.

## **2.3. ENTRATE EXTRATRIBUTARIE**

ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	TREND STORICO					PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% 2014/2013
	2009 consuntivo	2010 consuntivo	2011 consuntivo	2012 consuntivo	2013 (assestato)	2014	2015	2016	
Vendita beni e servizi e Proventi derivanti da gestione beni	3.551.833,56	3.015.637,54	3.281.841,75	912.696,35	3.111.400,00	3.160.128,20	3.115.255,99	3.145.255,99	1,57
Proventi derivanti dall'attività di controllo				2.471.427,82	514.600,00	809.435,09	530.940,00	530.940,00	57,29
Interessi attivi	583.674,73	167.975,94	235.729,60	321.957,45	230.000,00	115.000,00	103.000,00	103.000,00	-50,00
Altre entrate da redditi di capitale	1.825.975,76	2.111.436,18	2.333.293,91	2.722.085,13	8.500.000,00	1.400.000,00	900.000,00	140.000,00	-83,53
Rimborsi ed altre entrate correnti	2.140.688,38	2.777.987,43	4.044.657,09	3.534.306,52	1.618.403,70	1.222.413,78	1.018.913,78	1.018.913,78	-24,47
<b>TOTALE</b>	<b>8.102.172,43</b>	<b>8.073.037,09</b>	<b>9.895.522,35</b>	<b>9.962.473,27</b>	<b>13.974.403,70</b>	<b>6.706.977,07</b>	<b>5.668.109,77</b>	<b>4.938.109,77</b>	<b>-52,01</b>

Le entrate extratributarie sono principalmente costituite dalle locazioni degli immobili provinciali, dal c.o.s.a.p. e dagli utili e dividendi da partecipazioni a società.

Le previsioni di entrata del titolo 3° sono state iscritte nella misura ordinaria rilevata negli anni precedenti con esclusione dei dividendi previsti da Save Spa.

Gli importi relativi alle locazioni sono stati iscritti sulla base dei contratti stipulati relativamente al patrimonio indisponibile della Provincia (si veda il volume degli allegati, la parte relativa al “Piano delle valorizzazioni e delle dismissioni dei beni immobili non strumentali all’esercizio delle funzioni istituzionali). All’interno di tale categoria trova collocazione anche il canone o.s.a.p..

Le entrate da partecipazioni hanno assunto grande rilievo nel corso degli ultimi anni soprattutto in ragione dei dividendi approvati dalla società SAVE.

Si sottolinea che in considerazione alla cessione di 1.820.000 azioni Save (pari al 3,28%) avvenuta tra il 2012 e 2013 e ulteriori 1.385.000 mila azioni la previsione di vendita di ulteriori quote nel corso del triennio, per render possibile il rispetto del patto di stabilità, comportano una riduzione del gettito previsto da tale partecipazione. Attualmente la Provincia possiede il 6,5% del capitale sociale di Save e nel 2014 è prevista la cessione del 0,81% (471.638 azioni) , mentre nel 2015 del 2,81 % (1.553.719 azioni) e nel 2016 del 0,69% (385.258 azioni).

## 2.4. ENTRATE IN CONTO CAPITALE

ENTRATE IN CONTO CAPITALE	TREND STORICO					PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% 2014/2013
	2009 consuntivo	2010 consuntivo	2011 consuntivo	2012 consuntivo	2013 (assestato)	2014	2015	2016	
Contributi agli investimenti	13.581.972,92	7.104.321,35	2.976.182,02	880.000,00	8.431.678,85	498.000,00	192.000,00	0,00	-94,09
Alienazione di beni materiali e immateriali	87.262,98	0,00	11.650,00	0,00	10.677.200,00	8.401.100,00	4.901.800,00	12.001.000,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>13.669.235,90</b>	<b>7.104.321,35</b>	<b>2.987.832,02</b>	<b>880.000,00</b>	<b>19.108.878,85</b>	<b>8.899.100,00</b>	<b>5.093.800,00</b>	<b>12.001.000,00</b>	<b>-53,43</b>

### Contributi agli investimenti

In tale tipologia sono iscritte le risorse assegnate da altre amministrazioni o soggetti privati per realizzazione degli investimenti. Si fa riferimento in particolare al cofinanziamento da parte di altri soggetti delle opere pubbliche previste nel piano triennale opere pubbliche e , eventuali, altri investimenti in materia di ambiente o trasporto pubblico locale.

Si può notare anche in questa tipologia di entrate la drastica riduzione di risorse passate da 13,5 mln del 2009 a soli 498 mila euro del 2014 (di cui al 448 dallo Stato per interventi già realizzati in materia di Edilizia scolastica, 50 mila euro da Comuni per Viabilità); nel 2015 son previsti ulteriori 192 mila euro di trasferimenti dallo Stato per interventi già realizzati in materia di edilizia scolastica.

### Alienazione di beni materiali e immateriali

La Provincia di Venezia dopo aver analizzato gli utilizzi del suo patrimonio immobiliare e mobiliare, è pervenuta alla determinazione di cedere gli immobili non più utilizzabili per fini istituzionali e soprattutto di cedere alcune partecipazioni, al fine di autofinanziare il proprio piano degli investimenti. La previsione di € 8,4 mln di € per il 2014 è formulata ipotizzando la cessione di alcuni immobili non più funzionali per l'Ente tra i quali assumono maggior rilievo: ex Palazzina della Chimica (1,58 mln), Palazzo Ziani (4,2 mln), Villa Principe Pio (2,2 mln), Ex ufficio Iat del Lido Venezia Iat (370 mila euro) e parte di terreni e reliquati stradali. Per il 2015 e il 2016 si ipotizza la cessione di ulteriori immobili come indicati nel piano di valorizzazione beni immobiliari che costituisce un allegato al DUP. Tali ulteriori cessioni potrebbero tuttavia esser evitate nel caso in cui , con l'avvio della città metropolitana, a partire dall'1/01/2015 si dia attuazione a quanto indicato nel d.lgs. 68/2011 in materia di potenziamento dell'autonomia finanziaria di questi nuovi enti locali .

## 2.5. RIDUZIONE ATTIVITA' FINANZIARIE

Anche nel prossimo triennio si prevede di continuare nella politica di dismissione di quote azionarie ritenute non più strategiche. La previsione di € 12,4 mln di € per il 2014 è formulata ipotizzando sia la cessione di azioni di quote azionarie in società partecipate, al fine di ottenere proventi necessari a consentire il rispetto del patto di stabilità e il finanziamento dell'elenco annuale opere pubbliche.

In particolare è prevista la cessione nel 2014 di parte residuale delle azioni della società aeroporto Marco Polo di Venezia Spa (471.638 azioni nel 2014) € già autorizzate dal Consiglio nel 2013, sia dell'intera quota detenuta in società autostradali quali la Autovie Venete, Società autostrade Brescia Padova (1,9 mln), Vega scarl (436 mila euro), Jesolo Turismo Spa (203.100,00), Interporto di Portogruaro (206.000,00).

Nel 2014 è prevista anche l'entrata di euro 3,6 mln derivante dalla permuta con ACTV delle quote detenute in PMV (pari al 9,19%) in cambio dell'acquisto della quota , per corrispondente valore, detenuta da ACTV in ATVO (12%), già autorizzata nel 2013 dal Consiglio Provinciale.

Tali dismissioni sono necessarie per consentire anche nel 2014 il rispetto del patto di stabilità , evitando in questo modo le pesanti sanzioni previste dalla normativa vigente in caso di sfioramento.

Nel 2015 e 2016 è prevista la cessione eventuale di ulteriori quote in Save ( 1.553.719 azioni nel 2015, e 385.258 azioni nel 2016) resa necessaria esclusivamente per consentire il rispetto del patto di stabilità.

## 2.6. ACCENSIONE DI PRESTITI

ACCENSIONE PRESTITI	TREND STORICO					PROGRAMMAZIONE			% 2014/2013
	2009 consuntivo	2010 consuntivo	2011 consuntivo	2012 consuntivo	2013 (assestato)	2014	2015	2016	
Accensioni mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	10.323.347,55	8.534.188,51	6.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>10.323.347,55</b>	<b>8.534.188,51</b>	<b>6.500.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### Accensioni di mutui ed altri finanziamenti a medio-lungo termine

Al fine di raggiungere il patto di stabilità, per il prossimo triennio è previsto il blocco totale di nuovi mutui passivi.

Il limite di indebitamento per il 2014 (nel senso di limite all'ammontare di interessi passivi totali sul debito), stabilito ai sensi dell'art. 204, comma 1<sup>^</sup> del D.lgs. 267/2000 ( modificato dall'art. 1, comma 698, legge n. 296 del 2006, poi dall'art. 8, comma 1, legge n. 183 del 2011, poi dall'art. 11-bis, comma 1, legge n. 99 del 2013, poi dall'art. 1, comma 735, legge n. 147 del 2013), risulta essere pari ad €10,07 mln (ovvero l'8% delle entrate correnti del penultimo esercizio approvato).

Detto limite è assai elevato rispetto agli attuali interessi passivi previsti per il 2014 (pari ad € 2,1 mln di €) e non coincide con il limite che si è imposto la Provincia di Venezia di sostenibilità economica dei programmi di investimento (dato dalla capacità delle entrate correnti di sostenere l'onere di ammortamento di nuovi debiti). Il rapporto debito/PIL seguito dall'Amministrazione provinciale in questi ultimi anni non prevede la accensione di nuovi mutui .

Dal 2011 in poi si è inoltre intrapresa una politica di riduzione complessiva dello stock del debito, linea confermata anche nel triennio 2014 – 2016. Per l'esercizio 2014 è prevista una ulteriore riduzione anticipata del debito per circa 9,4 mln di €, con proventi derivanti dalla dismissione del patrimonio mobiliare ed immobiliare. Di conseguenza gli attuali limiti previsti dall'art. 204 del d.lgs. 267/2000, così come ridefiniti dall'art. 1, comma 735, legge n. 147 del 2013, risultano ampiamente rispettati per tutto il triennio. Infatti la percentuale di interessi passivi su entrate correnti nel 2014 è pari al 1,7%.

## 2.7. Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE	TREND STORICO					PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% 2014/2013
	2009 consuntivo	2010 consuntivo	2011 consuntivo	2012 consuntivo	2013 (assestato)	2014	2015	2016	
Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	5.629.589,19	0,00	27.000.000,00	27.000.000,00	27.000.000,00	27.000.000,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.629.589,19</b>	<b>0,00</b>	<b>27.000.000,00</b>	<b>27.000.000,00</b>	<b>27.000.000,00</b>	<b>27.000.000,00</b>	<b>0,00</b>

Si prevede di iscrivere in via prudenziale uno stanziamento per il triennio pari a 27 mln di €. Tale importo risulta essere inferiore ai 3/12 delle entrate correnti accertate nel 2012 (limite massimo per il ricorso a tale misura di finanziamento a breve e pari per la Provincia di Venezia a circa 31,2 mln di €) nel rispetto quindi delle disposizioni previste all'art. 222 del D. Lgs. 267/2000.

Tuttavia va segnalato che difficilmente si ricorrerà a tale strumento nel prossimo triennio in considerazione dell'esito fruttuoso del ricorso nei confronti dell'erario, che ha consentito di riscuotere a fine 2012 ben 44 mln di € di residui attivi relativi al periodo 1997/2007 . Di conseguenza la giacenza di cassa al 31.12.2012 è salita a ben 56

mln di € e nel corso del 2013 non si è mai ricorso all'anticipazione di tesoreria, tanto da registrare un saldo di cassa positivo pari a circa 60 mln di euro.

### 3. SPESA

SPESA	consuntivo 2012	assestato 2013	2014	2015	2016
Titolo 1 Spese correnti	106.418.448,69	111.001.173,48	105.543.211,55	102.114.132,49	100.920.332,49
Titolo 2 Spesa in conto capitale	10.160.112,95	25.989.595,27	9.068.500,00	8.847.000,00	14.692.946,03
<i>di cui FPV</i>				6.900.000,00	
Titolo 3 Spese per incremento attività finanziaria		3.634.595,70	3.634.595,70		
Titolo 4 Rimborso di prestiti	21.613.977,85	25.345.200,00	14.682.181,46	30.182.439,88	10.324.211,85
Titolo 5 Chiusura anticipazioni ricevute da tesoriere		27.000.000,00	27.000.000,00	27.000.000,00	27.000.000,00
Titolo 7 Spese per conto terzi e partite di giro	6.734.332,36	30.500.000,00	30.500.000,00	30.500.000,00	30.500.000,00
<b>Totale</b>	<b>144.926.871,85</b>	<b>223.470.564,45</b>	<b>190.428.488,71</b>	<b>198.643.572,37</b>	<b>183.437.490,37</b>

Le previsioni per l'annualità 2014 del bilancio 2014-2016, escludendo le spese per conto di terzi e le partite di giro, ammontano complessivamente a € 159.928.488,71.

Le spese correnti, pari ad €. 105.543.211,55 per il 2014, rappresentano il 66% del totale delle spese (al netto delle partite di giro), quelle in conto capitale pari a 12.703.095,70 (tit. II + Tit. III) l'8% e quelle per rimborso di prestiti, pari ad €. 14.682.181,46 (Tit. IV), il 9,2%.

La parte spesa del bilancio come previsto dall'art. 14 del D.Lgs. 118/2011 è ordinata in:

MISSIONI: rappresentano le funzioni principali e gli obiettivi strategici perseguiti dall'Ente

PROGRAMMI: rappresentano gli aggregati omogenei di attività volte a perseguire gli obiettivi definiti nella missione

MACROAGGREGATI: costituiscono una articolazione dei programmi secondo la natura economica della spesa. Essi si raggruppano in TITOLI e, ai fini della gestione sono ripartiti in CAPITOLI e ARTICOLI.

Si riporta di seguito anche l'analisi delle spese per missioni

missione	descrizione missione	programma	descrizione programma	2014	2015	2016
01	Servizi istituzionali e generali e di gestione	01	Organi istituzionali	4.009.853,00	3.533.353,00	3.533.353,00
01	Servizi istituzionali e generali e di gestione	02	Segreteria generale	920.502,00	920.502,00	920.502,00
01	Servizi istituzionali e generali e di gestione	03	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	13.427.351,19	10.471.921,49	10.489.421,49
01	Servizi istituzionali e generali e di gestione	04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	530.000,00	530.000,00	530.000,00

missione	descrizione missione	programma	descrizione programma	2014	2015	2016
01	Servizi istituzionali e generali e di gestione	05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	161.258,00	136.258,00	136.258,00
01	Servizi istituzionali e generali e di gestione	06	Ufficio tecnico	1.760.000,00	1.650.000,00	1.400.000,00
01	Servizi istituzionali e generali e di gestione	08	Statistica e sistemi informativi	1.767.062,00	1.767.062,00	1.767.062,00
01	Servizi istituzionali e generali e di gestione	10	Risorse umane	2.206.230,00	2.006.230,00	2.006.230,00
01	Servizi istituzionali e generali e di gestione	11	Altri servizi generali	2.008.928,00	2.008.678,00	2.008.678,00
<b>TOTALE 01 Servizi istituzionali e generali e di gestione</b>				<b>26.791.184,19</b>	<b>23.024.004,49</b>	<b>22.791.504,49</b>
04	Istruzione e diritto allo studio	02	Altri ordini di istruzione non universitaria	18.165.952,00	18.169.352,00	21.929.725,02
04	Istruzione e diritto allo studio	06	Servizi ausiliari all'istruzione	39.400,00	24.400,00	24.400,00
<b>TOTALE 04 Istruzione e diritto allo studio</b>				<b>18.205.352,00</b>	<b>18.193.752,00</b>	<b>21.954.125,02</b>
05	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	01	Valorizzazione dei beni di interesse storico	20.000,00	20.000,00	20.000,00
05	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	780.426,00	703.226,00	703.226,00
<b>TOTALE 05 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali</b>				<b>800.426,00</b>	<b>723.226,00</b>	<b>723.226,00</b>
06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	01	Sport e tempo libero	243.923,00	243.923,00	243.923,00
<b>TOTALE 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>				<b>243.923,00</b>	<b>243.923,00</b>	<b>243.923,00</b>
07	Turismo	01	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	3.461.025,00	3.410.600,00	3.440.600,00
<b>TOTALE 07 Turismo</b>				<b>3.461.025,00</b>	<b>3.410.600,00</b>	<b>3.440.600,00</b>
08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	01	Urbanistica e assetto del territorio	555.135,00	555.135,00	555.135,00
<b>TOTALE 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>				<b>555.135,00</b>	<b>555.135,00</b>	<b>555.135,00</b>
09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	01	Difesa del suolo	122.793,00	122.793,00	122.793,00
09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale (cave)	3.572.491,17	3.461.742,00	3.360.542,00
09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	03	Rifiuti	355.102,00	325.102,00	325.102,00
09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	05	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	132.307,00	82.307,00	82.307,00

missione	descrizione missione	programma	descrizione programma	2014	2015	2016
09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	06	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	7.000,00	7.000,00	7.000,00
09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	08	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	620.000,00	620.000,00	620.000,00
<b>TOTALE 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>				<b>4.809.693,17</b>	<b>4.618.944,00</b>	<b>4.517.744,00</b>
10	Trasporti e diritto alla mobilità	02	Trasporto pubblico locale	39.975.526,00	39.965.526,00	39.965.526,00
10	Trasporti e diritto alla mobilità	03	Trasporto per vie d'acqua	19.000,00	19.000,00	19.000,00
10	Trasporti e diritto alla mobilità	04	Altre modalità di trasporto	352.000,00	422.000,00	187.000,00
10	Trasporti e diritto alla mobilità	05	Viabilità e infrastrutture stradali	10.951.226,00	10.885.226,00	13.475.699,01
<b>TOTALE 10 Trasporti e diritto alla mobilità</b>				<b>51.297.752,00</b>	<b>51.291.752,00</b>	<b>53.647.225,01</b>
11	Soccorso civile	01	Sistema di protezione civile	412.888,00	412.888,00	412.888,00
<b>Totale 11 Soccorso civile</b>				<b>412.888,00</b>	<b>412.888,00</b>	<b>412.888,00</b>
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	01	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	500.000,00	500.000,00	500.000,00
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	02	Interventi per la disabilità	2.075.848,00	1.155.848,00	325.848,00
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	04	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	105.358,00	80.000,00	80.000,00
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	08	Cooperazione e associazionismo	53.931,00	33.931,00	33.931,00
<b>TOTALE 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>				<b>2.735.137,00</b>	<b>1.769.779,00</b>	<b>939.779,00</b>
14	Sviluppo economico e competitività	01	Industria, PMI e Artigianato	428.371,00	338.371,00	338.371,00
<b>TOTALE 14 Sviluppo economico e competitività</b>				<b>428.371,00</b>	<b>338.371,00</b>	<b>338.371,00</b>
15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	01	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	2.967.464,00	2.967.464,00	2.967.464,00
15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	03	Sostegno all'occupazione	121.000,00	76.000,00	76.000,00
<b>TOTALE 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>				<b>3.088.464,00</b>	<b>3.043.464,00</b>	<b>3.043.464,00</b>
16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	01	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	288.757,00	269.757,00	269.757,00
16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	02	Caccia e pesca	1.985.376,40	582.332,00	582.332,00
<b>TOTALE 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>				<b>2.274.133,40</b>	<b>852.089,00</b>	<b>852.089,00</b>

missione	descrizione missione	programma	descrizione programma	2014	2015	2016
19	Relazioni Internazionali	01	Relazioni internazionali e cooperazione allo sviluppo	15.445,00	15.445,00	15.445,00
<b>TOTALE 19 Relazioni Internazionali</b>				<b>15.445,00</b>	<b>15.445,00</b>	<b>15.445,00</b>
20	Fondi e accantonamenti	01	Fondo di riserva	400.760,00	400.760,00	400.760,00
20	Fondi e accantonamenti	02	Fondo svalutazione crediti	117.628,49	-	-
20	Fondi e accantonamenti	03	Altri fondi	550.000,00	50.000,00	50.000,00
<b>TOTALE 20 Fondi e accantonamenti</b>				<b>1.068.388,49</b>	<b>450.760,00</b>	<b>450.760,00</b>
50	Debito pubblico	01	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	2.039.000,00	1.997.000,00	1.667.000,00
50	Debito pubblico	02	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	14.682.181,46	30.182.439,88	10.324.211,85
<b>TOTALE 50 Debito pubblico</b>				<b>16.721.181,46</b>	<b>32.179.439,88</b>	<b>11.991.211,85</b>
60	Anticipazioni Finanziarie	01	Restituzione anticipazione di tesoreria	27.020.000,00	27.020.000,00	27.020.000,00
<b>TOTALE 60 Anticipazioni Finanziarie</b>				<b>27.020.000,00</b>	<b>27.020.000,00</b>	<b>27.020.000,00</b>
99	Servizi per conto terzi	01	Servizi per conto terzi - Partite di giro	30.500.000,00	30.500.000,00	30.500.000,00
<b>TOTALE 99 Servizi per conto terzi</b>				<b>30.500.000,00</b>	<b>30.500.000,00</b>	<b>30.500.000,00</b>
<b>TOTALE MISSIONI</b>				<b>190.428.498,71</b>	<b>198.643.572,37</b>	<b>183.437.490,37</b>

### 3.1.SPESA CORRENTE

Si evidenzia di seguito la spesa corrente articolata per macroaggregati:

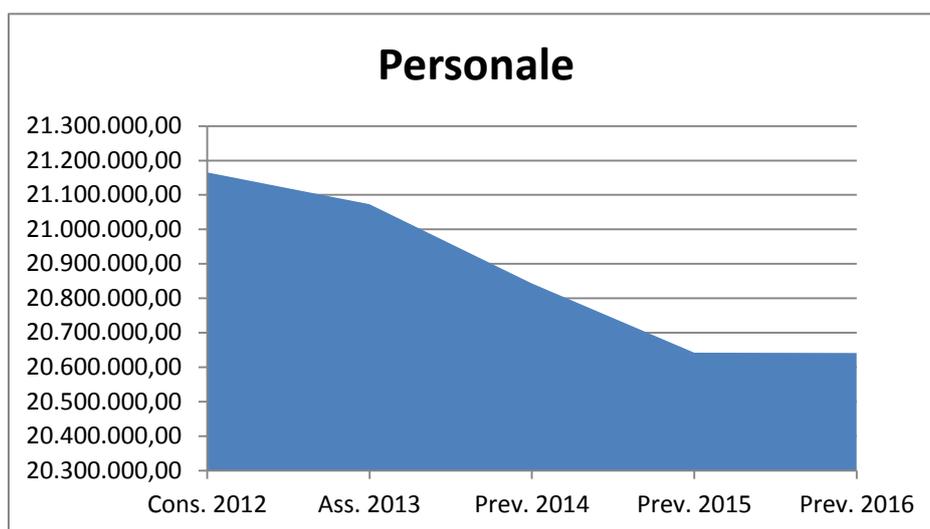
spesa corrente	consuntivo 2012	asestato 2013	2014	2015	2016
Redditi da lavoro dipendente	21.164.870,91	21.072.550,00	20.842.658,00	20.641.658,00	20.640.658,00
Imposte e tasse a carico dell'ente	2.494.854,47	2.648.030,00	2.287.000,00	2.152.000,00	2.152.000,00
Acquisto di beni e servizi	28.952.974,95	28.510.493,50	64.505.783,17	62.905.632,00	62.072.832,00
Trasferimenti correnti	49.131.080,67	48.585.078,00	12.986.427,89	12.187.368,49	12.157.368,49
Interessi passivi	3.839.667,69	2.605.150,00	2.109.000,00	2.067.000,00	1.737.000,00
Rimborsi e poste correttive delle entrate			280.714,00	246.714,00	246.714,00
Altre spese correnti	835.000,00	7.579.871,98	2.531.628,49	1.913.760,00	1.913.760,00
<b>Totale</b>	<b>106.418.448,69</b>	<b>111.001.173,48</b>	<b>105.543.211,55</b>	<b>102.114.132,49</b>	<b>100.920.332,49</b>

Sostanzialmente la spesa corrente si riduce rispetto al 2012 ma soprattutto rispetto alla previsione assestata 2013 per effetto della contrazione di risorse disponibili. Si può notare uno spostamento notevole di risorse tra il macroaggregato acquisto di beni e servizi e i trasferimenti correnti, in considerazione della collocazione a partire dal 2014 ,tra la prestazione dei servizi, degli stanziamenti di spesa relativi al trasporto pubblico locale che, nel 2012 e precedenti erano collocati all'intervento di spesa trasferimenti.

Di seguito vengono analizzati i principali macroaggregati che evidenziano un contenimento della spesa corrente sensibile , in quanto nella categoria dei trasferimenti è stato riportato uno stanziamento di 5,6 mln di euro nel 2014 e circa 6 mln di euro nel 2015 e 2016, destinato all'Erario, quale posta compensativa del gettito dell'imposta rc auto recuperata dall'Agenzia delle Entrate per effetto della riduzione sensibile del fondo sperimentale di riequilibrio. **Al netto di tale stanziamento obbligatorio, la spesa corrente si assesterebbe nel 2014 a 99,9 mln di euro , contro i 106 mln del 2012 e 111 mln del 2013.**

## Redditi da lavoro dipendente

Gli enti soggetti al patto di stabilità hanno l'obbligo di assicurare la riduzione delle spese di personale anno per anno, e il rapporto dell'incidenza della spesa di personale sul totale della spesa corrente non può essere superiore al 50%, ai sensi di quanto indicato dall'art. 76, comma 7, DL 112/2008, come riformulato, in ultimo, dall'art. 4-ter, comma 10, L. 44/2012. Continua anche nel triennio 2014/2016 il trend di riduzione dell'importo di detto comparto come di seguito riportato



Cons. 2012	Ass. 2013	Prev. 2014	Prev. 2015	Prev. 2016
21.164.870,91	21.072.550,00	20.842.658,00	20.641.658,00	20.640.658,00

## Spese per incarichi di collaborazione autonoma

L'art. 3, comma 55, della legge n. 244 del 24.12.2007 (finanziaria 2008), come modificato dall'art. 46 comma 2 della legge n. 133 del 06.08.2008, ha stabilito che l'affidamento da parte degli enti locali di incarichi individuali collaborazione autonoma, indipendentemente dall'oggetto della prestazione, a soggetti estranei all'amministrazione può avvenire solo con riferimento alle attività istituzionali stabilite dalla legge o previste nell'ambito di un programma approvato dall'organo consiliare, ferma la possibilità di conferire comunque incarichi esterni di natura meramente occasionale, come costante giurisprudenza e dottrina affermano. Il limite massimo di tali spese , così come indicato all'art. 6 comma 7 del D.L. 78 del 31.05.2010, convertito in L. 30.07.2010, n. 122, è fissato al 20% delle spese sostenute nell'anno 2009»;

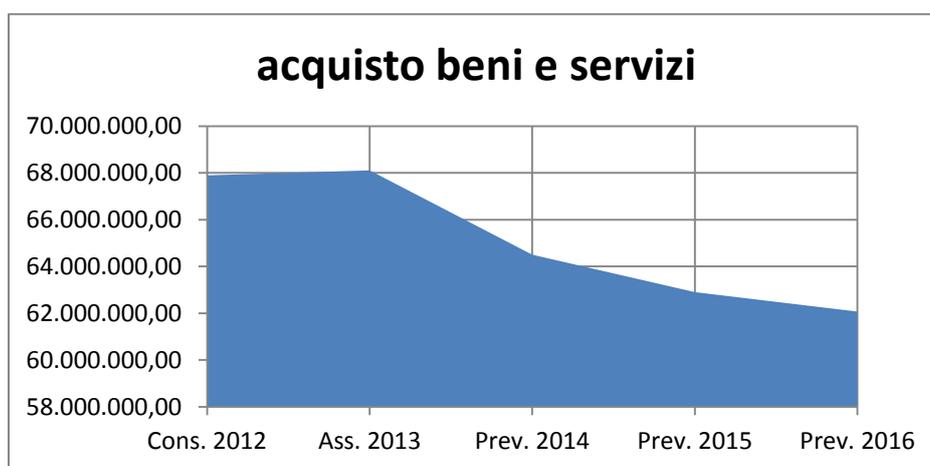
Di conseguenza , posto che nell'esercizio 2009 è stata impegnata la somma di € 261.979,98 per incarichi di collaborazione autonoma, la somma massima spendibile per gli incarichi di collaborazione autonoma non può superare € 52.396,00 annui. Nel bilancio di previsione annualità 2014, sulla base del regolamento

sull'ordinamento degli uffici e dei servizi, in conformità con le vigenti disposizioni in materia sono stati stanziati **43.000,00** euro con la seguente ripartizione al titolo 1 macroaggr. 03:

- Missione 01 Programma 05, servizio Gestione patrimoniale, 25.000,00 euro;
- Missione 10 Programma 02, servizio Trasporti, 10.000,00 euro;
- Missione 09 Programma 02, servizio Difesa del suolo, 8.000,00 euro.

### Spese per acquisto beni e di servizi

L'applicazione del D. Lgs. 118/2011 nella contabilità della provincia ha comportato una diversa allocazione di alcune voci. Una delle più rilevanti è quella relativa ai contratti per il trasporto pubblico locale che, negli esercizi precedenti all'armonizzazione, era prevista nei trasferimenti anziché nella prestazione di servizi. La tabella e il diagramma seguenti, per una corretta lettura della spesa, è stata ricalcolata imputando i trasferimenti degli esercizi 2012 e 2013 al macroaggregato 03 – *acquisto di beni e servizi* e riducendo conseguentemente il macroaggregato successivo 04 – *trasferimenti correnti*.

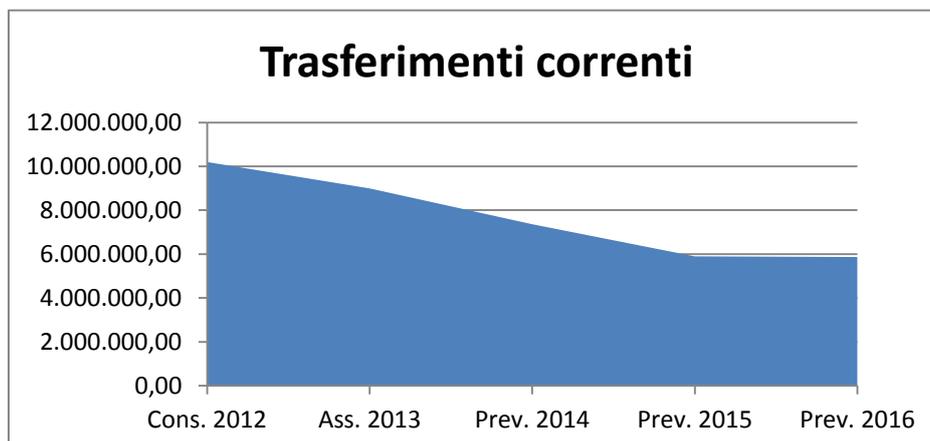


Cons. 2012	Ass. 2013	Prev. 2014	Prev. 2015	Prev. 2016
67.896.247,97	68.110.493,50	64.505.783,17	62.905.632,00	62.072.832,00

Anche questa spesa si riduce nel corso degli ultimi anni. Tale decurtazione è tuttavia condizionata da una sensibile riduzione dei trasferimenti regionali vincolati alla spesa corrente.

### Spese per trasferimenti correnti

Per l'interpretazione corretta della spesa per i trasferimenti correnti, il macroaggregato è stato depurato del trasferimento dovuto allo Stato per gli esercizi 2014 (5.633.188,00 euro), 2015 (6.300.354,00 euro) e 2016 (6.300.354,00 euro), relativo alla decurtazione operata dallo Stato sul fondo sperimentale di riequilibrio.

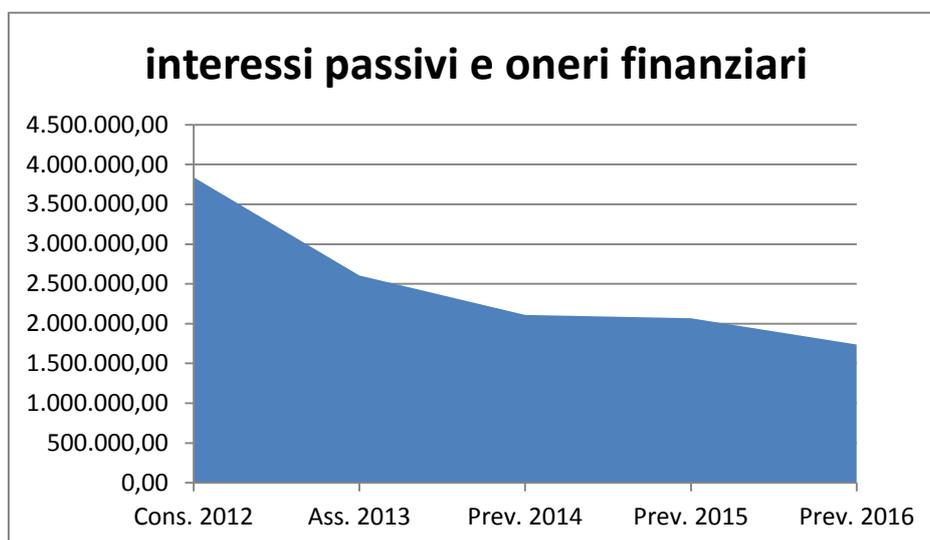


Cons. 2012	Ass. 2013	Prev. 2014	Prev. 2015	Prev. 2016
10.187.807,65	8.985.078,00	7.353.239,89	5.887.014,49	5.857.014,49

Anche questa spesa registra una sensibile riduzione dal 2012 dovuta in parte a corrispondente riduzione di trasferimenti regionali destinati al turismo , ed in parte all'azzeramento di contributi discrezionali reso necessario per salvaguardare gli equilibri di bilancio, minacciati dai pesanti tagli statali e regionali di questi ultimi anni.

### Spese per interessi passivi ed oneri finanziari

Si riduce sensibilmente o la spesa per interessi passivi (-1,7 mln rispetto al 2012) , in considerazione alla politica di estinzione anticipata del debito posta in essere in questi ultimi anni che ha consentito di mantenere gli equilibri di bilancio pur in presenza di drastica decurtazione di risorse trasferite (fondo sperimentale di riequilibrio)



Cons. 2012	Ass. 2013	Prev. 2014	Prev. 2015	Prev. 2016
3.839.667,69	2.605.150,00	2.109.000,00	2.067.000,00	1.737.000,00

### Altre spese correnti

Tra le altre spese correnti , nel 2014,2015 e 2016 è previsto l'accantonamento di 500.000,00 euro al fondo rischi da contenzioso legale, e 117.628,49 euro al fondo crediti di dubbia esigibilità, come specificato più in dettaglio nei successivi paragrafi.

Sono previste inoltre spese per assicurazioni varie nel triennio pari ad euro 1.250.250,00 per ciascun anno, oltre a 260.000,00 per spese varie dell'ufficio legale (soccombenze e patrocinii)

Sono altresì previsti per tutto il triennio 400.760,00 euro di fondo di riserva.

### 3.2.SPESA IN CONTO CAPITALE

Le spese del presente titolo riguardanti gli investimenti si dividono funzionalmente nel modo seguente:

<b>spesa in conto capitale</b>	<b>consuntivo 2012</b>	<b>asestato 2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	9.916.761,91	25.494.014,19	8.708.500,00	8.412.000,00	14.492.946,03
<i>di cui F.P.V.</i>				6.900.000,00	
Contributi agli investimenti	243.351,04	495.581,08	200.000,00	435.000,00	200.000,00
Altre spese in conto capitale			160.000,00		
<b>Totale</b>	<b>10.160.112,95</b>	<b>25.989.595,27</b>	<b>9.068.500,00</b>	<b>8.847.000,00</b>	<b>14.692.946,03</b>

In tale titolo figurano principalmente gli investimenti diretti e indiretti che si intendono effettuare durante il triennio.

Si precisa che la previsione 2014 di investimenti per viabilità ed edilizia scolastica pari ad euro 6.900.000,00 è subordinata al reperimento delle relative risorse mediante cessione del patrimonio mobiliare ed immobiliare per cui, in via prudenziale, è stato stimato che il pagamento dei primi Sal potrà avvenire solo a partire dal 2015. Pertanto la previsione 2015 incorpora, tali investimenti, finanziati dal fondo pluriennale vincolato.

Nel triennio 2014/2016 gli investimenti complessivi previsti ammontano quindi a 24.443.446,03 euro .

## 8. ELENCO INTERVENTI PROGRAMMATI PER SPESE DI INVESTIMENTO E RELATIVE FONTI DI FINANZIAMENTO

**Anno 2014**

Missione	Programma	Descrizione articolo	2014	Finanziamento
01	08	ACQUISIZ. HARDWARE, SOFTWARE, PC SERVER DI RETE, GRUPPO DI CONTINUITA	50.000,00	eccedenza di entrate correnti
01	08	CONTRATTO DI GLOBAL SERVICE PER I SERVIZI INFORMATICI CON RISCATTO	180.000,00	eccedenza di entrate correnti
01	08	ACQUISTO ATTREZZATURE INFORMATICHE E SOFTWARE PER I VARI SETTORI	30.000,00	eccedenza di entrate correnti
01	06	FONDO PER COLLABORAZIONI PROFESSIONALI ESTERNE SU PROGETTI DI EDILIZIA PATRIMONIALE	581,46	eccedenza di entrate correnti
04	02	FONDO PER COLLABORAZIONI PROFESSIONALI ESTERNE SU PROGETTI DI EDILIZIA SCOLASTICA	60.000,00	eccedenza di entrate correnti
04	02	ACCANTONAMENTO PER IL CONTENZIONSO ED OPERE URGENTI ED IMPREVEDIBILI	36.146,00	eccedenza di entrate correnti
09	02	ACQUISTO MEZZI PER IL CORPO DI POLIZIA PROVINCIALE	35.000,00	eccedenza di entrate correnti
09	02	ACQUISIZIONE DI BENI MOBILI, MACCHINE, ATTREZZATURE TECNICO-SCIENTIFICHE PER IL COMANDO	25.000,00	eccedenza di entrate correnti
09	02	ACQUISTO DI ARMI	11.000,00	eccedenza di entrate correnti
10	05	OPERE URGENTI ED IMPREVEDIBILI	40.000,00	eccedenza di entrate correnti
10	05	MANUTENZIONE STRAORDINARIA DELLE STRADE	20.000,00	eccedenza di entrate correnti
10	05	ESPROPRIAZIONI E INDENNIT DI OCCUPAZIONE E MANUTENZIONI VARIE	10.000,00	eccedenza di entrate correnti
10	05	INCARICHI PER PROFESSIONISTI ESTERNI	20.000,00	eccedenza di entrate correnti
09	02	TRASFERIMENTI AD ALTRI ENTI PER LA REALIZZAZIONE DI PIANI, PROGRAMMI, PROGETTI ED INTERVENTI DI MESSA IN SICUREZZA DAL RISCHIO IDRAULICO	80.000,00	eccedenza di entrate correnti
01	01	ACQUISTO E MANUTENZIONE STRAORDINARIA AUTOMEZZI E NATANTI	31.500,00	eccedenza di entrate correnti
09	03	UTILIZZO PROVENTI SANZIONI AMMINISTRATIVE RIFIUTI PER ACQUISTO STRUMENTAZIONI	20.000,00	eccedenza di entrate correnti
01	03	ACQUISTO MOBILI ED ATTREZZATURE FE > € 258,23	10.000,00	eccedenza di entrate correnti
01	03	ACQUISTO E MANUTENZ. MOBILI ED ATTREZZATURE > 25	30.000,00	eccedenza di entrate correnti
10	05	RIORGANIZZAZIONE DELL'INTERSEZIONE TRA LA S.P. N. 54 E LA S.P. N. 57 IN LOCALITA' STRETTI - QUOTA FINANZIATA CON CONTRIBUTO DEL COMUNE DI ERACLEA	50.000,00	Trasferimento
01	06	FPV - IMMOBILI PROPRIETA' PROVINCIALE DI VALORE CULTURALE, STORICO, ED ARTISTICO: OPERE STRAORDINARIA MANUTENZIONE	250.000,00	alienazioni
04	02	FPV - ISTITUTI SCOLASTICI - OPERE DI STRAORDINARIA MANUTENZIONE	1.959.405,00	alienazioni
04	02	FPV - ISTITUTI SCOLASTICI DI VALORE CULTURALE, STORICO, ED ARTISTICO: OPERE STRAORDINARIA MANUTENZIONE	790.595,00	alienazioni
01	06	FONDO PER COLLABORAZIONI PROFESSIONALI ESTERNE SU PROGETTI DI EDILIZIA PATRIMONIALE	39.418,54	alienazioni
04	02	FONDO PER COLLABORAZIONI PROFESSIONALI ESTERNE SU PROGETTI DI EDILIZIA SCOLASTICA	50.000,00	alienazioni
04	02	ACCANTONAMENTO PER IL CONTENZIONSO ED OPERE URGENTI ED IMPREVEDIBILI	123.854,00	alienazioni

Missione	Programma	Descrizione articolo	2014	Finanziamento
09	02	ACQUISTO MEZZI PER IL CORPO DI POLIZIA PROVINCIALE	40.000,00	alienazioni
10	02	TRASFERIMENTO ALLE AZIENDE DI TRASPORTO PER INTERVENTI DI MIGLIORAMENTO E MESSA IN SICUREZZA INFRASTRUTTURE PER IL TPL	120.000,00	alienazioni
10	05	FPV - STRADE PROVINCIALI - OPERE DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA	3.900.000,00	alienazioni
10	05	ACQUISTO DI ATTREZZATURE E MACCHINARI PER LA MANUTENZIONE STRADALE	75.000,00	alienazioni
10	05	OPERE URGENTI ED IMPREVEDIBILI	130.000,00	alienazioni
10	05	ATTRIBUZIONE INCENTIVI PER PROGETTAZIONE INTERNA	16.000,00	alienazioni
10	05	MANUTENZIONE STRAORDINARIA PATRIMONIO ARBOREO	250.000,00	alienazioni
10	05	MANUTENZIONE STRAORDINARIA DELLE STRADE	130.000,00	alienazioni
10	05	REALIZZAZIONE E SISTEMAZIONE SEGNALETICA, IMPIANTI DI SOLLEVAMENTO, SEMAFORICI ED ILLUMINAZIONE PUBBLICA	100.000,00	alienazioni
10	05	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SOTTOPASSI	50.000,00	alienazioni
10	05	UTILIZZO RIMBORSI DA COMPAGNIE DI ASSICURAZIONI PER RIPRISTINO DANNI SUBITI SULLE STRADE PROVINCIALI	75.000,00	alienazioni
10	05	INCARICHI PER PROFESSIONISTI ESTERNI	40.000,00	alienazioni
11	01	ACQUISTO BENI MOBILI (ES. MOBILIO, HARDWARE, ECC) INERENTI ALL'UFFICIO PROTEZIONE CIVILE	10.000,00	alienazioni
11	01	ACQUISTO DI APPARATI HARDWARE PER IL SISTEMA PROVINCIALE DI PROTEZIONE CIVILE	10.000,00	alienazioni
11	01	ACQUISTO DI ALTRI BENI MATERIALI PER IL SERVIZIO DI PROTEZIONE CIVILE	2.000,00	alienazioni
04	02	ACQUISTO MOBILI E ARREDI PER CFP	5.000,00	alienazioni
04	02	ACQUISTO ATTREZZATURE PER CFP	20.000,00	alienazioni
04	02	ACQUISTO HARDWARE	25.000,00	alienazioni
04	02	MOBILI, ARREDI E ATTREZZATURE PER ISTITUTI SCOLASTICI	110.000,00	alienazioni
09	05	ACQUISTO ATTREZZATURE SPECIALISTICHE IN MATERIA DI RISPARMIO ENERGETICO E CONTROLLI EX DPR. 551/99 NONCHE' ATTREZZATURE NECESSARIA ALLA GESTIONE AREE NATURALI PROTETTE	6.000,00	alienazioni
09	05	INCARICHI PER PROGETTISTI ESTERNI	2.000,00	alienazioni
<b>Totale 2014</b>			<b>9.068.500,00</b>	

## Anno 2015

Missione	Programma	Descrizione articolo	2015	Finanziamento
01	08	ACQUISIZ. HARDWARE, SOFTWARE, PC SERVER DI RETE, GRUPPO DI CONTINUITA	50.000,00	eccedenza di entrate correnti
01	08	CONTRATTO DI GLOBAL SERVICE PER I SERVIZI INFORMATICI CON RISCOFFO	180.000,00	eccedenza di entrate correnti
01	08	ACQUISTO ATTREZZATURE INFORMATICHE E SOFTWARE PER I VARI SETTORI	30.000,00	eccedenza di entrate correnti
09	02	ACQUISTO MEZZI PER IL CORPO DI POLIZIA PROVINCIALE	75.000,00	eccedenza di entrate correnti
09	02	ACQUISIZIONE DI BENI MOBILI, MACCHINE, ATTREZZATURE TECNICO-SCIENTIFICHE PER IL COMANDO	10.000,00	eccedenza di entrate correnti
09	02	ACQUISTO DI ARMI	5.000,00	eccedenza di entrate correnti
10	05	ACQUISTO DI ATTREZZATURE E MACCHINARI PER LA MANUTENZIONE STRADALE	75.000,00	eccedenza di entrate correnti
10	05	OPERE URGENTI ED IMPREVEDIBILI	40.000,00	eccedenza di entrate correnti
10	05	MANUTENZIONE STRAORDINARIA PATRIMONIO ARBOREO	250.000,00	eccedenza di entrate correnti

Missione	Programma	Descrizione articolo	2015	Finanziamento
10	05	MANUTENZIONE STRAORDINARIA DELLE STRADE	15.500,00	eccedenza di entrate correnti
10	05	REALIZZAZIONE E SISTEMAZIONE SEGNALETICA, IMPIANTI DI SOLLEVAMENTO, SEMAFORICI ED ILLUMINAZIONE PUBBLICA	17.139,88	eccedenza di entrate correnti
10	05	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SOTTOPASSI	50.000,00	eccedenza di entrate correnti
10	05	UTILIZZO RIMBORSI DA COMPAGNIE DI ASSICURAZIONI PER RIPRISTINO DANNI SUBITI SULLE STRADE PROVINCIALI	75.000,00	eccedenza di entrate correnti
10	05	ESPROPRIAZIONI E INDENNIT DI OCCUPAZIONE E MANUTENZIONI VARIE	10.000,00	eccedenza di entrate correnti
10	05	INCARICHI PER PROFESSIONISTI ESTERNI	16.646,00	eccedenza di entrate correnti
11	01	ACQUISTO DI APPARATI HARDWARE PER IL SISTEMA PROVINCIALE DI PROTEZIONE CIVILE	10.000,00	eccedenza di entrate correnti
09	02	TRASFERIMENTI AD ALTRI ENTI PER LA REALIZZAZIONE DI PIANI, PROGRAMMI, PROGETTI ED INTERVENTI DI MESSA IN SICUREZZA DAL RISCHIO IDRAULICO	80.000,00	eccedenza di entrate correnti
09	03	UTILIZZO PROVENTI SANZIONI AMMINISTRATIVE RIFIUTI PER ACQUISTO STRUMENTAZIONI	20.000,00	eccedenza di entrate correnti
01	03	ACQUISTO MOBILI ED ATTREZZATURE FE > € 258,23	10.000,00	eccedenza di entrate correnti
01	03	ACQUISTO E MANUTENZ. MOBILI ED ATTREZZATURE > 25	60.000,00	eccedenza di entrate correnti
04	02	MOBILI, ARREDI E ATTREZZATURE PER ISTITUTI SCOLASTICI	110.000,00	eccedenza di entrate correnti
10	04	CONTRIBUTI AI COMUNI PER INVESTIMENTI IN MATERIA DI EDUCAZIONE E SICUREZZA STRADALE	235.000,00	Trasferimento
10	02	TRASFERIMENTO ALLE AZIENDE DI TRASPORTO PER INTERVENTI DI MIGLIORAMENTO E MESSA IN SICUREZZA INFRASTRUTTURE PER IL TPL	120.000,00	alienazioni
10	05	OPERE URGENTI ED IMPREVEDIBILI	130.000,00	alienazioni
10	05	MANUTENZIONE STRAORDINARIA DELLE STRADE	134.500,00	alienazioni
10	05	REALIZZAZIONE E SISTEMAZIONE SEGNALETICA, IMPIANTI DI SOLLEVAMENTO, SEMAFORICI ED ILLUMINAZIONE PUBBLICA	82.860,12	alienazioni
10	05	INCARICHI PER PROFESSIONISTI ESTERNI	43.354,00	alienazioni
11	01	ACQUISTO BENI MOBILI (ES. MOBILIO, HARDWARE, ECC) INERENTI ALL'UFFICIO PROTEZIONE CIVILE	10.000,00	alienazioni
11	01	ACQUISTO DI ALTRI BENI MATERIALI PER IL SERVIZIO DI PROTEZIONE CIVILE	2.000,00	alienazioni
01	06	FPV - IMMOBILI PROPRIETA' PROVINCIALE DI VALORE CULTURALE, STORICO, ED ARTISTICO: OPERE STRAORDINARIA MANUTENZIONE	250.000,00	Fondo Pluriennale Vincolato
04	02	FPV - ISTITUTI SCOLASTICI - OPERE DI STRAORDINARIA MANUTENZIONE	1.959.405,00	Fondo Pluriennale Vincolato
04	02	FPV - ISTITUTI SCOLASTICI DI VALORE CULTURALE, STORICO, ED ARTISTICO: OPERE STRAORDINARIA MANUTENZIONE	790.595,00	Fondo Pluriennale Vincolato
10	05	FPV - STRADE PROVINCIALI - OPERE DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA	3.900.000,00	Fondo Pluriennale Vincolato
<b>Totale 2015</b>			<b>8.847.000,00</b>	

## Anno 2016

Missione	Programma	Descrizione articolo	2016	Finanziamento
01	08	ACQUISIZ. HARDWARE, SOFTWARE, PC SERVER DI RETE, GRUPPO DI CONTINUITA	50.000,00	eccedenza di entrate correnti
01	08	CONTRATTO DI GLOBAL SERVICE PER I SERVIZI INFORMATICI CON RISCOFFO	180.000,00	eccedenza di entrate correnti
01	08	ACQUISTO ATTREZZATURE INFORMATICHE E SOFTWARE PER I VARI SETTORI	30.000,00	eccedenza di entrate correnti
04	02	OPERE INSERIBILI EDILIZIA SCOLASTICA	487.328,94	eccedenza di entrate correnti
09	02	ACQUISTO MEZZI PER IL CORPO DI POLIZIA PROVINCIALE	75.000,00	eccedenza di entrate correnti
09	02	ACQUISIZIONE DI BENI MOBILI, MACCHINE, ATTREZZATURE TECNICO-SCIENFICHE PER IL COMANDO	10.000,00	eccedenza di entrate correnti
09	02	ACQUISTO DI ARMI	5.000,00	eccedenza di entrate correnti
10	02	TRASFERIMENTO ALLE AZIENDE DI TRASPORTO PER INTERVENTI DI MIGLIORAMENTO E MESSA IN SICUREZZA INFRASTRUTTURE PER IL TPL	120.000,00	eccedenza di entrate correnti
10	05	ACQUISTO DI ATTREZZATURE E MACCHINARI PER LA MANUTENZIONE STRADALE	75.000,00	eccedenza di entrate correnti
10	05	OPERE URGENTI ED IMPREVEDIBILI	70.000,00	eccedenza di entrate correnti
10	05	MANUTENZIONE STRAORDINARIA PATRIMONIO ARBOREO	250.000,00	eccedenza di entrate correnti
10	05	MANUTENZIONE STRAORDINARIA DELLE STRADE	95.500,00	eccedenza di entrate correnti
10	05	REALIZZAZIONE E SISTEMAZIONE SEGNALETICA, IMPIANTI DI SOLLEVAMENTO, SEMAFORICI ED ILLUMINAZIONE PUBBLICA	70.000,00	eccedenza di entrate correnti
10	05	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SOTTOPASSI	50.000,00	eccedenza di entrate correnti
10	05	UTILIZZO RIMBORSI DA COMPAGNIE DI ASSICURAZIONI PER RIPRISTINO DANNI SUBITI SULLE STRADE PROVINCIALI	75.000,00	eccedenza di entrate correnti
10	05	ESPROPRIAZIONI E INDENNIT DI OCCUPAZIONE E MANUTENZIONI VARIE	10.000,00	eccedenza di entrate correnti
10	05	INCARICHI PER PROFESSIONISTI ESTERNI	16.646,00	eccedenza di entrate correnti
10	05	OPERE INSERIBILI VIABILITA'	487.328,94	eccedenza di entrate correnti
11	01	ACQUISTO BENI MOBILI (ES. MOBILIO, HARDWARE, ECC) INERENTI ALL'UFFICIO PROTEZIONE CIVILE	10.000,00	eccedenza di entrate correnti
11	01	ACQUISTO DI APPARATI HARDWARE PER IL SISTEMA PROVINCIALE DI PROTEZIONE CIVILE	10.000,00	eccedenza di entrate correnti
11	01	ACQUISTO DI ALTRI BENI MATERIALI PER IL SERVIZIO DI PROTEZIONE CIVILE	2.000,00	eccedenza di entrate correnti
09	02	TRASFERIMENTI AD ALTRI ENTI PER LA REALIZZAZIONE DI PIANI, PROGRAMMI, PROGETTI ED INTERVENTI DI MESSA IN SICUREZZA DAL RISCHIO IDRAULICO	80.000,00	eccedenza di entrate correnti
09	03	UTILIZZO PROVENTI SANZIONI AMMINISTRATIVE RIFIUTI PER ACQUISTO STRUMENTAZIONI	20.000,00	eccedenza di entrate correnti
01	03	ACQUISTO MOBILI ED ATTREZZATURE FE > € 258,23	10.000,00	eccedenza di entrate correnti
01	03	ACQUISTO E MANUTENZ. MOBILI ED ATTREZZATURE > 25	60.000,00	eccedenza di entrate correnti
04	02	MOBILI, ARREDI E ATTREZZATURE PER ISTITUTI SCOLASTICI	110.000,00	eccedenza di entrate correnti
04	02	OPERE INSERIBILI EDILIZIA SCOLASTICA	6.380.473,02	alienazioni
10	05	OPERE URGENTI ED IMPREVEDIBILI	100.000,00	alienazioni
10	05	MANUTENZIONE STRAORDINARIA DELLE STRADE	54.500,00	alienazioni
10	05	REALIZZAZIONE E SISTEMAZIONE SEGNALETICA, IMPIANTI DI SOLLEVAMENTO, SEMAFORICI ED ILLUMINAZIONE PUBBLICA	30.000,00	alienazioni
10	05	INCARICHI PER PROFESSIONISTI ESTERNI	43.354,00	alienazioni
10	05	OPERE INSERIBILI VIABILITA'	6.447.119,01	alienazioni
<b>Totale 2016</b>			<b>15.514.249,91</b>	

Con riferimento ai proventi derivanti da Alienazioni destinati al finanziamento di Opere pubbliche e all'estinzione anticipata del debito , si riporta di seguito un prospetto in cui si elencano tutti i beni alienabili nel corso del prossimo triennio:

<b>Fonte Finanziamento</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>
ALIENAZIONE - PALAZZINA DELLA CHIMICA (Slittamento 2013)	1.585.000,00		
ALIENAZIONE PALAZZO ZIANI SEDE APT E ALLOGGIO ADIACENTE (Slittamento 2012)	4.230.000,00		
ALIENAZIONE PALAZZO DONA' BALBI			12.000.000,00
ALIENAZIONE EX UFFICIO APT LIDO-VE	370.000,00		
ALIENAZIONE TERRENO VIA CATTANEO, 3 MESTRE		400.000,00	
ALIENAZIONE EX UFFICIO TECNICO DI MESTRE		1.850.000,00	
ALIENAZIONE EX UFFICIO APT BIBIONE – VIA MAJA		330.000,00	
ALIENAZIONE EX UFFICIO APT – ERACLEA - --Via Marinella, 56		350.000,00	
ALIENAZIONE VILLA PRINCIPE PIO –DOLO	2.200.000,00		
ALIENAZIONE KURSALL DI CHIOGGIA		1.500.000,00	
ALIENAZIONE CASERMA DI NOALE		250.000,00	
ALIENAZIONE RELIQUATI STRADALI	15.000,00	100.800,00	
ALIENAZIONE BS- VR-VI-PD SPA (Slittamento 2013)	750.000,00		
ALIENAZIONE AZIONI SAVE SAVE (471.638 azioni nel 2014 pari al residuo invenduto del 2013 di 1.553.719 azioni – nel 2015 e 385.258 azioni nel 2016)	6.067.254,00	20.198.354,00	5.008.354,00
ALIENAZIONE INTERA QUOTA VEGA SCARL	436.000,00		
ALIENAZIONE INTERA QUOTA AUTOVIE VENETE SPA (Slittamento 2013)	1.190.000,00		
ALIENAZIONE 9,19% DI PMV IN PERMUTA AD ACTV A FRONTE ACQUISTO 12% ATVO	3.634.595,70		
JESOLO TURISMO SPA	203.100,00		
INTERPORTO DI PORTOGRUARO –INTERA QUOTA	206.000,00		
<b>TOTALE FONTI FINANZIAMENTO</b>	<b>20.886.949,70</b>	<b>24.979.154,00</b>	<b>17.008.354,00</b>