



Città metropolitana
di Venezia

Dipartimento economico finanziario

Relazione di sintesi sul rendiconto 2023

Riepilogo risultati rendiconto ultimi 6 anni

	2018	2019	2020	2021	2022	2023
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE	64.529.027	60.155.665	75.353.177	76.571.313	94.458.296	113.134.073
SALDO DI CASSA	99.172.856	92.473.335	140.515.182	126.084.844	124.356.824	132.017.094
Avanzo di amministrazione disponibile	31.341.027	36.628.895	47.144.479	61.503.088	71.386.358	70.235.379
Entrate correnti – spese correnti al netto fpv	16.025.179	19.867.635	27.893.395	7.316.207	22.727.674	15.595.544
Utile di esercizio al netto accantonamento straordinario x addizionale enel (nel 2023 6,7 mln + ulteriori 4 mln per svalutazione crediti)	2.801.843	6.219.796	7.114.928	984.009	5.205.000	1.929.556

Conto del bilancio 2023 al netto FPV

ENTRATA	2021	%	2022	%	2023	%
TITOLO 1 - Tributarie	58.045.376,05	33,33	58.761.978,17	28,34	62.031.742,62	31,53
TITOLO 2 - Trasferimenti correnti	68.376.517,45	39,26	85.745.730,94	41,36	73.760.355,05	37,49
TITOLO 3 - Extratributarie	5.040.332,59	2,89	7.672.696,08	3,70	11.092.090,00	5,64
TITOLO 4 - C/Capitale	26.247.793,29	15,07	42.242.743,78	20,37	36.714.698,60	18,66
TITOLO 5 - Riduzione attività finanziarie	1.705.085,00	0,98	10.000,00	0,004	0,00	0,004
TITOLO 6 - Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 9 - Conto terzi e Partite di giro	14.731.425,26	8,47	12.892.447,98	6,22	13.145.361,99	6,68
Totale Complessivo delle Entrate	174.146.529,64		207.325.596,95		196.744.248,26	
SPESA	2021		2022		2023	
TITOLO 1 - Spese correnti	124.146.018,73	68,73	129.452.730,42	64,05	131.288.643,33	72,67
TITOLO 2 - Spesa in conto capitale	41.538.349,48	22,99	45.654.790,01	22,02	36.224.295,21	20,05
TITOLO 3 - Spese per incremento attività finanziaria	200.000,00	0,11	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 4 - Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 5 - Chiusura anticipazioni ricevute da tesoriere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	14.731.425,26	8,17	12.892.447,98	6,86	13.145.361,99	7,28
Totale Complessivo delle Spese	180.615.793,47		187.999.968,41		180.658.300,53	

Trend storico delle principali entrate correnti accertate nel corso dell'ultimo triennio

ENTRATE CORRENTI	2021	2022	2023	Diff. (2023-2022)
IPT	22.798.367,45	20.624.155,22	23.547.074,50	2.922.919,28
RC AUTO	27.032.644,32	27.480.889,01	27.541.408,87	60.519,86
Addizionale tari	8.213.764,28	10.644.335,10	10.942.129,25	297.794,15
Altre entrate tributarie	600,00	12.598,84	1.130,00	-11.468,84
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	58.045.376,05	58.761.978,17	62.031.742,62	3.269.764,45
Trasferimenti correnti da amministrazioni centrali	18.695.397,92	28.787.065,13	27.149.837,13	-1.637.228,00
Trasferimenti regionali	43.443.582,65	49.588.350,92	46.166.354,95	-10.372.410,39
Trasferimenti da altri enti	5.458.593,30	6.950.414,42	296.831,37	40.739,88
Trasferimenti da imprese ed UE	778.944,58	419.900,47	147.331,60	-16.477,38
TOTALE TRASFERIMENTI	68.376.517,45	85.745.730,94	73.760.355,05	-11.985.375,89
Fitti attivi + canoni utilizzo palestre	1.087.602,33	1.183.014,80	1.342.945,40	+159.930,60
Cosap	784.574,24	2.127.197,21	1.190.464,22	-936.732,99
Dividendi	0,00	0,00	0,00	0,00
altre entrate extratributarie	3.168.156,02	4.362.484,07	8.556.680,38	+4.194.196,31
TOTALE ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	5.040.332,59	7.672.696,08	11.092.090,00	3.419.393,92
TOTALE ENTRATE CORRENTI	144.189.230,14	152.180.405,19	146.884.187,67	-5.296.217,52

Parte straordinaria delle entrate di bilancio

DESCRIZIONE	2021	2022	2023
TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE:			
- Stato	23.986.234,91	28.649.211,13	27.809.953,42
- Regione	267.627,03	9.822.244,18	8.086.116,00
- Altri enti	40.463,95	728.788,47	705.898,82
VENDITA BENI IMMOBILI E RELIQUATI STRADALI	1.953.067,40	3.042.500,00	73.000,10
RIDUZIONE ATTIVITA' FINANZIARIE	1.705.085,00		.0,00
ASSUNZIONI PRESTITI E MUTUI E ANTICIPAZIONI DI TESORERIA	0,00		0,00
TOTALE ENTRATE STRAORDINARIE	27.952.878,23	42.242.743,78	36.714.698,60

Spesa corrente per macroaggregati

Spesa corrente	2021	2022	2023
Redditi da lavoro dipendente	12.556.482,91	11.355.772,78	11.559.196,38
Imposte e tasse a carico dell'ente	1.759.939,59	1.644.168,90	1.720.398,38
Acquisto di beni e servizi	66.219.274,97	71.362.186,82	73.033.642,18
Trasferimenti correnti	42.821.828,03	44.279.470,94	44.152.459,62
Interessi passivi	0,00	0,00	0,00
Altre spese per redditi da capitale	0,00	0,00	0,00
Rimborsi e poste correttive delle entrate	167.524,36	168.103,75	151.566,25
Altre spese correnti	620.968,87	643.027,23	671.380,52
Totale Titolo I	124.146.018,73	129.452.730,42	131.288.643,33

ACQUISTO BENI E SERVIZI	2021	2022	2023
Contratti di servizio con aziende TPL	47.562.000,00	49.487.000,00	48.526.407,00
Utenze edifici scolastici e di proprietà + linee dati	2.841.000,00	3.300.000,00	4.386.094,00
Gestione calore e manutenzione scuole ed edifici di proprietà + altre spese Istruzione	9.715.000,00	10.700.000,00	12.513.192,92
Manutenzioni strade	2.780.000,00	3.644.000,00	3.009.112,00
Fitti,noleggi e servizi informatici	1.442.131,00	2.652.000,00	2.140.001,00
Altre spese per beni e servizi	1.879.143,97	1.579.186,82	2.728.835,57
TOTALE ACQUISTO BENI E SERVIZI	66.219.274,97	71.362.186,82	73.033.642,18

TRASFERIMENTI CORRENTI	2021	2022	2023
RIMBORSI ALLO STATO	34.180.000,00	42.320.435,95	42.360.654,06
TRASFERIMENTI AD APT	55.000,00	205.000,00	55.000,00
TRASFERIMENTI AD ISTITUTI SCOLASTICI - SANTA CECILIA - SAN SERVOLO ED ALTRI CONTRIBUTI IN MATERIA CULTURA e 6SPORT	1.199.000,00	1.071.649,81	945.294,95
TRASFERIMENTI AD ARPAV (320 MILA) E ALTRI TRASFERIMENTI IN MATERIA AMBIENTALE, CACCIA E PESCA	320.000,00	320.000,00	241.700,00
TRASFERIMENTI AD AZIENDE TPL (3 MLN) E COMUNI (1,610 MLN) PER EMERGENZA COVID19	4.610.000,00	0,00	0,00
ALTRI TRASFERIMENTI	2.457.828,03	362.385,18	549.810,61
TOTALE TRASFERIMENTI	42.821.828,03	44.279.470,94	44.152.459,62

SPESA IN CONTO CAPITALE

Spesa in conto capitale	2020	2021	2022	2023
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	27.018.534,77	31.547.601,53	24.563.633,82	25.442.166,04
Contributi agli investimenti	2.475.059,76	9.990.747,95	21.091.156,19	10.782.129,17
Altre spese in conto capitale	179.013,99	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo II	29.672.608,52	41.538.349,48	45.654.790,01	36.224.295,21
Incremento attività finanziarie	2020	2021	2022	2023
Acquisizioni di attività finanziarie	0,00	200.000,00	0,00	0,00
Totale Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00
Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale titolo IV	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESA AL NETTO PARTITE DI GIRO	145.968.442,97	165.884.368,21	175.107.520,43	167.512.938,54

INVESTIMENTI TITOLO 2	2019	2020	2021	2022	2023
VIABILITA' (compreso bando periferie)	12.353.000,00	15.136.000,00	17.346.000,00	19.600.000,00	11.900.000,00
EDILIZIA SCOLASTICA	5.761.000,00	12.307.000,00	20.289.000,00	12.500.000,00	15.520.000,00
EDILIZIA PATRIMONIALE	1.035.000,00	1.589.000,00	1.873.000,00	1.080.000,00	295.000,00
TRASPORTO PUBBLICO – CONTRIBUTI AD AZIENDE TPL PER RINNOVO PARCO AUTOMEZZI	4.041.000,00	0,00	467.000,00	9.400.000,00	7.100.000,00
INVESTIMENTI SULL'AMBIENTE E PROTEZIONE CIVILE	173.000,00	218.568,00	593.000,00	281.000,00	402.344,00
INVESTIMENTI IN ALTRI SETTORI	651.850,09	422.040,52	970,349,48	1.593.790,01	419.411,74
TRASFERIMENTI A COMUNI PROGETTO PINQUA E RIFORESTAZIONE				1.200.000,00	587.539,47
TOTALE INVESTIMENTI	24.014.850,09	29.672.608,52	41.538.349,48	45.654.790,01	36.224.295,21

Pagamenti stato avanzamento lavori ed investimenti	Importi	Tempi medi pagamento fornitori dal ricevimento fattura
2017	9.320.646,00	9,24
2018	11.547.583,00	16,31
2019	21.026.047,00	11,60
2020	30.005.881,00	8,07
2021	39.539.594,00	8,29
2022	36.743.545,58	11,34
2023	38.650.044,00	8,77

Risultato di amministrazione 2023

		IN CONTO RESIDUI	IN CONTO COMPETENZA	TOTALE
Fondo cassa al 1° gennaio 2023				124.356.824,82
Riscossioni	(+)	18.747.756,41	163.321.263,13	182.069.019,54
Pagamenti	(-)	29.247.852,89	145.160.897,33	174.408.750,22
SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2023	(=)			132.017.094,14
Pagamenti per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre	(-)			
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2023	(=)			132.017.094,14
Residui attivi	(+)	19.676.248,48	33.422.985,13	53.099.233,61
Residui passivi	(-)	6.172.798,08	35.497.403,20	41.670.201,28
Differenza				11.429.032,33
SALDO				143.446.126,47
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(-)			1.824.173,36
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	(-)			28.487.879,96
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2023 (A)	(=)			113.134.073,15

Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre 2023 di 113.134.073,15

Parte accantonata	
Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2023	6.500.336,16
Fondo rischi legali e perdite partecipate e altri accantonamenti	16.182.943,20
Totale parte accantonata (B)	22.683.279,36
Parte vincolata	
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	1.405.725,25
Vincoli derivanti da trasferimenti	12.360.343,54
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente	6.154.238,54
Altri vincoli	
Totale parte vincolata (C)	19.920.307,33
Parte destinata agli investimenti	295.106,59
Totale parte destinata agli investimenti (D)	295.106,59
Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)	70.235.379,87

Conto Economico

CONTO ECONOMICO	2021	2022	2023
A) Componenti positivi della gestione	150.755.393,10	174.201.979,00	163.573.833,50
B) Componenti negativi della gestione	151.837.757,45	177.370.645,34	170.089.494,36
RISULTATO DELLA GESTIONE	-1.082.364,35	-3.168.666,34	-6.515.660,86
C) Proventi ed oneri finanziari	2.503,69	20.323,07	18.764,54
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	-343.127,27	-107.226,99	116.112,11
RISULTATO ECONOMICO AL NETTO DELLA GESTIONE STRAORDINARIA	-1.422.987,93	-3.255.570,26	-6.380.784,21
E) Proventi (+) ed oneri (-) straordinari	3.312.993,29	5.087.377,31	2.295.699,71
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	1.890.005,36	1.831.807,05	-4.085.084,50
Imposte	905.995,38	693.265,31	726.359,02
RISULTATO DELL'ESERCIZIO	+984.009,98	1.138.541,74	-4.811.443,52

Conto patrimonio 2023

CONTO DEL PATRIMONIO	31/12/2023	Variazioni	31/12/2022
Attivo			
Immobilizzazioni immateriali	23.775.480,79	6.389.087,69	16.936.393,10
Immobilizzazioni materiali	489.939.581,62	-27.539,91	489.967.121,83
Immobilizzazioni finanziarie	30.201.942,06	-4.792.104,95	34.994.047,01
Totale immobilizzazioni	543.917.004,47	2.019.442,83	541.897.561,64
Crediti	46.576.690,69	8.885.895,29	37.690.795,40
Disponibilità liquide	132.039.300,90	7.655.980,33	124.383.320,57
Totale attivo circolante			162.074.115,97
Ratei e risconti	213.612,34	11.986,69	201.625,55
Totale dell'attivo	722.746.608,40	18.573.305,14	704.173.303,26
Passivo			
Patrimonio netto	485.738.712,61	-9.746.156,33	495.484.868,94
Fondo per rischi ed oneri	16.182.943,20	8.887.221,05	7.295.722,15
Debiti di finanziamento	0,00	0,00	0,00
Debiti di funzionamento e altri debiti	42.635.267,61	-357.730,89	42.992.998,55
Totale debiti	42.635.267,61	-357.730,89	42.992.998,55
Ratei e risconti	178.189.684,98	19.789.971,36	158.399.713,62
Totale del passivo	722.746.608,40	18.573.305,14	704.173.303,26