

L'Avanzo di Amministrazione finale, tenuto conto di quanto sopra esposto, risulta di € **20.069.173,63** ed è così composto:

RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE	
Avanzo esercizi precedenti	13.923.914,25
Utilizzo Avanzo esercizi precedenti	0,00
Avanzo di competenza	5.619.528,03
Variazione ai residui	525.731,35
Avanzo di Amministrazione	20.069.173,63

1. Competenza

Entrate ed Uscite correnti

Il raffronto tra **Entrate ed Uscite correnti** o di funzionamento, esposto nella successiva tabella, presenta un saldo positivo di m.€ 8.633, con un miglioramento di m.€ 2.816 rispetto al preventivo assestato e di m.€ 253 rispetto al consuntivo del precedente esercizio.

GESTIONE CORRENTE	<i>Valori espressi in migliaia di Euro</i>				
	2004	Prev. 04	2003	04-Prev.	2004-2003
ENTRATE CORRENTI					
Trasferimenti correnti	3.770	3.770	3.770	0	0
Vendite di beni e servizi	1.285	1.250	1.197	35	88
Canoni e proventi patrim.li	13.033	12.610	12.768	423	265
Poste correttive dell'uscita	2.538	2.410	2.284	128	254
Altre non classificabili	137	95	85	42	52
Totale entrate correnti	20.763	20.135	20.104	628	659
USCITE CORRENTI					
Spese Organi dell'Ente	342	375	274	-33	68
Oneri del personale	5.766	6.618	4.833	-852	933
Acquisto di beni e servizi	5.100	6.060	5.603	-960	-503
Trasferimenti passivi	534	800	563	-266	-29
Oneri finanziari	1	3	1	-2	0
Oneri tributari	325	400	450	-75	-125
Poste correttive dell'entrata	0	0	0	0	0
Altre non classificabili	62	62	0	0	62
Totale uscite correnti	12.130	14.318	11.724	-2.188	406
<i>Risultato di parte corrente</i>	<i>8.633</i>	<i>5.817</i>	<i>8.380</i>	<i>2.816</i>	<i>253</i>

Entrate ed Uscite in conto capitale

Per quanto riguarda le **Entrate** e le **Uscite in conto capitale**, il raffronto mette in risalto un saldo negativo di **m.€ 3.013** che evidenzia l'utilizzo di risorse derivanti dal positivo risultato della gestione corrente (m.€ 8.633) per integrare le disponibilità derivanti dai finanziamenti esterni per la realizzazione di opere.

CONTO CAPITALE	<i>Valori espressi in migliaia di Euro</i>				
	2004	Prev. 04	2003	04-Prev.	2004 - 2003
ENTRATE CONTO CAPITALE					
Alienaz. Immobili e diritti reli	0	0	0	0	0
Alienaz. Immobilizz. Tecniche	17	0	5	17	12
Valori mobiliari	0	0	6.837	0	-6.837
Crediti diversi	650	810	190	-160	460
Trasferimenti dello Stato	26.574	26.574	8.554	0	18.020
Trsferimenti della Regione	0	0	516	0	-516
Trsferimenti Comuni e Province	738	738	0	0	738
Trasferimenti altri	0	0	3.300	0	-3.300
Accensione di mutui	22.389	19.700	27.846	2.689	-5.457
Totale entrate in c.to capitale	50.368	47.822	47.248	2.546	3.120
USCITE CONTO CAPITALE					
Immobili e opere	47.028	47.000	37.344	28	9.684
Immobilizzazioni tecniche	612	820	203	-208	409
Partecipazioni	3	3	14.951	0	-14.948
Debiti diversi	10	10	10	0	0
TFR ed indennità similari	977	1.100	588	-123	389
Estinzine di mutui e anticipaz.	4.751	4.751	4.622	0	129
Totale uscite in c.to capitale	53.381	53.684	57.718	-303	-4.337
<i>Differenza</i>	<i>-3.013</i>	<i>-5.862</i>	<i>-10.470</i>	<i>2.849</i>	<i>7.457</i>

Si analizzano di seguito le principali voci dell'**Entrata** e dell'**Uscita**, i cui importi vengono espressi in migliaia di Euro.

a) Entrate**1) Entrate correnti****1.1 Titolo 1° - Categoria 1ª - Trasferimenti dello Stato**

Titolo I	
Cat. 1	m.Euro
Consuntivo 2003	3.770
Preventivo 2004	3.770
Consuntivo 2004	3.770

L'importo deriva dall'introito del 50% delle tasse sulle merci imbarcate e sbarcate ai sensi dei commi 6 e 7 dell'art. 28 della Legge 84/94. Non si registrano variazioni rispetto ai valori dell'esercizio precedente.

1.2 Titolo 2° - Categoria 1ª - Vendita di beni e servizi

Titolo II	
Cat. 1	m.Euro
Consuntivo 2003	1.197
Preventivo 2004	1.250
Consuntivo 2004	1.285

Il valore di m.€ 1.285 si è incrementato di circa il 7% su quanto registrato nel corso del 2003 ed è costituito dai canoni per le autorizzazioni all'esercizio di attività portuali.

1.3 Titolo 2° - Categoria 2^a - Proventi patrimoniali

Titolo II	
Cat. 2	m.Euro
Consuntivo 2003	12.768
Preventivo 2004	12.610
Consuntivo 2004	13.033

La categoria è costituita dai *canoni demaniali* (concessioni con licenza e pluriennali) per un importo complessivo di m.€ 12.616 al netto delle riduzioni previste dall'art. 23 della Legge 84/94 per l'impiego di personale proveniente dall'Autorità Portuale, dai *proventi finanziari* per m.€ 11, e da *altri proventi patrimoniali* (indennità per occupazione di spazi acquei da parte di imbarcazioni non operative) per m.€ 406.

Si registra una variazione positiva per m.€ 265 rispetto all'esercizio precedente ascrivibile principalmente all'aumento della voce "altri proventi patrimoniali" (per m.€ 250) in relazione all'accertamento dell'entrata per occupazione spazi acquei di una nave sotto sequestro.

1.4 Titolo 2° - Categoria 3^a - Correttivi di spese correnti

Titolo II	
Cat. 3	m.Euro
Consuntivo 2003	2.284
Preventivo 2004	2.410
Consuntivo 2004	2.538

La voce comprende il "*Recupero delle spese di personale*" (m.€ 363), in particolare le retribuzioni del personale distaccato presso le Imprese portuali per m.€ 345, il "*Recupero delle spese di personale art. 18 L. 109/94*" (m.€ 1.000) per il giro a carico delle opere dell'incentivo di cui all'art. 18 della Legge 109/94, i "*Recuperi diversi*", relativi principalmente al risarcimento di danni e recupero spese da terzi (m.€ 294), il rimborso da parte del Ministero delle Infrastrutture e Trasporti delle spese per la manutenzione ordinaria

delle aree comuni in ambito portuale, per m.€ 655, ed il rimborso delle retribuzioni del personale distaccato presso la Regione Veneto per m.€ 226.

1.5 Titolo 2° - Categoria 4^a - Altre entrate non classificabili

Titolo II	
Cat. 4	<i>m.Euro</i>
Consuntivo 2003	85
Preventivo 2004	95
Consuntivo 2004	137

La categoria comprende le seguenti entrate:

- Interessi legali e di mora (oltre alla rivalutazione dell'anticipo d'imposta sul TFR ex Legge 140/97) per complessivi m.€ 65;
- Cessione m/vendita di parabordo dismesso m.€ 3;
- Addebiti “*diversi*” per diritti di stesura e registrazione licenze e contratti per m.€ 69.

2) Entrate in conto capitale

2.1 Titolo 3° - Entrate per alienazione di beni

Titolo III	
Cat. 1 - 4	<i>m.Euro</i>
Consuntivo 2003	7.032
Preventivo 2004	810
Consuntivo 2004	667

La voce include l'ammontare relativo alla cessione di immobilizzazioni tecniche per m.€ 17, il recupero dalla Società di Assicurazione delle somme corrisposte al personale a titolo di

TFR per m.€ 640 ed il rientro della somma erogata all'inizio dell'esercizio per la costituzione del fondo di cassa interna per m.€ 10.

2.2 Titolo 4° - Entrate per trasferimenti in conto capitale

Titolo IV	
Cat. 1 - 4	m.Euro
Consuntivo 2003	12.371
Preventivo 2004	27.312
Consuntivo 2004	27.312

La categoria comprende i seguenti contributi, in conto capitale, assegnati all'Autorità Portuale:

- contributo Legge 515/96 per complessivi m.€ 3.099, destinato al pagamento delle rate dei mutui accesi per la realizzazione di opere portuali;
- contributo del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti per m.€ 4.822 finalizzato alla manutenzione straordinaria delle aree comuni in ambito portuale;
- contributo Legge 295/98 e suo rifinanziamento per complessivi m.€ 1.653 per la realizzazione e la manutenzione di opere in ambito portuale;
- contributo straordinario del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti per m.€ 10.000 per il rifacimento della Banchina Piemonte;
- contributo straordinario del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti per m.€ 7.000 per la sicurezza nei porti (D.M. 25.2.2004);
- contributo del Comune di Venezia per m.€ 738 per il progetto URBAN Italia.

L'aumento che si registra rispetto al precedente esercizio deriva principalmente dall'accertamento di questi ultimi tre nuovi contributi.

2.3 Titolo 5° - Entrate per accensione mutui

Titolo V	
Cat. 1 - 3	m.Euro
Consuntivo 2003	27.846
Preventivo 2004	19.700
Consuntivo 2004	22.389

L'importo si riferisce per m.€ 1.081 alla quota di competenza 2004 dell'utilizzo dei due mutui contratti ai sensi della Legge 295/98 (entrati in ammortamento definitivo dall'inizio del corrente anno), per m.€ 2.686 a quelli relativi al rifinanziamento della Legge 295/98 e per m.€ 18.622 all'utilizzo 2004 del rifinanziamento della Legge 413/98. Detti importi vanno a coprire parte degli impegni assunti al capitolo 211.01 delle uscite "Immobili ed opere" come specificato nel prospetto "analisi investimenti anno 2004" allegato al presente bilancio. L'aumento rispetto alla previsione è collegato sia al maggior utilizzo del rifinanziamento della Legge 413/98, sia al fatto che con l'entrata in ammortamento dei due mutui di cui alla Legge 295/98 si è potuto accertare un maggior netto ricavo rispetto alla stima originaria.

3) Titolo 6° - Entrate per partite di giro

Titolo VI	
Cat. 1	m.Euro
Consuntivo 2003	3.078
Preventivo 2004	3.186
Consuntivo 2004	2.929

Sono costituite prevalentemente dalle ritenute erariali sulle retribuzioni dei dipendenti e sui compensi a terzi (m.€ 1.429), dalle ritenute per oneri sociali (m.€ 317), dall'IVA su vendite (m.€ 53), dal recupero degli anticipi al personale (m.€ 54), dal recupero di somme pagate per conto terzi (m.€ 192), dai depositi in conto fatture (m.€ 81), dalle somme da regolarizzare (m.€ 585) e dagli anticipi riscossi a copertura delle spese per la registrazione delle concessioni demaniali (m.€ 193).

Si precisa che, dette operazioni, trovando esatta corrispondenza nell'analogo voce dell'uscita, non producono alcun effetto sul risultato finanziario.

b) Uscite**1) Spese correnti**

Titolo 1	
Cat. 1 - 9	m.Euro
Consuntivo 2003	11.724
Preventivo 2004	14.319
Consuntivo 2004	12.130

Le spese correnti fanno registrare una riduzione rispetto alla previsione assestata di m.€ 2.189 nonostante che detta previsione fosse stata già ridotta in applicazione delle disposizioni contenute nei commi 9 e 10 del Decreto Legge 12.7.2004, n. 168, convertito con Legge 30.7.2004, n. 191.

Si riportano di seguito, analizzandole, le voci più importanti che ne hanno determinato l'ammontare:

1.1 Titolo 1° - Categoria 2^a - Personale in attività

Titolo I	
Cat. 2	m.Euro
Consuntivo 2003	4.781
Preventivo 2004	6.568
Consuntivo 2004	5.759

L'onere si riferisce ad un organico che dalle 82 unità in essere al 1.1.2004 è passato, alle 79 unità del 31.12.2004 ed evidenzia una riduzione di m.€ 809 rispetto al preventivo assestato