

gare 40

ALLEGATO N. 2 ALLA DELIBERA  
N. 315 IN DATA 28.11.2022



AREA AMMINISTRATIVA

**BILANCIO DI PREVISIONE  
ANNO 2023**

DATA: 28.11.2022	IL DIRIGENTE AMMINISTRATIVO Dott. Antonio Verzotto	IL DIRETTORE Ing. Umberto Niceforo	IL PRESIDENTE Rag. Enzo Senza

**CONSORZIO DI BONIFICA BRENTA**

## **BILANCIO DI PREVISIONE 2023**

- Pag. 1 – Entrata
- Pag. 5 – Spesa
- Pag. 9 – Quadro riassuntivo entrata
- Pag. 10 – Quadro riassuntivo spesa
- Pag. 11 – Dimostrazione del risultato di amministrazione presunto al 31.12.2022
- Pag. 12 – Dimostrazione dei risultati differenziali

TITOLO	CATEGORIA	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DEL 2022	PREVISIONI INIZIALI 2022	PREVISIONI AGGIORNATE 2022	PREVISIONI DI COMPETENZA 2023		
							VARIAZIONI RISPETTO ALLE PREVISIONI AGGIORNATE 2022		TOTALE PREVISIONE 2023
							IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	
			<b>PARTE I - ENTRATA</b>						
0	0	0	Avanzo di amministrazione al 31/12/2021 e Avanzo presunto al 31/12/2022		938.183,53	673.971,88			284.809,45
			di cui Avanzo di amministrazione vincolato		450.000,00	200.278,10			
			di cui Avanzo di amministrazione destinato		450.000,00	450.000,00			
01			<b>TITOLO I - Entrate contributive</b>						
01			<b>Categoria 1 - Entrate contributive di natura tributaria</b>						
	100		ENTRATE CONTRIBUTIVE DI NATURA TRIBUTARIA	5.860.208,56	10.743.999,50	13.943.999,50	0,00	1.267.670,65	12.676.328,85
			Totale Categoria 1	5.860.208,56	10.743.999,50	13.943.999,50	0,00	1.267.670,65	12.676.328,85
02			<b>Categoria 2 - Altre entrate contributive</b>						
	199		ALTRI CONTRIBUTI CONSORTILI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Totale Categoria 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			<b>Totale Titolo I</b>	<b>5.860.208,56</b>	<b>10.743.999,50</b>	<b>13.943.999,50</b>	<b>0,00</b>	<b>1.267.670,65</b>	<b>12.676.328,85</b>
02			<b>TITOLO II - Trasferimenti correnti da Enti Pubblici</b>						
01			<b>Categoria 1 - Trasferimenti correnti dello Stato</b>						
	200		RECUPERO SPESE GENERALI SU LAVORI DELLO STATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	219		ALTRI TRASFERIMENTI CORRENTI DELLO STATO	25.494,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Totale Categoria 1	25.494,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02			<b>Categoria 2 - Trasferimenti correnti della Regione</b>						
	220		RECUPERO SPESE GENERALI SU LAVORI DELLA REGIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	230		CONTRIBUTI CORRENTI PER MANUTENZIONE E GESTIONE DI OO.PP.	0,00	54.540,00	54.540,00	0,00	4.540,00	50.000,00
	249		ALTRI TRASFERIMENTI CORRENTI DELLA REGIONE	39.131,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Totale Categoria 2	39.131,81	54.540,00	54.540,00	0,00	4.540,00	50.000,00
03			<b>Categoria 3 - Trasferimenti correnti di Province e Comuni</b>						
	250		RECUPERO SPESE GENERALI SU LAVORI DI PROVINCE E COMUNI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	260		ALTRI TRASFERIMENTI CORRENTI DI PROVINCE E COMUNI	258.817,30	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00
			Totale Categoria 3	258.817,30	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00

Bilancio di previsione 2023 - Entrata

TITOLO	CATEGORIA	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DEL 2022	PREVISIONI INIZIALI 2022	PREVISIONI AGGIORNATE 2022	PREVISIONI DI COMPETENZA 2023			
							VARIAZIONI RISPETTO ALLE PREVISIONI AGGIORNATE 2022		TOTALE PREVISIONE 2023	
							IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE		
04			Categoria 4 - Trasferimenti correnti da altri soggetti pubblici							
	270		RECUPERO SPESE GENERALI SU LAVORI DI ALTRI SOGGETTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	275		ALTRI TRASFERIMENTI CORRENTI DA ALTRI SOGGETTI	22.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Totale Categoria 4	22.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Totale Titolo II	345.443,48	154.540,00	154.540,00	0,00	4.540,00	150.000,00	
03			TITOLO III - Altre entrate correnti							
01			Categoria 1 - Rendite patrimoniali ed entrate da opere affidate al Consorzio							
	300		FITTI ATTIVI	4.809,08	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
	305		ENTRATE DA OPERE AFFIDATE AL CONSORZIO	548.775,96	1.415.422,36	1.415.422,36	4.577,64	0,00	0,00	1.420.000,00
	324		ALTRE ENTRATE PATRIMONIALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Totale Categoria 1	553.585,04	1.420.422,36	1.420.422,36	4.577,64	0,00	0,00	1.425.000,00
02			Categoria 2 - Entrate e proventi diversi							
	350		PROVENTI FINANZIARI	3.816,06	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
	360		RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	125.450,00	320.000,00	320.000,00	60.000,00	0,00	0,00	380.000,00
	399		ALTRE ENTRATE E PROVENTI DIVERSI	88.841,10	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00
			Totale Categoria 2	218.107,16	372.000,00	372.000,00	60.000,00	0,00	0,00	432.000,00
			Totale Titolo III	771.692,20	1.792.422,36	1.792.422,36	64.577,64	0,00	0,00	1.857.000,00
04			TITOLO IV - Entrate per movimenti di capitale							
01			Categoria 1 - Alienazione di immobilizzazioni							
	400		ALIENAZIONE DI TERRENI E FABBRICATI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	405		ALIENAZIONE DI ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	8.571,37	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
	410		ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Totale Categoria 1	8.571,37	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
02			Categoria 2 - Trasferimenti per esecuzione e manutenzione di OO.PP.							
	415		TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE DALLO STATO	21.139.252,69	0,00	3.729.291,56	0,00	0,00	3.729.291,56	0,00

TITOLO	CATEGORIA	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DEL 2022	PREVISIONI INIZIALI 2022	PREVISIONI AGGIORNATE 2022	PREVISIONI DI COMPETENZA 2023		
							VARIAZIONI RISPETTO ALLE PREVISIONI AGGIORNATE 2022		TOTALE PREVISIONE 2023
							IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	
		430	TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE DALLA REGIONE	3.252.835,00	0,00	2.550.000,00	0,00	2.550.000,00	0,00
		460	TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE DA PROVINCE E COMUNI	1.000.545,83	300.000,00	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00
		470	TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		480	TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE DALLA PROPRIETA' CONSORZIATA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		489	TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE DA ALTRI SOGGETTI	497.585,31	0,00	497.585,31	0,00	497.585,31	0,00
			Totale Categoria 2	25.890.218,83	300.000,00	7.076.876,87	0,00	6.776.876,87	300.000,00
03			Categoria 3 - Altre entrate in c/capitale						
		490	ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Totale Categoria 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Totale Titolo IV	25.898.790,20	305.000,00	7.081.876,87	0,00	6.776.876,87	305.000,00
05			TITOLO V - Entrate derivanti da accensione di prestiti						
01			Categoria 1 - Mutui e prestiti						
		500	ASSUNZIONE DI MUTUI E PRESTITI	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00
		510	RESTITUZIONE PRESTITI EROGATA SOCIETA' PARTECIPATE	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00
			Totale Categoria 1	600.000,00	0,00	600.000,00	0,00	600.000,00	0,00
			Totale Titolo V	600.000,00	0,00	600.000,00	0,00	600.000,00	0,00
06			TITOLO VI - Partite di giro						
01			Categoria 1 - Partite di giro						
		600	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI AL PERSONALE	22.432,40	470.000,00	470.000,00	0,00	0,00	470.000,00
		620	RITENUTE ERARIALI	118.226,27	1.100.000,00	1.100.000,00	0,00	0,00	1.100.000,00
		640	ALTRE RITENUTE AL PERSONALE PER CONTO DI TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		650	DEPOSITI CAUZIONALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		660	RIMBORSO ANTICIPAZIONI SERVIZIO ECONOMATO	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
		670	ALTRE PARTITE DI GIRO	671.667,16	1.900.000,00	1.900.000,00	0,00	0,00	1.900.000,00
			Totale Categoria 1	817.325,83	3.475.000,00	3.475.000,00	0,00	0,00	3.475.000,00
			Totale Titolo VI	817.325,83	3.475.000,00	3.475.000,00	0,00	0,00	3.475.000,00

Bilancio di previsione 2023 - Entrata

TITOLO	CATEGORIA	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DEL 2022	PREVISIONI INIZIALI 2022	PREVISIONI AGGIORNATE 2022	PREVISIONI DI COMPETENZA 2023			
							VARIAZIONI RISPETTO ALLE PREVISIONI AGGIORNATE 2022		TOTALE PREVISIONE 2023	
							IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE		
07			TITOLO VII - Entrate da gestioni idroelettriche							
01			Categoria 1 - Proventi da gestioni idroelettriche							
	700		PROVENTI DA GESTIONI IDROELETTRICHE	500.000,00	1.560.000,00	1.600.000,00	0,00	600.000,00	1.000.000,00	
	710		I.V.A.	633.969,00	343.200,00	352.000,00	0,00	132.000,00	220.000,00	
	720		FINANZIAMENTI PER NUOVE CENTRALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			Totale Categoria 1	1.133.969,00	1.903.200,00	1.952.000,00	0,00	732.000,00	1.220.000,00	
			Totale Titolo VII	1.133.969,00	1.903.200,00	1.952.000,00	0,00	732.000,00	1.220.000,00	
08			TITOLO VIII - Gestioni speciali							
01			Categoria 1 - Accorpamento straordinario 2015 residui di entrate a ruolo							
	800		ACCORPAMENTO STRAORDINARIO 2015 DEI RESIDUI DA ENTRATE A RUOLO	57.803,15						
			Totale Categoria 1	57.803,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Totale Titolo VIII	57.803,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Totale Parte I - Entrata	35.485.232,42	18.374.161,86	29.449.838,73	64.577,64	9.381.087,52	19.683.328,85	

TITOLO	CATEGORIA	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DEL 2022	PREVISIONI INIZIALI 2022	PREVISIONI AGGIORNATE 2022	PREVISIONI DI COMPETENZA 2023		
							IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	TOTALE PREVISIONE 2023
0	0	0	Disavanzo di amministrazione	0,00	0,00	0,00			
01			TITOLO I - Spese correnti						
01			Categoria 1 - Spese per gli organi dell'Ente						
	100		COMPENSI E RIMBORSI AGLI AMMINISTRATORI E AL REVISORE UNICO	33.108,11	76.000,00	67.000,00	0,00	0,00	67.000,00
	103		SPESE PER LO SVOLGIMENTO DELLE CONSULTAZIONI ELETTORALI	40.000,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00
	104		ALTRE SPESE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Totale Categoria 1	73.108,11	96.000,00	67.000,00	20.000,00	0,00	87.000,00
02			Categoria 2 - Oneri per relazioni istituzionali e comunicazione						
	105		SPESE DI RAPPRESENTANZA	2.684,53	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00
	109		ALTRE SPESE PER RELAZIONI ISTITUZIONALI E COMUNICAZIONE	16.016,72	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00
			Totale Categoria 2	18.701,25	18.000,00	18.000,00	0,00	0,00	18.000,00
03			Categoria 3 - Oneri per il personale						
	110		RETRIBUZIONI LORDE	100.000,00	4.200.000,00	4.200.000,00	69.000,00	0,00	4.269.000,00
	112		RIMBORSI SPESE AL PERSONALE	40.000,00	170.000,00	170.000,00	0,00	0,00	170.000,00
	114		INCENTIVI ALLA PROGETTAZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	115		PREMIO DI RISULTATO IN APPLICAZIONE ACCORDI NAZIONALI ED AZIENDALI	30.000,00	90.000,00	90.000,00	0,00	0,00	90.000,00
	116		CONTRIBUTI A CARICO DELL'ENTE PER IL PERSONALE	605.120,58	1.755.600,00	1.755.600,00	23.800,00	0,00	1.779.400,00
	118		SPESE PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA	0,00	32.000,00	32.000,00	0,00	0,00	32.000,00
	119		ALTRE SPESE PER IL PERSONALE	35.630,44	140.000,00	130.000,00	0,00	0,00	130.000,00
			Totale Categoria 3	810.751,02	6.387.600,00	6.377.600,00	92.800,00	0,00	6.470.400,00
04			Categoria 4 - Oneri per acquisto di beni, servizi e per prestazioni						
	120		ACQUISTO DI BENI	294.504,81	1.120.000,00	1.045.000,00	254.750,00	0,00	1.299.750,00
	125		ESECUZIONE INTERVENTI IN CONCORSO CON ENTI E UTENTI	310.698,89	150.000,00	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00
	130		UTENZE	655.000,00	2.105.000,00	5.655.000,00	0,00	2.635.000,00	3.020.000,00
	140		PRESTAZIONI PROFESSIONALI, SPESE LEGALI E NOTARILI	130.171,09	185.000,00	185.000,00	0,00	10.000,00	175.000,00
	143		ASSICURAZIONI	14.256,66	130.000,00	130.000,00	10.000,00	0,00	140.000,00
	145		SPESE PER RISCOSSIONE RUOLI	45.956,39	140.000,00	140.000,00	0,00	0,00	140.000,00
	149		ACQUISTO DI ALTRI SERVIZI	408.481,92	1.829.361,86	1.668.361,86	403.638,14	0,00	2.072.000,00
			Totale Categoria 4	1.859.069,76	5.659.361,86	8.973.361,86	668.388,14	2.645.000,00	6.996.750,00

Bilancio di previsione 2023 - Spesa

TITOLO	CATEGORIA	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DEL 2022	PREVISIONI INIZIALI 2022	PREVISIONI AGGIORNATE 2022	PREVISIONI DI COMPETENZA 2023			
							VARIAZIONI RISPETTO ALLE PREVISIONI AGGIORNATE 2022		TOTALE PREVISIONE 2023	
							IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE		
05			Categoria 5 - Spese per utilizzo beni di terzi							
	150		FITTI PASSIVI IMMOBILI	12.774,36	27.500,00	22.500,00	0,00	0,00	0,00	22.500,00
	151		NOLEGGI	-2.000,00	15.000,00	10.000,00	5.000,00	0,00	0,00	15.000,00
	152		LEASING	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	154		CANONI DEMANIALI	20.414,91	75.000,00	70.000,00	5.000,00	0,00	0,00	75.000,00
			Totale Categoria 5	31.189,27	117.500,00	102.500,00	10.000,00	0,00	0,00	112.500,00
06			Categoria 6 - Oneri finanziari							
	155		INTERESSI PASSIVI PER AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI	5.000,00	10.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	10.000,00
	157		INTERESSI PASSIVI PER ANTICIPAZIONE DI CASSA	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
	159		ALTRI ONERI FINANZIARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Totale Categoria 6	10.000,00	15.000,00	10.000,00	5.000,00	0,00	0,00	15.000,00
07			Categoria 7 - Oneri tributari							
	160		IMPOSTE E TASSE	159.421,64	400.000,00	375.000,00	25.000,00	0,00	0,00	400.000,00
			Totale Categoria 7	159.421,64	400.000,00	375.000,00	25.000,00	0,00	0,00	400.000,00
08			Categoria 8 - Altri oneri di gestione							
	165		CONTRIBUTI ASSOCIATIVI	4.144,87	70.500,00	70.500,00	0,00	15.000,00	0,00	55.500,00
	175		RIMBORSI AI CONCESSIONARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	176		RIMBORSI AI CONSORZIATI	154.229,55	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00
	180		ENTRATE CONTRIBUTIVE NON RISCOUOTIBILI	1.325.686,75	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00
	188		VERTELENZE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	189		ALTRI ONERI DIVERSI DI GESTIONE	27.957,36	40.000,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00
			Totale Categoria 8	1.512.018,53	360.500,00	360.500,00	0,00	15.000,00	0,00	345.500,00
09			Categoria 9 - Fondo di riserva							
	199		FONDO DI RISERVA	0,00	0,00	0,00	11.178,85	0,00	0,00	11.178,85
			Totale Categoria 9	0,00	0,00	0,00	11.178,85	0,00	0,00	11.178,85
			Totale Titolo I	4.474.259,58	13.053.961,86	16.283.961,86	832.366,99	2.660.000,00	0,00	14.456.328,85
02			TITOLO II - Spese in conto capitale							
01			Categoria 1 - Spese per OO.PP. di terzi							
	200		SPESE PER OO.PP. FINANZIATE DALLO STATO	21.041.255,93	0,00	3.729.291,56	0,00	3.729.291,56	0,00	0,00
	220		SPESE PER OO.PP. FINANZIATE DALLA REGIONE	2.957.225,71	0,00	2.550.000,00	0,00	2.550.000,00	0,00	0,00
	245		SPESE PER OO.PP. FINANZIATE DA PROVINCE E COMUNI	773.944,56	300.000,00	300.000,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00

TITOLO	CATEGORIA	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DEL 2022	PREVISIONI INIZIALI 2022	PREVISIONI AGGIORNATE 2022	PREVISIONI DI COMPETENZA 2023			
							VARIAZIONI RISPETTO ALLE PREVISIONI AGGIORNATE 2022		TOTALE PREVISIONE 2023	
							IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE		
			250 SPESE PER OO.PP. FINANZIATE DA ALTRI SOGGETTI	497.585,31	0,00	497.585,31	0,00	497.585,31	0,00	0,00
			Totale Categoria 1	25.270.011,51	300.000,00	7.076.876,87	0,00	6.776.876,87	0,00	300.000,00
02			<b>Categoria 2 - Spese per acquisizione e manutenzione di immobilizzazioni</b>							
			260 ACQUISIZIONE DI TERRENI E FABBRICATI	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00
			265 MANUTENZIONE DI FABBRICATI	23.108,43	20.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	20.000,00
			270 ACQUISIZIONE DI ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	604.018,13	60.000,00	555.000,00	0,00	385.000,00	0,00	170.000,00
			275 MANUTENZIONE DI ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			280 ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	35.031,59	20.000,00	20.000,00	25.000,00	0,00	0,00	45.000,00
			285 MANUTENZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			290 SPESE PER LA PROGETTAZIONE DI OPERE PUBBLICHE	32.683,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Totale Categoria 2	694.841,16	100.000,00	595.000,00	35.000,00	395.000,00	0,00	235.000,00
			Totale Titolo II	25.964.852,67	400.000,00	7.671.876,87	35.000,00	7.171.876,87	0,00	535.000,00
03			<b>TITOLO III - Restituzione di mutui e prestiti</b>							
01			<b>Categoria 1 - Rimborso quote capitale mutui e prestiti</b>							
			300 RIMBORSO QUOTE CAPITALE MUTUI E PRESTITI	0,00	175.000,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00
			310 PRESTITI EROGATI A SOCIETA' PARTECIPATE	0,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00
			Totale Categoria 1	0,00	175.000,00	100.000,00	50.000,00	100.000,00	0,00	50.000,00
			Totale Titolo III	0,00	175.000,00	100.000,00	50.000,00	100.000,00	0,00	50.000,00
04			<b>TITOLO IV - Partite di giro</b>							
01			<b>Categoria 1 - Partite di giro</b>							
			400 RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI AL PERSONALE	170.000,00	470.000,00	470.000,00	0,00	0,00	0,00	470.000,00
			420 RITENUTE ERARIALI	219.041,40	1.100.000,00	1.100.000,00	0,00	0,00	0,00	1.100.000,00
			440 ALTRE RITENUTE AL PERSONALE PER CONTO DI TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			450 DEPOSITI CAUZIONALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			460 ANTICIPAZIONI SERVIZIO ECONOMATO	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
			470 ALTRE PARTITE DI GIRO	1.758.508,21	1.900.000,00	1.900.000,00	0,00	0,00	0,00	1.900.000,00
			Totale Categoria 1	2.147.549,61	3.475.000,00	3.475.000,00	0,00	0,00	0,00	3.475.000,00
			Totale Titolo IV	2.147.549,61	3.475.000,00	3.475.000,00	0,00	0,00	0,00	3.475.000,00
05			<b>TITOLO V - Spese per gestioni idroelettriche</b>							

Bilancio di previsione 2023 - Spesa

TITOLO	CATEGORIA	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DEL 2022	PREVISIONI INIZIALI 2022	PREVISIONI AGGIORNATE 2022	PREVISIONI DI COMPETENZA 2023			
							VARIAZIONI RISPETTO ALLE PREVISIONI AGGIORNATE 2022		TOTALE PREVISIONE 2023	
							IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE		
01			Categoria 1 - Spese per gestioni idroelettriche							
		500	IMPOSTE, TASSE E CANONI DEMANIALI	256.048,99	275.000,00	275.000,00	0,00	0,00	0,00	275.000,00
		505	I.V.A.	321.020,55	343.200,00	352.000,00	0,00	132.000,00	0,00	220.000,00
		510	SPESE DI MANUTENZIONE ORDINARIA	33.260,40	130.000,00	190.000,00	0,00	60.000,00	0,00	130.000,00
		515	SPESE DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA	26.394,00	20.000,00	20.000,00	30.000,00	0,00	0,00	50.000,00
		520	SPESE ACCESSORIE	18.927,92	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00
		525	CONSULENZE E PRESTAZIONI	30.512,28	40.000,00	20.000,00	30.000,00	0,00	0,00	50.000,00
		530	COSTRUZIONE NUOVI IMPIANTI	45.252,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		535	ASSICURAZIONI	8.615,61	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
		540	AMMORTAMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		541	ACCANTONAMENTI PER COMPENSAZIONE PREZZO ENERGIA EX ART. 15 BIS D.L.4/2022	600.000,00	0,00	600.000,00	0,00	600.000,00	0,00	0,00
		542	DISTRIBUZIONE UTILI ASSOCIAZIONE IN PARTECIPAZIONE	20.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00
		543	RIMBORSO APPORTO DI CAPITALE DA PRIVATI	35.000,00	35.000,00	35.000,00	0,00	0,00	0,00	35.000,00
		544	RIMBORSO QUOTA CAPITALE MUTUI COSTRUZIONE NUOVI IMPIANTI	212.258,05	315.000,00	315.000,00	0,00	25.000,00	0,00	290.000,00
		545	RIMBORSO QUOTA INTERESSI MUTUI COSTRUZIONE NUOVI IMPIANTI	38.835,97	52.000,00	52.000,00	5.000,00	0,00	0,00	57.000,00
			Totale Categoria 1	1.646.125,80	1.270.200,00	1.919.000,00	65.000,00	817.000,00	817.000,00	1.167.000,00
			Totale Titolo V	1.646.125,80	1.270.200,00	1.919.000,00	65.000,00	817.000,00	817.000,00	1.167.000,00
			Totale Parte II - Spesa	34.232.787,66	18.374.161,86	29.449.838,73	982.366,99	10.748.876,87	10.748.876,87	19.683.328,85

QUADRO RIASSUNTIVO ENTRATA

DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DEL 2022	PREVISIONI INIZIALI 2022	PREVISIONI AGGIORNATE 2022	PREVISIONI DI COMPETENZA 2023		
				VARIAZIONI RISPETTO ALLE PREVISIONI AGGIORNATE 2022		TOTALE PREVISIONE 2023
				IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	
<b>RIEPILOGO PER TITOLI E CATEGORIE</b>						
Avanzo di amministrazione al 31/12/2021 e Avanzo presunto al 31/12/2022						
di cui Avanzo di amministrazione vincolato		938.183,53	673.971,88			284.809,45
di cui Avanzo di amministrazione destinato		450.000,00	200.278,10			
			450.000,00			
<b>TITOLO I - Entrate contributive</b>	<b>5.860.208,56</b>	<b>10.743.999,50</b>	<b>13.943.999,50</b>	<b>0,00</b>	<b>1.267.670,65</b>	<b>12.676.328,85</b>
Categoria 1 - Entrate contributive di natura tributaria	5.860.208,56	10.743.999,50		0,00	1.267.670,65	12.676.328,85
Categoria 2 - Altre entrate contributive	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TITOLO II - Trasferimenti correnti da Enti Pubblici</b>	<b>345.443,48</b>	<b>154.540,00</b>	<b>154.540,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.540,00</b>	<b>150.000,00</b>
Categoria 1 - Trasferimenti correnti dello Stato	25.494,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Categoria 2 - Trasferimenti correnti della Regione	39.131,81	54.540,00	54.540,00	0,00	4.540,00	50.000,00
Categoria 3 - Trasferimenti correnti di Province e Comuni	258.817,30	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00
Categoria 4 - Trasferimenti correnti da altri soggetti pubblici	22.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TITOLO III - Altre entrate correnti</b>	<b>771.692,20</b>	<b>1.792.422,36</b>	<b>1.792.422,36</b>	<b>64.577,64</b>	<b>0,00</b>	<b>1.857.000,00</b>
Categoria 1 - Rendite patrimoniali ed entrate da opere affidate al Consorzio	553.585,04	1.420.422,36	1.420.422,36	4.577,64	0,00	1.425.000,00
Categoria 2 - Entrate e proventi diversi	218.107,16	372.000,00	372.000,00	60.000,00	0,00	432.000,00
<b>TITOLO IV - Entrate per movimenti di capitale</b>	<b>25.898.790,20</b>	<b>305.000,00</b>	<b>7.081.876,87</b>	<b>0,00</b>	<b>6.776.876,87</b>	<b>305.000,00</b>
Categoria 1 - Alienazione di immobilizzazioni	8.571,37	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
Categoria 2 - Trasferimenti per esecuzione e manutenzione di OO.PP.	25.890.218,83	300.000,00	7.076.876,87	0,00	6.776.876,87	300.000,00
Categoria 3 - Altre entrate in c/capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TITOLO V - Entrate derivanti da accensione di prestiti</b>	<b>600.000,00</b>		<b>600.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>600.000,00</b>	<b>0,00</b>
Categoria 1 - Mutui e prestiti	600.000,00	0,00	600.000,00	0,00	600.000,00	0,00
<b>TITOLO VI - Partite di giro</b>	<b>817.325,83</b>	<b>3.475.000,00</b>	<b>3.475.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.475.000,00</b>
Categoria 1 - Partite di giro	817.325,83	3.475.000,00	3.475.000,00	0,00	0,00	3.475.000,00
<b>TITOLO VII - Entrate da gestioni idroelettriche</b>	<b>1.133.969,00</b>	<b>1.903.200,00</b>	<b>1.952.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>732.000,00</b>	<b>1.220.000,00</b>
Categoria 1 - Proventi da gestioni idroelettriche	1.133.969,00	1.903.200,00	1.952.000,00	0,00	732.000,00	1.220.000,00
<b>Totale Parte I - Entrata</b>	<b>35.485.232,42</b>	<b>18.374.161,86</b>	<b>29.449.838,73</b>	<b>64.577,64</b>	<b>9.381.087,52</b>	<b>19.683.328,85</b>

QUADRO RIASSUNTIVO SPESA

DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DEL 2022	PREVISIONI INIZIALI 2022	PREVISIONI AGGIORNATE 2022	PREVISIONI DI COMPETENZA 2022		
				VARIAZIONI RISPETTO ALLE PREVISIONI AGGIORNATE 2022		TOTALE PREVISIONE 2023
				IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	
<b>RIEPILOGO PER TITOLI E CATEGORIE</b>						
Disavanzo di amministrazione	0,00	0,00				
<b>TITOLO I - Spese correnti</b>	<b>4.474.259,58</b>	<b>13.053.961,86</b>	<b>16.283.961,86</b>	<b>832.366,99</b>	<b>2.660.000,00</b>	<b>14.456.328,85</b>
Categoria 1 - Spese per gli organi dell'Ente	73.108,11	96.000,00	67.000,00	20.000,00	0,00	87.000,00
Categoria 2 - Oneri per relazioni istituzionali e comunicazione	18.701,25	18.000,00	18.000,00	0,00	0,00	18.000,00
Categoria 2 - Oneri per il personale	810.751,02	6.387.600,00	6.377.600,00	92.800,00	0,00	6.470.400,00
Categoria 4 - Oneri per acquisto di beni, servizi e per prestazioni	1.859.069,76	5.659.361,86	8.973.361,86	668.388,14	2.645.000,00	6.996.750,00
Categoria 5 - Spese per utilizzo beni di terzi	31.189,27	117.500,00	102.500,00	10.000,00	0,00	112.500,00
Categoria 6 - Oneri finanziari	10.000,00	15.000,00	10.000,00	5.000,00	0,00	15.000,00
Categoria 7 - Oneri tributari	159.421,64	400.000,00	375.000,00	25.000,00	0,00	400.000,00
Categoria 8 - Altri oneri di gestione	1.512.018,53	360.500,00	360.500,00	0,00	15.000,00	345.500,00
Categoria 9 - Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	11.178,85	0,00	11.178,85
<b>TITOLO II - Spese in conto capitale</b>	<b>25.964.852,67</b>	<b>400.000,00</b>	<b>7.671.876,87</b>	<b>35.000,00</b>	<b>7.171.876,87</b>	<b>535.000,00</b>
Categoria 1 - Spese per OO.PP. di terzi	21.041.255,93	0,00	3.729.291,56	0,00	3.729.291,56	300.000,00
Categoria 2 - Spese per acquisizione e manutenzione di immobilizzazioni	694.841,16	100.000,00	595.000,00	35.000,00	395.000,00	235.000,00
<b>TITOLO III - Restituzione di mutui e prestiti</b>	<b>0,00</b>	<b>175.000,00</b>	<b>100.000,00</b>	<b>50.000,00</b>	<b>100.000,00</b>	<b>50.000,00</b>
Categoria 1 - Rimborso quote capitale mutui e prestiti	0,00	175.000,00	100.000,00	50.000,00	100.000,00	50.000,00
<b>TITOLO IV - Partite di giro</b>	<b>2.147.549,61</b>	<b>3.475.000,00</b>	<b>3.475.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.475.000,00</b>
Categoria 1 - Partite di giro	2.147.549,61	3.475.000,00	3.475.000,00	0,00	0,00	3.475.000,00
<b>TITOLO V - Spese per gestioni idroelettriche</b>	<b>1.646.125,80</b>	<b>1.270.200,00</b>	<b>1.919.000,00</b>	<b>65.000,00</b>	<b>817.000,00</b>	<b>1.167.000,00</b>
Categoria 1 - Spese per gestioni idroelettriche	1.646.125,80	1.270.200,00	1.919.000,00	65.000,00	817.000,00	1.167.000,00
<b>Totale Parte II - Spesa</b>	<b>34.232.787,66</b>	<b>18.374.161,86</b>	<b>29.449.838,73</b>	<b>982.366,99</b>	<b>10.748.876,87</b>	<b>19.683.328,85</b>

**DIMOSTRAZIONE DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL 31/12/2022**

+	FONDO DI CASSA presunto al 31/12/2022	€ -	967.635,31
+	RESIDUI ATTIVI presunti al 31/12/2022	€	35.485.232,42
-	RESIDUI PASSIVI presunti al 31/12/2022	€	34.232.787,66
=	AVANZO PRESUNTO DI AMMINISTRAZIONE al 31/12/2022 *	€	284.809,45

\* DI CUI

Avanzo 2021 non vincolato €	23.693,78
Avanzo 2021 vincolato €	200.278,10
Avanzo presunto di formazione 2022 €	60.837,57

**DIMOSTRAZIONE DEI RISULTATI DIFFERENZIALI**

+	ENTRATE CORRENTI (Titoli I - II - III) *	€	15.683.328,85
-	SPESE CORRENTI **	€	15.403.328,85
=	RISULTATO DIFFERENZIALE ENTRATE/SPESE CORRENTI	€	280.000,00
+	ENTRATE RICORRENTI	€	15.528.328,85
-	SPESE RICORRENTI	€	15.148.328,85
=	RISULTATO DIFFERENZIALE ENTRATE/SPESE RICORRENTI	€	380.000,00

\* + Entrate da cessione energia - Titolo VII - Cap. 700

\*\* + Spese correnti gestione centrali idroelettriche - Titolo V (parz.)



# Piano annuale di attività 2023

(in base all'articolo 2, comma 7 del *“Regolamento sull'ordinamento finanziario, contabile e patrimoniale del Consorzio di bonifica”*, allegato A alla D.G.R.V. n° 177/2010 e secondo l'allegato A della Delibera di Giunta Regionale n° 2585/2010)

## **Premesse**

Il presente Piano annuale di attività 2023 è stato predisposto in base alle previsioni dell'articolo 2, comma 7 del "Regolamento sull'ordinamento finanziario, contabile e patrimoniale del Consorzio di bonifica", previsto dall'allegato A alla D.G.R.V. n° 177 del 3 febbraio 2010.

Ai contenuti di tale Piano è poi dedicato l'allegato A della Delibera di Giunta Regionale n° 2585 del 2 novembre 2010.

Il Piano in esame è uno degli allegati fondamentali del bilancio di previsione e contiene una serie di informazioni obbligatorie richieste dalla Regione e che integrano quelle contenute, appunto, nel bilancio.

Il Piano rappresenta il quadro di riferimento delle scelte di carattere annuale e l'insieme degli obiettivi e delle attività di cui il Consorzio ha programmato la realizzazione nel corso dell'esercizio di riferimento.

La struttura del Piano annuale tiene conto dell'articolazione dei contenuti del più generale Programma delle attività, cui si rinvia.

## **Aree di attività**

Le attività svolte dal Consorzio riguardano, essenzialmente, la bonifica idraulica e l'irrigazione. Collegate a tali attività sono le operazioni di espurgo e diserbo dei canali, di manutenzione e gestione delle condotte, di manutenzione e gestione dei manufatti idraulici, di esercizio degli impianti di sollevamento irrigui ed idrovori, di distribuzione irrigua e di allontanamento delle acque di scolo, di risparmio idrico grazie alla trasformazione irrigua passando dalla tradizionale pratica per espansione superficiale a quella per aspersione, di ricalibratura e/o canalizzazione di tratti di rete inadeguati o sistemazione idraulica di corsi d'acqua, di potenziamento degli impianti esistenti.

Alla tradizionale attività del Consorzio, così configurata, si aggiungono recenti competenze in materia di difesa del suolo, protezione civile e tutela ambientale (L. R. 12/2009 e D. Lgs. 152/2006). In tale ultimo ambito ricadono il monitoraggio della qualità delle acque, le piantumazioni lungo i canali, l'attenzione nei riguardi della falda e dei punti di emergenza delle acque sotterranee, dal momento che la fascia delle risorgive ricade in pieno nel comprensorio.

Il Consorzio ha anche compiti di pianificazione, che vengono svolti nell'ambito del *Piano Generale di Bonifica e Tutela del Territorio*, predisposto nel 2010 e presentato in Regione, in corso di istruttoria.

Il Consorzio gestisce nove centrali per la produzione di energia idroelettrica, da fonte

rinnovabile, quattro ubicate a Bassano del Grappa, una a Galliera Veneta, una a Grantorto, una a Mestrino, una a Piazzola sul Brenta e una a Rosà, utili a sostenere i costi energetici dei vari impianti consortili. Altre centraline sono attualmente in fase di progetto. Per la ricostruzione della dinamica finanziaria di tale settore si veda il paragrafo 5.

Come di consueto, la cura predominante del Consorzio sarà posta negli interventi manutentori, idonei a mettere tutti i corsi d'acqua consorziali nelle condizioni migliori per poter consentire che gli stessi assolvano ai loro fini idraulici e/o irrigui. Il tipo di interventi predisposto a tali fini è frutto di un apposito piano dettagliato di massima (Programma Lavori Preventivo 2023), che contiene anche alcuni interventi da realizzarsi qualora la stagionalità o la disponibilità di risorse lo consenta, in sostituzione o in aggiunta ai lavori prioritari. Tale programma è redatto parallelamente al Programma annuale di attività ed al Bilancio Preventivo del 2023 in modo da ottimizzare la programmazione, integrando così gli aspetti tecnici ed economici. La sua realizzazione è, peraltro, subordinata sia all'andamento stagionale che a quello climatico, nonché alla disponibilità degli enti locali nel caso di lavori in collaborazione.

Per consentire il massimo degli interventi manutentori programmati, il Consorzio utilizzerà tutto il personale a tale scopo disponibile, sia a tempo indeterminato, che avventizio – quest'ultimo da utilizzarsi nei limiti dell'indispensabilità – nonché movimentando il parco macchine consorziale.

Particolari attenzioni verranno riservate anche alla tutela ambientale, al recupero e alla valorizzazione delle risorgive.

Oltre alla manutenzione ordinaria, verranno attuati anche interventi di manutenzione incrementativa.

È prevista inoltre l'esecuzione di alcune opere in concessione, con finanziamento pubblico, alcune già avviate (vedasi paragrafo 1). Si proseguirà anche nella progettazione di ulteriori interventi.

## 1. OPERE PUBBLICHE

Dettaglio degli interventi rappresentati in conto capitale relativi ad OO.PP. di terzi e relativo stato finanziario (per competenza e per residui), compresi gli interventi di somma urgenza.

Anno	DESCRIZIONE OPERE PUBBLICHE	Residui attivi presunti alla fine del 2022	Residui passivi presunti alla fine del 2022
2018	Interventi manutentori sulla maglia idraulica territoriale in comune di Veggiano - da Regione	-	4.642,66
2018	Interventi manutentori sulla maglia idraulica territoriale in comune di Veggiano - da Comune	-	3.319,84
2018	Interventi manutentori sulla maglia idraulica territoriale in comune di Piazzola sul Brenta - da Regione	-	19.767,75
2018	Interventi manutentori sulla maglia idraulica territoriale in comune di Piazzola sul Brenta - da Comune	70.000,00	41.667,61
2019	Interventi manutentori sulla maglia idraulica territoriale in comune di Gazzo - da Regione	50.000,00	24.538,41
2019	Interventi manutentori sulla maglia idraulica territoriale in comune di Gazzo - da Comune	17.770,00	8.703,38
2019	Interventi manutentori sulla maglia idraulica territoriale in comune di Torri di Quartesolo - da Regione	-	6.712,00
2019	Interventi manutentori sulla maglia idraulica territoriale in comune di Torri di Quartesolo - da Comune	22.788,00	-
2019	Interventi manutentori sulla maglia idraulica territoriale in comune di Grumolo delle Abbadesse - da Regione	28.335,00	39.752,60
2019	Interventi manutentori sulla maglia idraulica territoriale in comune di Grumolo delle Abbadesse - da Comune	43.330,00	34.448,45
2020	RICARICA DELL'ACQUIFERO IN FASCIA PEDEMONTANA DESTRA BRENTA TRAMITE IMPIANTO PLUVIRRIGUO NEI COMUNI DI MOLVENA, MASON, BREGANZE, SCHIAVON E SANDRIGO IN PROVINCIA DI VICENZA - Primo lotto funzionale	9.600.000,00	11.281.607,48
2020	Sistemazione e ricalibratura dello scolo Settimo nei Comuni di Montegalda e Grisignano di Zocco (VI)	1.000.000,00	368.648,97
2020	Risezionamento del Rio Porra dalla S.P. 12 fino allo scarico sul Canale Brentella, per un tratto di 700 metri in Comune di Limena (PD)	250.000,00	15.094,30
2020	Lavori di somma urgenza per il ripristino e consolidamento dei muri di sponda del torrente Chiavone Bianco in comune di Breganze parzialmente crollati in conseguenza degli eventi di piena del 29 e 30 agosto 2020.	62.000,00	42.433,13
2021	Interventi manutentori sulla maglia idraulica territoriale in comune di Carmignano di Brenta - da Regione	50.000,00	43.633,76
	Interventi manutentori sulla maglia idraulica territoriale in comune di Carmignano di Brenta - da Comune	50.000,00	50.000,00

2021	Interventi manutentori sulla maglia idraulica territoriale in comune di Marostica - da Regione	50.000,00	50.000,00
	Interventi manutentori sulla maglia idraulica territoriale in comune di Marostica - da Comune	50.000,00	50.000,00
2021	Interventi di somma urgenza in Comune di Galliera Veneta	90.000,00	90.000,00
2021	Interventi manutentori sulla maglia idraulica territoriale in comune di Campodoro - da Regione	20.000,00	20.000,00
	Interventi manutentori sulla maglia idraulica territoriale in comune di Campodoro - da Comune	5.000,00	5.000,00
2021	Interventi manutentori sulla maglia idraulica territoriale in comune di Campodoro - da Regione	50.000,00	32.724,80
	Interventi manutentori sulla maglia idraulica territoriale in comune di Campodoro - da Comune	20.635,00	16.316,20
2021	"Risezionamento e consolidamento delle sponde, del rio Tesinella, per un tratto di circa 400 metri a monte di via Venezia, frazione Sarmego, in Comune di Grumolo delle Abbadesse"	150.000,00	150.000,00
2021	"Impianto pluvirriguo Medoaco - trasformazione irrigua su 1.200 ettari nei comuni di Bassano del Grappa, Rosà e Cartigliano in Provincia di Vicenza" - 1° lotto funzionale	6.400.000,00	7.973.400,11
2022	Progetto - "Serbatoio del Vanoi - Realizzazione di un invaso sul torrente Vanoi e Tutela dell'irrigazione nel Comprensorio di Bonifica Brenta" - da Stato	1.491.994,69	1.491.994,69
2022	Progetto - "Serbatoio del Vanoi - Realizzazione di un invaso sul torrente Vanoi e Tutela dell'irrigazione nel Comprensorio di Bonifica Brenta" - da altri soggetti	497.585,31	497.585,31
2022	"Impianto pluvirriguo Medoaco - trasformazione irrigua su 1.200 ettari nei comuni di Bassano del Grappa, Rosà e Cartigliano in Provincia di Vicenza" - 1° lotto funzionale - Aggiornamento prezzi	2.237.296,87	2.237.296,87
2022	"Progetto IRRIFALDA. Interventi per la tutela quantitativa delle risorse idriche. Trasformazione irrigua e attività di verifica e sperimentazione da svolgersi sui fiumi Brenta e Astico con riferimento alle valutazioni del DMV-DE" - da Regione	1.900.000,00	1.900.000,00
2022	"Sistemazione e consolidamento della sponda sinistra pensile della Roggia Rezzonico per un'estesa di 950 metri a monte del mulino Romio in Comune di Campodoro (PD) - 1° Stralcio" - da Regione	200.000,00	200.000,00
2022	"Risezionamento e nuovo collegamento tra gli scoli Liminella Padovana e Vicentina in Comune di Campodoro" - da Regione	200.000,00	200.000,00
2022	"Ripristino e consolidamento di un tratto di circa 100 metri del muro di sponda sinistra del Torrente Chiavone Bianco in Comune di Breganze" - da Regione	100.000,00	100.000,00
	<b>Totale</b>	<b>24.706.734,87</b>	<b>26.999.288,32</b>

## 2. OPERAZIONI DI FINANZIAMENTO E SIMILARI

Dettaglio delle operazioni di mutuo e prestito e relativo stato finanziario, comprese operazioni di leasing.

ISTITUTO MUTUANTE	IMPORTO	CAUSALE	INIZIO AMMORT.	FINE AMMORT.	IMPORTO RATA	SCAD.	DEBITO RESIDUO al 31/12/2023
BANCA POPOLARE DELL'ALTO ADIGE	600.000,00	COSTRUZIONE CENTRALE IDROELETTRICA SETTECASE MARCHESANE	01/07/2016	30/06/2026	33.502,82	SEM	162.234,74
BANCA POPOLARE DELL'ALTO ADIGE	1.000.000,00	COSTRUZIONE CENTRALE IDROELETTRICA PRESINA	01/07/2016	30/06/2026	55.836,70	SEM	270.391,25
BANCA MONTE DEI PASCHI DI SIENA	250.000,00	COMPLETAMENTO CENTRALI	01/07/2018	30/06/2023	25.000,00	SEM	0
MEDIOCREDIT O TRENINO ALTO ADIGE -	1.100.000,00	COSTRUZIONE CENTRALE IDROELETTRICA PONTE PAOLETTI	30/06/2022	31/12/2031	60.889,03	SEM	894.681,18

### **3. ATTIVITÀ, INIZIATIVE E PROGETTI**

Dettaglio delle attività, delle iniziative e dei progetti con relativa quantificazione finanziaria compresi negli stanziamenti nella Categoria 2 delle Spese in conto capitale.

#### **Capitolo 270 - Acquisizione di altre immobilizzazioni materiali**

##### **Acquisto apparecchiature, mobili e macchine per ufficio, hardware e strumentazione tecnica**

È previsto l'acquisto di:

- complementi di arredo, macchine per ufficio € 10.000,00
- sostituzione PC e stampanti obsoleti € 30.000,00
- impiantistica varia € 30.000,00

#### **Capitolo 280 - Acquisizione di immobilizzazioni immateriali**

È previsto l'acquisto di software per l'importo di € 50.000,00.

### **4. ATTIVITÀ DI MANUTENZIONE**

Indicazione, ad integrazione delle attività già individualizzate nello schema di bilancio, delle attività di manutenzione ordinaria ed incrementativa o delle parti di attività realizzate con impiego di fattori da acquisire con stanziamenti di spesa corrente:

**lavori di manutenzione ordinaria                      65 %**

**lavori di manutenzione incrementativa      35 %**

Tali percentuali sono applicabili ai costi di manodopera, forniture di beni, manutenzione e funzionamento dei mezzi d'opera consorziali, prestazioni di terzi.

## 5. GESTIONI IDROELETTRICHE

Profilo finanziario della gestione delle Centrali idroelettriche: raccordo delle previsioni già individuate nel bilancio di previsione con quantità finanziarie imputate a partire da spese “non specificamente dedicate”

TITOLO	CATEGORIA	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI FINE ESERCIZIO IN CORSO	PREVISIONI INIZIALI ESERCIZIO IN CORSO	PREVISIONI AGGIORNATE DELL'ESERCIZIO IN CORSO	PREVISIONI DI COMPETENZA 2023		
							VARIAZIONI RISPETTO ALLE PREVISIONI AGGIORNATE		T O T A L E
							IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	
06			Entrate da gestioni idroelettriche						
01			Proventi da gestioni idroelettriche						
		700	Proventi da gestioni idroelettriche	500.000,00	1.560.000,00	1.600.000,00	0,00	600.000,00	1.000.000,00
		710	I.V.A.	633.969,00	343.200,00	352.000,00	0,00	132.000,00	220.000,00
		720	Finanziamento per nuove Centrali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Totale Entrate	1.133.969,00	1.903.200,00	1.952.000,00	0,00	732.000,00	1.220.000,00
05			Spese per gestioni idroelettriche						
01			Categoria 1 - Spese per gestioni idroelettriche						
		500	IMPOSTE, TASSE E CANONI DEMANIALI	256.048,99	275.000,00	275.000,00	0,00	0,00	275.000,00
		505	I.V.A.	321.020,55	343.200,00	352.000,00	0,00	132.000,00	220.000,00
		510	SPESE DI MANUTENZIONE ORDINARIA	33.260,40	130.000,00	190.000,00	0,00	60.000,00	130.000,00
		515	SPESE DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA	26.394,00	20.000,00	20.000,00	30.000,00	0,00	50.000,00
		520	SPESE ACCESSORIE	18.927,92	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00
		525	CONSULENZE E PRESTAZIONI	30.512,28	40.000,00	20.000,00	30.000,00	0,00	50.000,00
		530	COSTRUZIONE NUOVI IMPIANTI	45.252,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		535	ASSICURAZIONI	8.615,61	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00
		540	AMMORTAMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		541	ACCANTONAMENTI PER COMPENSAZIONE PREZZO ENERGIA EX ART. 15 BIS D.L. 4/2022	600.000,00	0,00	600.000,00	0,00	600.000,00	0,00
		542	DISTRIBUZIONE UTILI ASSOCIAZIONE IN PARTECIPAZIONE	20.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00
		543	RIMBORSO APPORTO DI CAPITALE DA PRIVATI	35.000,00	35.000,00	35.000,00	0,00	0,00	35.000,00
		544	RIMBORSO QUOTE CAPITALE MUTUI COSTRUZIONE NUOVI IMPIANTI	212.258,05	315.000,00	315.000,00	0,00	25.000,00	290.000,00
		545	RIMBORSO QUOTE INTERESSI MUTUI COSTRUZIONE NUOVI IMPIANTI	38.835,97	52.000,00	52.000,00	8.000,00	0,00	57.000,00
			Spese per gestioni idroelettriche - Non specificamente dedicate						
			STIPENDI E SALARI LOROI	0,00	25.500,00	25.500,00	0,00	0,00	25.500,00
			ONERI ASSICURATIVI E PREVIDENZIALI	0,00	11.500,00	11.500,00	0,00	0,00	11.500,00
			Totale Spese	1.646.125,80	1.307.200,00	1.956.000,00	65.000,00	817.000,00	1.204.000,00

## 6. INDICAZIONE DELLE FONDAMENTALI COMPONENTI DELLE PREVISIONI DI CUI AI CAPITOLI DEL TITOLO SECONDO DELL'ENTRATA

Per il 2023 sono stati inseriti:

- il trasferimento ordinario dalla Regione per la manutenzione e la gestione delle opere di bonifica, stimato in € 50.000,00;
- trasferimenti per lavori manutentori in concorso con Province e Comuni per € 100.000,00;

## 7. ARTICOLAZIONE DEI CONTRIBUTI CONSORTILI

Articolazione per tipo di contributo

TITOLO	CATEGORIA	CAPITOLO	ARTICOLO	DENOMINAZIONE	PREVISIONE 2023	
					Suddivisione e articoli	Totale capitolo
01				TITOLO I - Entrate contributive		
	01			Categoria 1 - Entrate contributive di natura tributaria		
		100		ENTRATE CONTRIBUTIVE DI NATURA TRIBUTARIA		12.676.328,85
			01	Bonifica terreni	1.277.497,68	
			02	Bonifica fabbricati + strade	5.743.801,74	
			03	Contributi irrigazione	4.603.870,19	
			04	Utilizzazioni con pompa propria	23.058,00	
			05	Utilizzazioni con rubinetti	657.783,74	
			06	Contributi irrigazione di soccorso	48.797,56	
			07	Contributi irrigazione Vamporazze	5.242,32	
			08	Contributi per recapito di scarichi	108.743,46	
			09	Concorso della Regione nella contribuzione	0,00	
			10	Contributi di peschiere	9.150,00	
			11	Contributi di opifici	87.887,58	
			12	Contributi arretrati	5.000,00	
			13	Utilizzazioni particolari	55.496,58	
			14	VERSAMENTI INDEBITI (doppi o errati versamenti)	50.000,00	
				Totale Categoria 1		12.676.328,85
				Totale Titolo I		12.676.328,85

## 8. SPECIFICAZIONE UTENZE ELETTRICHE

Specificazione della componente relativa all'energia elettrica nella previsione di cui al capitolo "Utenze".

### Energia elettrica

Sede, Uffici, Centri operativi	€ 50.000,00
Impianti	€ 2.850.000,00
Totale	€ <u>2.900.000,00</u>

## 9. SCHEMA DETTAGLIATO DELLE SPESE RIGUARDANTI LA MANUTENZIONE

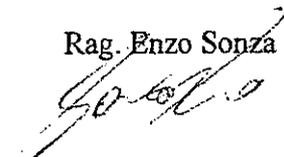
Individua le specifiche tipologie di spesa direttamente attribuibili ai diversi benefici in relazione alla principale attività istituzionale del Consorzio di bonifica, ovvero la manutenzione e l'esercizio delle opere di bonifica ed irrigazione.

TITOLO	CATEGORIA	CAPITOLO	DESCRIZIONE DEGLI ARTICOLI	PREVISIONI DI SPESA
				EURO (€)
			<b>BENEFICIO DI BONIFICA</b>	
1	3		Oneri per il personale	3.283.728,00
1	4		<b>ONERI PER ACQUISTO DI BENI, PRESTAZIONI E SERVIZI</b>	
		120	Acquisto di beni	520.912,50
		130	Utenze	300.000,00
		149	Acquisto di altri servizi	1.033.125,00
		245	Spese per OOPP finanziate da Province e Comuni	300.000,00
1	5		Spese per utilizzo beni di terzi	0,00
2	2		<b>Spese per acquisizione e manutenzione di immobilizzazioni</b>	
		265	Manutenzione dei fabbricati	0,00
		275	Manutenzione di altre immobilizzazioni materiali	0,00
			<b>BENEFICIO DI IRRIGAZIONE</b>	
1	3		Oneri per il personale	1.245.552,00
1	4		<b>ONERI PER ACQUISTO DI BENI, PRESTAZIONI E SERVIZI</b>	
		120	Acquisto di beni	197.587,50
		130	Utenze	2.600.000,00
		149	Acquisto di altri servizi	391.875,00
1	5		Spese per utilizzo beni di terzi	75.000,00
2	2		<b>Spese per acquisizione e manutenzione di immobilizzazioni</b>	
		265	Manutenzione dei fabbricati	0,00
		275	Manutenzione di altre immobilizzazioni materiali	0,00

Cittadella, 22 novembre 2022

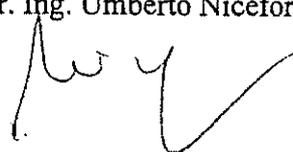
IL PRESIDENTE

Rag. Enzo Sonza




IL DIRETTORE

Dr. Ing. Umberto Niceforo



ALLEGATO N. 3 ALLA DELIBERA  
N. 3/5 IN DATA 28.11.2022

CONSORZIO DI BONIFICA BRENTA

Cittadella (PD)

**RELAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE AL  
BILANCIO DI PREVISIONE 2023**



## ***PREMESSE***

In ottemperanza ai disposti della Legge Regionale 12/2009 e della D.G.R.V. n° 2032 del 20.10.2009, il Consorzio deve procedere entro il 30 novembre all'approvazione del Bilancio di Previsione, che rappresenta lo strumento programmatico con il quale si vanno a preordinare e costituire i fondi occorrenti per finanziare le attività consorziali.

Con delibera della Giunta regionale n° 2585 in data 2 novembre 2010 sono state approvate le “Disposizioni operative per il bilancio di previsione dei Consorzi di bonifica”, le quali forniscono indicazioni su classificazioni e schemi di bilancio e sull'allegato piano annuale di attività. In particolare sono stati adottati nuovi schemi per la redazione del bilancio ed un nuovo documento denominato “Piano annuale di attività”, nel quale vengono esplicitati alcuni dati esposti solo sinteticamente nel bilancio di previsione.

Infine, si è tenuto conto delle disposizioni emanate dalla Regione Veneto con D.G.R. 7 aprile 2015 n° 484 “Aggiornamento delle disposizioni regionali per la redazione dei documenti contabili consortili”.

### ***Previsione chiusura Esercizio 2022***

Si prevede che il Bilancio 2022 chiuderà con un avanzo di amministrazione di € 284.809,45, di cui € 223.971,88 relativo alla gestione dell'anno 2021, già accertato, che l'amministrazione ha già vincolato per € 200.278,10 ad un Fondo crediti di dubbia esigibilità, nonché € 60.837,57 corrispondenti all'avanzo presunto derivante da minori residui passivi degli anni precedenti che si ritiene di accertare. L'avanzo di amministrazione viene iscritto come posta a sé stante dell'entrata, che per la parte presunta del 2022 verrà destinato una volta accertata definitivamente in sede di approvazione del Conto consuntivo.

Nel corso del 2022 si sono verificate circostanze eccezionali che hanno determinato, da una parte, l'aumento del costo energetico in misura assolutamente imprevedibile ed imprevedibile e, dall'altra, la riduzione delle tariffe di vendita dell'energia prodotta dalle centrali idroelettriche consortili di San Lazzaro; allo stesso tempo la situazione di perdurante siccità durante l'intera stagione irrigua, ma iniziata già alla fine del 2021 (attestata dall'ordinanza del Presidente della Giunta regionale n° 37 del 3 maggio 2022 di dichiarazione dello stato di crisi idrica nel territorio della Regione del

Veneto e dalla DCdM del 4 luglio 2022 di dichiarazione dello stato di emergenza in relazione alla situazione di deficit idrico) ha determinato un notevole incremento dei consumi di energia e la riduzione di produzione delle centrali idroelettriche consorziali. Per quanto sopra il Consorzio ha dovuto adottare misure straordinarie, quali l'utilizzo di buona parte dell'avanzo di amministrazione e l'incremento dei contributi consorziali che si concretizzerà nell'emissione di un ruolo suppletivo. La situazione è stata segnalata all'ANBI, alla Regione e ai Prefetti, richiedendo un intervento finanziario di sostegno, su cui tutt'ora non si è avuto riscontro.

### ***Bilancio di previsione 2023***

#### **Entrate**

Il perdurare dell'incremento dei costi dell'energia, con riflessi anche sul costo dei servizi e dei beni di consumo, a fronte dell'inflazione che ha subito notevoli incrementi, pur tenendo conto della difficile situazione del mondo agricolo e della generale congiuntura economica, costringono il Consiglio di amministrazione a proporre un aumento dei contributi a carico dei consorziati, al fine di garantire il mantenimento di un efficace servizio al territorio, pure con l'impegno di una costante attenta analisi delle dinamiche di spesa, al fine di garantirne la razionalizzazione e il contenimento.

Qualora in corso d'anno dovessero intervenire finanziamenti ai numerosi progetti redatti e presentati nel corso del 2021 e 2022, ci sarà la possibilità di recuperare parte delle spese generali già sostenute, da impiegare in ulteriori politiche di investimento.

Nell'individuazione delle priorità di intervento si è tenuto conto delle varie segnalazioni delle principali criticità, individuate grazie sia al lavoro dei tecnici consorziali che all'opera svolta dal C.d.A., dalle Commissioni consultive comprensoriali, nonché dalla Consulta dei Sindaci. Alcuni interventi straordinari potranno essere eseguiti in corso d'anno nel caso fossero reperite le necessarie fonti di finanziamento.

Fondamentale resta la disponibilità derivante dagli importi relativi ai canoni demaniali e dalla possibilità di utilizzare gli utili delle centrali idroelettriche per il reinvestimento nell'attività istituzionale, anche se questi ultimi sono fortemente ridotti

soprattutto per la politica tariffaria imposta dal Governo; il Consorzio ha già proposto ricorso assieme a numerosi produttori di energia, ma finchè non ci saranno esiti le prospettive sono penalizzanti.

Esaminando lo schema di bilancio, l'importo previsionale per il 2023 è indicato nell'ultima colonna, mentre le due colonne precedenti indicano le variazioni in aumento o in diminuzione rispetto al bilancio di previsione 2022, aggiornato con tutte le variazioni apportate in corso d'anno. Le righe indicano invece le voci di entrata suddivise in Titoli, Categorie e Capitoli.

Esaminando i capitoli, si evidenzia quanto segue:

- i contributi consorziali nel loro ammontare complessivo hanno un incremento di € 1.932.329,35 rispetto al bilancio di previsione iniziale 2022 ma un decremento di € 1.267.670,65 rispetto al bilancio assestato, in quanto si è stati costretti a prevedere l'emissione di un ruolo suppletivo per fronteggiare l'emergenza energetica;
- i contributi correnti per manutenzione e gestione di opere pubbliche (contributo manutentorio regionale - cap. 230) sono stati stimati in € 50.000,00, in linea con il contributo assegnato dalla Regione per il corrente anno 2022, continuamente decrescente rispetto agli anni precedenti;
- il capitolo 260 "Altri trasferimenti correnti da Province e Comuni" ha uno stanziamento pari ad € 100.000,00, che trova compensazione per un pari importo in uscita. L'introito, come d'altronde la spesa, sono subordinati all'effettivo perfezionamento degli accordi con tali enti, secondo un programma che comunque l'amministrazione si riserva di attuare dopo un attento esame delle priorità di intervento sul territorio e della disponibilità di squadre lavoro da destinare a tali interventi;
- il capitolo 360, "Recuperi e rimborsi diversi", per il quale è stato previsto un incremento di € 60.000,00, comprende varie voci di entrata quali rimborsi assicurativi, rimborsi previdenziali, un consistente contributo dall'Enel (legato ai consumi di energia, derivante da una vecchia convenzione del 1939), allacciamenti rubinetti, affitto sala assemblea e altre entrate residuali. L'andamento storico indica che la previsione è realistica e rispecchia quindi una fonte di entrata sicura;
- il capitolo 399 "Altri trasferimenti correnti da altri soggetti", relativo a lavori in concorso con privati e altri enti, che trova compensazione per un pari importo tra le spese, è stato stimato in € 50.000,00;

- i trasferimenti in conto capitale (titolo 4°- categoria 02) sono pari a zero per i capitoli relativi a trasferimenti dallo Stato o dalla Regione, che verranno alimentati solo al ricevimento dei decreti di finanziamento, mentre sono pari ad € 300.000,00 per i trasferimenti da Province e Comuni. Come più sopra precisato, l'accertamento dell'entrata, come d'altronde il corrispondente impegno di spesa, sono subordinati all'effettivo perfezionamento degli accordi con tali enti.

Per quanto riguarda la gestione speciale delle centrali idroelettriche si è tenuto conto dell'attuale tariffa fissata dall'autorità di 0,05 €/kWh per le centrali di primo e secondo salto, mentre per le altre si fa riferimento alle tariffe incentivate.

### Spese

Per quanto concerne i servizi generali, il bilancio è stato improntato secondo criteri di efficientamento della spesa, tenendo comunque conto dei necessari adeguamenti richiesti dalle esigenze manutentorie del territorio e del notevole incremento del costo dei materiali e dei servizi.

Come per le entrate, l'importo previsionale per il 2023 è indicato nell'ultima colonna, mentre le due colonne precedenti indicano le variazioni in aumento o in diminuzione rispetto al bilancio di previsione 2022, aggiornato con tutte le variazioni apportate in corso d'anno. Le righe indicano invece le voci di spesa suddivise in Titoli, Categorie e Capitoli.

Passando all'esame degli stanziamenti, si evidenzia in particolare quanto segue:

- lo stanziamento relativo alla spesa per le retribuzioni lorde e per i contributi previdenziali sono stati lievemente incrementati, tenendo conto che sono in corso le trattative per il rinnovo del C.C.N.L.; si fa affidamento sul pensionamento di alcuni dipendenti che potranno essere sostituiti da personale con minore anzianità e quindi con minor peso retributivo e sulla razionalizzazione nell'assunzione e utilizzo del personale avventizio;
- lo stanziamento per acquisto di beni (capitolo 120) è stato incrementato rispetto alla previsione iniziale 2022 di circa il 15% per le voci principali e del 20% per i carburanti e materiali di officina; si ricorda che la previsione 2022 era rimasta invariata e nel corso dell'anno si è dovuto ulteriormente ridurre lo stanziamento per far fronte ai costi di energia; pertanto per poter garantire un servizio efficiente è indispensabile adeguare lo stanziamento;

- lo stanziamento per interventi in concorso con enti e utenti per € 150.000,00 trova compensazione con le entrate dei cap. 250 e 399;
- lo stanziamento destinato alle utenze (cap. 130) è stato stimato considerando il consumo medio degli ultimi 5 anni e una tariffa di acquisto di € 0,32 kWh, stimata dal Consorzio CEA che effettua gli acquisti per conto dei Consorzi di bonifica, compreso il nostro;
- lo stanziamento per prestazioni professionali (cap. 140) prevede uno stanziamento leggermente inferiore a quello del 2022, confermando però il budget di € 5.000,00 per l'organismo di vigilanza;
- lo stanziamento relativo all'acquisto di altri servizi (cap. 149), che comprende, oltre alle spese per la manutenzione ordinaria della sede e dei centri operativi (pulizie, piccola manutenzione), affidamenti di interventi di manutenzione canali e di manutenzione macchine e impianti consorziali affidati a ditte specializzate esterne, è stato incrementato di circa il 14% per le voci principali; valgono le stesse considerazioni addotte per l'acquisto di beni;
- per quanto riguarda le spese di investimento, è stata stanziata la somma di € 300.000,00 per interventi finanziati da Province e Comuni, che trova corrispondenza tra le entrate in conto capitale, come più sopra esplicitato;
- è stato sostanzialmente mantenuto l'importo, già limitato, destinato a manutenzioni straordinarie e aggiornamenti; è stato invece incrementato l'importo destinato all'acquisto di software, in quanto si prevede la sostituzione di alcuni programmi gestionali obsoleti; per quanto riguarda l'acquisto di automezzi e macchine operatrici e attrezzature è stato stanziato un importo minimale di € 100.000,00 per la sostituzione di alcuni automezzi oramai non più utilizzabili.

Si fa rinvio al Piano annuale di attività 2023, allegato al bilancio, e al Programma annuale di attività dell'ente, per quanto riguarda le considerazioni più generali e di dettaglio sull'indirizzo dell'ente e al programma lavori per l'individuazione degli interventi in programma.

Cittadella, 22 novembre 2022



IL PRESIDENTE  
Rag. Enzo Sonza

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Enzo Sonza".