



UNIVERSITA' AGRARIA DI VEJANO

Provincia di Viterbo

RIUNIONE DELLA DELEGAZIONE DELL'ASSEMBLEA DEGLI UTENTI

ORIGINALE

N. 1 Data 28/04/2022	1.1 Bilancio di Previsione 2022/2024 e relativi documenti allegati – Approvazione; 1.2 Richiesta di pronunciamento e di autorizzazione per una area da adibire ad agro fotovoltaico di proprietà dell'Università Agraria di Vejano - Adozione
---------------------------------------	---

L'anno 2022, addì ventotto del mese di aprile alle ore 21.00, nella Sala Consiliare della sede, in prima convocazione di oggi, partecipata dai Delegati a norma di legge e Statuto, a seguito di invito diramato dal Presidente uscente dell'Ente, si è la Delegazione risultando presenti, a seguito di appello nominale, i Signori:

N°	Cognome e Nome	Presente	Assente
1	VACCHIO GIOVANNI *	X	
2	RADINI ATTILIO *	X	
3	CHIOZZI DOMENICO *	X	
4	DONATI FRANCESCO 1966 *	X	
5	DI GIOVANNI PAOLO *		X
6	CASTORI FLAVIA	X	
7	LAUTERI LUCA		X
8	BITTI CATERINO	X	
9	DONATI FRANCESCO 1987		X
10	FEDERICI ALESSANDRO		X
11	RAVONI MARIANO	X	
12	PASQUALI LIANA		X
13	BIROLINI CINZIA MARINA	X	

Presenti: 8 Assenti: 5

(*) Componente del C.d.A.

Risultato legale il numero degli intervenuti ha assunto la Presidenza della seduta il signor Bitti Caterino, ai sensi dell'art. 16 dello statuto vigente, in qualità di Presidente della Delegazione; partecipa alla seduta il Direttore Amministrativo, Dott. Luigi Artebani incaricato della verbalizzazione della riunione. Sono inoltre invitati a partecipare anche il Responsabile del Servizio Finanziario Rag. Marcello Pierlorenzi e il collaboratore dell'Ente Dott. Agr. Emanuele Zago.

La seduta è PUBBLICA

Il Presidente della Delegazione Bitti Caterino procede quindi con la lettura del secondo punto dell'o.d.g.

1.2 Richiesta di pronunciamento e di autorizzazione per un'area da adibire ad agro fotovoltaico di proprietà dell'Università Agraria di Vejano - Adozione.

E cede quindi la parola al Presidente del C.d.A. Radini Attilio che illustra brevemente in merito all'oggetto, Seguono interventi del Direttore Amministrativo Dott. Luigi Artebani e del Dott. Agr. Emanuele Zago che riguardano gli aspetti amministrativi, tecnici e pratici del progetto. Quindi:

- Vista la legge 1766/1927;
- Visto il Regio Decreto 332/1928;
- Visto Il Piano di Azione Nazionale per le fonti rinnovabili, inviato a luglio 2010 dall'Italia alla Commissione Europea, in adempimento a quanto previsto dalla Direttiva 2009/28/CE (Direttiva Fonti Rinnovabili);
- Viste Le Linee Guida Nazionali (G.U. n. 219 del 18 settembre 2010, allegato al D.M. 10 settembre 2010), previste dall'articolo 12 del D. Lgs. n. 387/2003 e approvate nel 2010;
- Visto il Decreto Legislativo 28/2011 di recepimento della Direttiva Fonti Rinnovabili

Premesso che:

Ai sensi della legge 168/2017 l'Università Agraria di Vejano risulta Ente esponenziale gestore dei demani civici nell'omonimo Comune;

l'Ente è proprietario di un'area distinta al catasto al foglio 1 particelle 307 per un'estensione di ha 24.55.91 all'interno della quale è stata individuata una superficie di Ha 13.15.10;

l'Ente, alla luce delle problematiche ampiamente note sorte a livello nazionale e internazionale di approvvigionamento energetico, intende contribuire fattivamente individuando un'area da destinare alla realizzazione di un impianto agro-fotovoltaico per la produzione di energia elettrica da fonti rinnovabili;

Dall'analisi dei vincoli non risultano motivi ostativi alla proposta di cui al presente atto, come si evince da cartografie georeferenziate che si allegano e fanno parte integrante e sostanziale del 'presente atto;

La fruibilità degli usi civici da parte dell'utenza avente diritto secondo i dettami dello statuo universitario rimane garantita;

In ogni caso l'uso che si intende fare dell'area risulta compatibile con il mantenimento della destinazione agro-silvo-pastorale in linea con i dettami della legge 168/2017;

l'Ente non usufruisce di trasferimenti correnti da parte degli Enti sovraordinati nonostante le sia destinato il compito precipuo di vigilanza e tutela ambientale di tutto il patrimonio gestito.

Considerato che:

Sempre ai sensi della 168/2017, l'impianto che si intende realizzare, portatore di eco-sostenibilità è in linea con la previsione della normativa citata;

La destinazione dell'area gravata da usi civici rimarrebbe immutata in quanto la tipologia dell'impianto che si intende realizzare risulta compatibile con la continuazione delle attività agricole e pastorali;

La particolare tipologia di impianto è basata sulla obbligatorietà della prosecuzione dell'attività agricola all'interno delle superfici su cui viene realizzato, a seguito di progettazione agronomica e monitoraggio della realizzazione delle attività previste.

Preso atto che:

A seguito del pronunciamento favorevole da parte della Regione Lazio, l'Ente avvierà un procedimento ad evidenza pubblica per garantire i crismi di parità, concorrenza e trasparenza, per valutare l'economicità e la validità tecnica delle proposte progettuali che perverranno secondo l'avviso pubblico *ex lege*;

La gestione delle aree agricole sottostanti l'impianto rimarrà a cura dell'Università Agraria di Vejano disponendo dei mezzi agricoli e delle maestranze necessarie al fine di preservare l'uso civico in linea con i dettami della legge 168/2017;

Per tutta la durata dell'impianto il rapporto negoziale bilaterale tra Ente e aggiudicatario garantirà la sussistenza della proprietà dell'area in capo all'Ente e per la particolarità dell'impianto al termine della vigenza dello stesso non risulta compromesso il ripristino dello stato originario dei luoghi;

La *ratio* del presente atto si configura come aprioristico al procedimento ad evidenza pubblica suddetto.

Con votazione resa per alzata di mano dalla quale risulta: votanti 9, contrari 0, astenuti 0 la Delegazione

unanime delibera

Le premesse si intendono qui per intero riportate e fanno parte integrante e sostanziale del presente deliberato;

Qualora si rendesse necessario, alla luce di quanto analiticamente esposto, giacché la fruibilità dell'uso civico per gli aventi diritto secondo lo statuto universitario e le attività agricole e pastorali connessi non risultano compromesse, di autorizzare il Presidente universitario alla richiesta di mutamento di destinazione dell'area citata in premessa ai sensi del combinato disposto degli articoli 12 e 41 rispettivamente della legge 1766/1927 e regio decreto 332/1928.

Terminati gli argomenti il Presidente Bitti Caterino chiude la seduta della Delegazione. Sono le ore 21,50.

IL SEGRETARIO
Dott. Luigi Artebani

IL PRESIDENTE
Bitti Caterino



**UNIVERSITA' AGRARIA DI
VEJANO**

**Relazione del C.d.A.
al bilancio di
previsione
2022/2024**

PREMESSA

L'Università Agraria di Vejano costituita a norma della l.4 agosto 1894 n. 397 sull'ordinamento dei domini collettivi nelle provincie dell'ex Stato pontificio, riconosciuta come ordinamento giuridico primario della comunità originaria di Vejano a norma art. 1 Legge 20 novembre 2017 n. 168 (pubbl. in G.U. n. 278 del 28 novembre 2017) entrata in vigore il 13 dicembre 2017, assume la denominazione di Dominio Collettivo della U.A. di Vejano (Ente).

L'Ente è dotato della potestà di auto normazione e personalità giuridica di diritto privato ai sensi dell'art.1, legge 168/2017 e rappresenta la **totalità dei cittadini del Comune di Vejano, in materia di esercizio degli usi civici sui terreni di proprietà del demanio collettivo.**

L'Università si avvale della sua autonomia per il **perseguimento** dei propri **fini istituzionali** e per l'**organizzazione** e lo **svolgimento** della propria **attività, curando**, allo stesso tempo, gli **interessi agricoli, zootecnici e di conservazione dei valori ambientali e naturalistici** dell'intera popolazione del Comune.

Ne **promuove lo sviluppo** ed il **progresso civile, sociale ed economico**, nonché la **salvaguardia** e la **valorizzazione dell'ambiente** e del **patrimonio collettivo**, con l'obiettivo di favorire la **crescita dei livelli occupazionali della Comunità.**

Con l'emanazione della **Legge 168 2017 Norme in materia di domini collettivi** l'Università Agraria di Vejano, ha adeguato nei primi mesi del 2019 il proprio statuto al nuovo dettato normativo.

Il nuovo status di soggetto privato ha reso obsoleto il precedente schema di relazione che si ispirava al Testo Unico Enti Locali (ovvero il c.d. DUP) e che illustrava le linee strategiche ed operative dell'organo di governo. In attesa dell'emanazione di un nuovo regolamento di contabilità, di fatto, non c'è uno schema di riferimento per la redazione del presente documento né sono indicati nello statuto contenuti indispensabili e/o obbligatori. Di certo gli schemi di bilancio e la gestione contabile in genere resta ispirata alle norme del TUEL sebbene senza i molteplici obblighi e le limitazioni usuali per gli enti locali. Il bilancio di previsione in esame pertanto è composto dalle stime di entrata e spesa su base triennale dettate dagli indirizzi di programmazione e gestione che gli amministratori intendono portare avanti nel triennio 2022-2024.

Relazione C.d.A. al bilancio di previsione 2022/2024

Il presente documento è elaborato con l'intenzione di illustrare le linee guida di questa amministrazione tenendo in ogni caso presente che il C.d.A. è pronto a cogliere qualsiasi occasione per iniziative valutate interessanti per l'Ente e all'occorrenza si procederà con variazioni di bilancio che saranno anch'esse sottoposte all'esame della Delegazione dei rappresentanti degli utenti.

Linee guida e strategia di gestione

Indirizzi operativi

L'ente proseguendo sulla scia degli indirizzi programmatici avviati sin dall'inizio della legislatura, intende sviluppare nel corso del triennio gli obiettivi di breve/medio termine individuati dal C.d.A. che prevedono ulteriori nuovi investimenti e ampliamento delle risorse di entrata attraverso lo sfruttamento quanto più possibile del territorio in gestione.

Da sottolineare che l'impianto della coltivazione del bambù avviato nel 2020 in località Pantane che resta, per significatività finanziaria ed economica, il più importante investimento effettuato dall'Ente negli ultimi 20 anni, nelle previsioni comincerà a fruttare introiti significativi dal 2025 anche se abbiamo previsto qualche introito già nel 2024.

Nel 2021 si è dato seguito ai programmi indicati facendo ricorso ad una collaborazione professionale continuativa con tecnico agronomo per la cura e lo sfruttamento del territorio, progettualità e direzione lavori nonché per la consulenza nell'accesso alle risorse finanziarie in campo agro-silvo-pastorale, Grazie a questo si è proceduto, tra l'altro, all'acquisto di titoli PAC che saranno ancor più redditizi nei prossimi anni con lo sviluppo dell'allevamento di bovini che è tra i programmi dell'anno corrente. Altresì con questa collaborazione abbiamo portato avanti la coltivazione biologica che, oltre a permettere lo sfruttamento dei terreni, garantisce l'accesso a contributi regionali.

Attraverso il presente atto di Pianificazione, sono state definite nr. 4 aree di intervento strategico che rappresentano le politiche essenziali da cui sono derivati i programmi, progetti e singoli interventi da realizzare nel corso del mandato. Vengono qui appresso sintetizzati:

1. Acquisto di attrezzatura per la nostra macchina agricola in modo da permettere il recupero e la lavorazione in proprio di terreni coltivabili o da destinare all'allevamento (vedi successivi punti 3 e 4);
2. Proseguo dell'attività volta al recupero di terreni di proprietà sia per lo sfruttamento in proprio delle risorse sia per ulteriori concessioni di terreni sempre nell'ambito di iniziative nel settore agro-silvo-pastorale;
3. Ampliamento delle attività attraverso l'avviamento di un allevamento bovino e stretta cooperazione con gli allevatori locali per la gestione dell'allevamento e lo sfruttamento dei terreni destinandoli alla produzione del foraggio necessario;
4. Ricorso alle risorse provenienti da bandi in ambito P.S.R. Lazio ed in generale a tutte le opportunità finanziarie a livello locale, nazionale e comunitario per lo sviluppo e la tutela dell'ambiente e del territorio;

Naturalmente l'Ente continuerà nello sfruttamento delle attività più tradizionali quali le risorse boschive, la concessione in fida pascolo del territorio in località Monte Casella agli allevatori locali, la concessione dei terreni quale riserva di caccia all'Azienda Faunistica Venatoria Vejano oltre naturalmente a garantire i servizi d'ufficio all'utenza per le affrancazioni dei canoni dei terreni, l'emissione dei ruoli e l'incasso dei canoni di natura enfiteutica ex L. 1766/1927.

Oltre questi indirizzi operativi sottolineiamo la continua ricerca di equilibrio nei conti dell'Ente. Come può notarsi nel prospetto del presunto avanzo di amministrazione dell'anno 2021, è stato azzerato il disavanzo precedente ma, non si nasconde, che resti un aspetto molto delicato in questa fase di profondo cambiamento e innovazione della gestione dell'Ente e nell'attesa che gli investimenti effettuati e da effettuare comincino a produrre significativi effetti sulle entrate. La copertura del disavanzo è stata in gran parte ottenuta con la cessione dell'immobile di via Umberto in Vejano permettendo così il riequilibrio dei conti anche in termini di cassa.

Il 2022 e l'anno successivo dovranno essere attentamente monitorati su questo piano.

Quadro delle condizioni interne all'ente

Evolutione della situazione finanziaria dell'ente

Non possiamo esimerci dal sottolineare ancora una volta le difficoltà finanziarie dell'ente, che da circa un decennio assillano la gestione e riconducibili soprattutto alla crisi del settore boschivo che storicamente ha rappresentato l'introito più importante fino appunto a circa 10 anni fa. In questa situazione l'Ente dovrà convivere nel breve ricorrendo al debito bancario per procurare le risorse necessarie allo sviluppo. Restiamo fiduciosi però che questi investimenti, che porteranno a un cambio radicale della gestione dell'Ente, permetteranno un ritorno importante in termini di entrate future rilevanti con benefici per l'Ente stesso e crediamo anche per l'economia locale in generale.

Come avvenuto per l'investimento nel progetto di coltivazione del bambù, l'Ente intende ricorrere al debito bancario con il nostro tesoriere, con il quale sono già stati presi contatti riscontrando positivo accoglimento delle nostre necessità, per finanziare l'acquisto degli accessori per le macchine agricole e per l'avvio dell'allevamento di animali.

Il prossimo triennio vedrà quindi ancora una gestione della finanza indirizzata verso una razionalizzazione e ove ancora possibile sul contenimento della spesa e sulle tempistiche di pagamento conciliandole con quelle di incasso.

Analisi delle entrate - parte corrente

Le c.d. **entrate tributarie** classificate al titolo I° sono costituite dalle diverse tipologie di canoni gravanti sui terreni che gli utenti sono tenuti a versare annualmente. Molto è stato fatto sul piano del recupero dei crediti nei confronti degli utenti morosi, agendo sia in via stragiudiziale ma, ove necessario anche giudizialmente. Infatti, come nel 2020, anche nel 2021 e nel corrente anno sono giunte a conclusione diverse procedure presso il tribunale di Viterbo con pieno successo delle ragioni dell'Ente e recupero delle somme dovute dagli utenti oltre il rimborso delle spese legali.

Tra le **entrate derivanti da trasferimenti** e contributi correnti da parte dello Stato, delle Regioni di altri enti del settore pubblico, classificate al titolo II°.

Le **entrate extra-tributarie** sono rappresentate dai proventi dai proventi dei beni patrimoniali, dai proventi finanziari e altri proventi. In sostanza si tratta delle tariffe e altri proventi per la fruizione di beni e servizi resi ai cittadini e alle imprese.

Analisi della spesa - parte corrente

Dall'analisi delle spese correnti vede l'incremento delle previsioni in sintonia con gli indirizzi programmatici dell'Amministrazione. Di certo nel triennio la possibilità di azione per questa gestione sarà parzialmente limitata, sebbene comunque orientata all'investimento che è l'unica via che intravediamo per tornare all'equilibrio dei conti. Come da programmi sopra elencati la spesa corrente vede l'incremento per la copertura degli interessi e della quota capitale maturandi sui finanziamenti in essere e da assumere nel 2022 e 2023 a copertura degli investimenti fatti e previsti nel triennio.

Considerazioni

Il bilancio di previsione potrà essere soggetto a variazioni nel corso dell'esercizio e comunque nel corso del triennio in esame, poiché le azioni che si intendono intraprendere comporteranno presumibilmente delle rimodulazioni degli stanziamenti in base alle possibili differenti soluzioni che saranno studiate per arrivare agli obiettivi prefissati, nonché con il riscontro della partecipazione ai bandi P.S.R. o altri similari.

La Delegazione di conseguenza sarà investita, per ciò che è di propria competenza, nella evoluzione della gestione.

Risorse umane

Il quadro della situazione interna dell'Ente si completa con la disponibilità e la gestione delle risorse umane con riferimento alla struttura organizzativa dell'ente in tutte le sue articolazioni e alla sua evoluzione nel tempo.

Dopo anni l'Ente ha sistemato lo status giuridico dell'addetta amministrativa e dell'operaio che ora sono dipendenti a tutti gli effetti di legge mentre si è mantenuta la collaborazione per Direttore e Responsabile del servizio finanziario. Pertanto l'organico è oggi così composto:

1. Direttore Amministrativo (ex Segretario)
2. Responsabile del Servizio Finanziario
3. Addetta amministrativa
4. Operaio
5. Tecnico Agronomo

SEZIONE OPERATIVA

Elenco dei programmi per missione

È in questa sezione che si evidenziano le modalità operative che l'Amministrazione intende perseguire per il raggiungimento degli obiettivi descritti nella prima parte. Suddivisi in missioni e programmi secondo la classificazione obbligatoria stabilita dall'Ordinamento Contabile, troviamo qui di seguito un elenco dettagliato che illustra le finalità di ciascun programma, l'ambito operativo e le risorse messe a disposizione per il raggiungimento degli obiettivi.

Descrizione delle missioni e dei programmi

Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione	
programma 1	
Organi istituzionali	<p>Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi dell'ente. Comprende le spese relative a: 1) Presidente 2) gli organi legislativi e gli organi di governo a tutti i livelli dell'amministrazione: assemblee, consigli, ecc.; 3) di revisione contabile 4) le attrezzature materiali per il Presidente e la Giunta 4) le commissioni e i comitati permanenti o dedicati creati dal o che agiscono per conto del capo dell'esecutivo o del corpo legislativo. Comprende le spese per lo sviluppo dell'ente in un'ottica di governance e partenariato; le spese per la comunicazione istituzionale e le manifestazioni istituzionali.</p>
programma 2	
Segreteria generale	<p>Amministrazione, funzionamento e supporto, tecnico, operativo e gestionale alle attività deliberative degli organi istituzionali e per il coordinamento generale amministrativo. Comprende le spese relative: allo svolgimento delle attività affidate al Segretario o che non rientrano nella specifica competenza di altri settori; alla raccolta e diffusione di leggi e documentazioni di carattere generale concernenti l'attività dell'ente; alla rielaborazione di studi su materie non demandate ai singoli settori; a tutte le attività del protocollo generale, incluse la registrazione ed archiviazione degli atti degli uffici dell'ente e della corrispondenza in arrivo ed</p>

<p>in partenza.</p>
<p style="text-align: center;">programma 3</p> <p>Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato</p> <p>Amministrazione e funzionamento dei servizi per la programmazione economica e finanziaria in generale. Comprende le spese per la formulazione, il coordinamento e il monitoraggio dei piani e dei programmi economici e finanziari in generale, per la gestione dei servizi di tesoreria, del bilancio, e di contabilità ai fini degli adempimenti fiscali obbligatori per le attività svolte dall'ente. Comprende le spese per incremento di attività finanziarie (titolo 3 della spesa) non direttamente attribuibili a specifiche missioni di spesa, come ad esempio l'acquisto di titoli da vincolare inerenti alle entrate per affrancazione dei canoni sui terreni. Non comprende le spese per gli oneri per la sottoscrizione o l'emissione e il pagamento per interessi sui mutui e sulle obbligazioni assunte dall'ente.</p>
<p style="text-align: center;">programma 5</p> <p>Gestione dei beni demaniali e patrimoniali</p> <p>Amministrazione e funzionamento del servizio di gestione del patrimonio dell'ente. Comprende le spese per la gestione amministrativa dei beni immobili patrimoniali e demaniali, le procedure di alienazione, le valutazioni di convenienza e le procedure tecnico-amministrative, le stime e i computi relativi ad affittanze attive e passive. Comprende l'Amministrazione e funzionamento dei servizi per l'elaborazione, l'accertamento e la riscossione dei canoni sui terreni, anche in relazione alle attività di contrasto all'evasione, di competenza dell'ente. Comprende le spese per la gestione del contenzioso in materia di riscossione dei crediti e per i rimborsi dei canoni versati in eccesso. Comprende le spese per la tenuta degli inventari, la predisposizione e l'aggiornamento di un sistema informativo per la rilevazione delle unità immobiliari e dei principali dati tecnici ed economici relativi all'utilizzazione del patrimonio e del demanio di competenza dell'ente.</p>
<p style="text-align: center;">programma 11</p> <p>Altri servizi generali</p> <p>Amministrazione e gestione sito web, servizi contabili e fiscali esternalizzati, funzionamento delle attività e dei servizi aventi carattere generale di coordinamento amministrativo, di gestione e di controllo per l'ente non riconducibili agli altri programmi di spesa della missione 01 e non attribuibili ad altre specifiche missioni di spesa.</p>
<p>Missione 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</p>
<p style="text-align: center;">programma 2</p> <p>Tutela, valorizzazione e recupero ambientale</p> <p>Amministrazione e funzionamento delle attività collegate alla tutela, alla valorizzazione e al recupero dell'ambiente naturale. Comprende le spese per la formulazione, l'amministrazione, il coordinamento e il monitoraggio delle politiche, dei piani e dei programmi destinati alla promozione della tutela dell'ambiente in generale e del territorio dell'Ente in particolare. Comprende le spese per la gestione ordinaria e straordinaria delle strutture fisse sulle proprietà dell'Ente. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione dei finanziamenti comunitari e statali. Comprende le spese per la manutenzione delle strade rurali e le strutture sul territorio.</p>

programma 5
<p>Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione</p> <p>Amministrazione e gestione del patrimonio boschivo comprese le spese per piani, progetti e collaudi di taglio dei boschi e tutela degli stessi, anche mediante l'utilizzo delle quote di legge dei proventi dalle cessioni boschive.</p>
Missione 16 Agricoltura e politiche agroalimentari
programma 1
<p>Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare</p> <p>Gestione del progetto coltivazione bambù e quindi dell'impianto di ha 10 in località Pantane e la collaborazione tecnico-commerciale con la partecipata Coop. Eurobambù che garantisce lo sviluppo delle piante e la successiva commercializzazione a prezzo prestabilito, salvo conguaglio. Il programma prevede negli anni la necessità di occupati stagionali e margini di reddito molto interessanti.</p> <p>Progetto acquisto animali bovini e gestione allevamento rivolto alla vendita di animali da carne.</p>
Missione 20 Fondi e accantonamenti
programma 1
<p>Fondo di riserva</p> <p>Fondi di riserva per le spese obbligatorie e fondi di riserva per le spese impreviste.</p>
Missione 60 Anticipazioni finanziarie
programma 1
<p>Restituzione anticipazioni di tesoreria</p> <p>Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie anticipate dall'Istituto di credito che svolge il servizio di tesoreria, per fare fronte a momentanee esigenze di liquidità. Sono incluse le connesse spese per interessi contabilizzate nel titolo 1 della spesa.</p>

Prospetti di analisi del bilancio

Si riportano i prospetti riepilogativi delle entrate e delle spese

BILANCIO DI PREVISIONE RIEPILOGO GENERALE ENTRATE PER TITOLI

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2021		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2021	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE			
					Previsioni dell'anno 2022	Previsioni dell'anno 2023	Previsioni dell'anno 2024	
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		previsioni di competenza	6.456,09	0,00	0,00	0,00	
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsioni di competenza	13.294,15	0,00	0,00	0,00	
	Fondo pluriennale vincolato attività finanziare		previsioni di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsioni di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00	
	- di cui avanzo utilizzato anticipatamente		previsioni di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00	
	- di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		previsioni di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Fondo di Cassa all'1/1/esercizio di riferimento		previsioni di cassa	1.649,62	40.998,14			
10000	TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	77.116,75	previsioni di competenza previsioni di cassa	44.138,00 115.284,89	50.090,03 127.206,78	43.450,00	37.350,00
20000	TITOLO 2	Trasferimenti correnti	34.349,45	previsioni di competenza previsioni di cassa	45.362,00 45.362,00	21.600,00 55.949,45	34.000,00	34.000,00
30000	TITOLO 3	Entrate extratributarie	32.671,90	previsioni di competenza previsioni di cassa	88.925,94 131.776,27	77.305,00 109.976,90	79.305,00	90.305,00
40000	TITOLO 4	Entrate in conto capitale	208,25	previsioni di competenza previsioni di cassa	167.600,00 169.269,35	33.500,00 33.708,25	33.300,00	33.500,00
50000	TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	550,00	previsioni di competenza previsioni di cassa	25.180,03 25.180,03	11.000,00 11.550,00	15.000,00	5.000,00
60000	TITOLO 6	Accensione di prestiti	0,00	previsioni di competenza previsioni di cassa	40.000,00 40.000,00	30.118,10 30.118,10	0,00	0,00
70000	TITOLO 7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsioni di competenza previsioni di cassa	56.000,00 56.000,00	33.000,00 33.000,00	33.000,00	33.000,00
90000	TITOLO 9	Entrate per conto di terzi e partite di giro	473,97	previsioni di competenza previsioni di cassa	36.150,00 37.286,73	36.850,00 37.323,97	36.850,00	36.850,00

Relazione C.d.A. al bilancio di previsione 2022/2024

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2021		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2021	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					Previsioni dell'anno 2022	Previsioni dell'anno 2023	Previsioni dell'anno 2024
	TOTALE TITOLI	145.370,32	previsioni di competenza	503.355,97	293.463,13	274.905,00	270.005,00
			previsioni di cassa	620.159,27	438.833,45		
	TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	145.370,32	previsioni di competenza	523.106,21	293.463,13	274.905,00	270.005,00
			previsioni di cassa	621.808,89	479.831,59		

BILANCIO DI PREVISIONE
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER TITOLI

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINI DELL'ESERCIZIO 2021	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2021	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
				Previsioni dell'anno 2022	Previsioni dell'anno 2023	Previsioni dell'anno 2024
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		35.200,00	0,00	0,00	0,00
	DISAVANZO DERIVANTE DA DEBITO AUTORIZZATO E NON CONTRATTO		0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 1	Spese correnti	50.810,13	181.357,58	147.146,89	150.228,02	150.395,54
			<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	195.412,15	186.798,44	
Titolo 2	Spese in conto capitale	20.562,73	180.874,18	44.618,10	18.300,00	8.500,00
			<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	197.799,42	65.180,83	
Titolo 3	Spese per incremento di attività finanziarie	51.720,95	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
			<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	105.894,04	81.720,95	
Titolo 4	Rimborso di prestiti	0,00	3.524,45	1.848,14	6.526,98	11.259,46
			<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	3.524,45	1.848,14	
Titolo 5	Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	56.000,00	33.000,00	33.000,00	33.000,00
			<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	56.000,00	33.000,00	
Titolo 7	Spese per conto terzi e partite di giro	714,24	36.150,00	36.850,00	36.850,00	36.850,00
			<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	46.990,57	37.564,24	

Relazione C.d.A. al bilancio di previsione 2022/2024

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2021		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2021	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					Previsioni dell'anno 2022	Previsioni dell'anno 2023	Previsioni dell'anno 2024
TOTALE TITOLI		123.808,05	previsione di competenza	487.906,21	293.463,13	274.905,00	270.005,00
			<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	605.620,63	406.112,60		
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		123.808,05	previsione di competenza	523.106,21	293.463,13	274.905,00	270.005,00
			<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	605.620,63	406.112,60		

Si riporta la tabella inerente il risultato 2021 presunto.

TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO (ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO 2022)

1) Determinazione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2021:	
+ Risultato di amministrazione iniziale dell'esercizio 2021	-26.385,18
+ Fondo pluriennale vincolato iniziale dell'esercizio 2021	19.750,24
+ Entrate già accertate nell'esercizio 2021	297.000,85
- Uscite già impegnate nell'esercizio 2021	238.769,50
- Riduzione dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio 2021	1.771,77
+ Incremento dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio 2021	0,00
+ Riduzione dei residui passivi già verificatesi nell'esercizio 2021	0,00
= Risultato di amministrazione dell'esercizio 2021 alla data di redazione del bilancio di previsione dell'anno 2022	49.824,64
+ Entrate che prevedo di accertare per il restante periodo dell'esercizio 2021	0,00
- Spese che prevedo di impegnare per il restante periodo dell'esercizio 2021	0,00
- Riduzione dei residui attivi, presunte per il restante periodo dell'esercizio 2021	0,00
+ Incremento dei residui attivi, presunte per il restante periodo dell'esercizio 2021	0,00
+ Riduzione dei residui passivi, presunte per il restante periodo dell'esercizio 2021	0,00
- Fondo pluriennale vincolato	0,00
=	49.824,64
A) Risultato di amministrazione presunto al 31/12/2021	
2) Composizione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2021:	
Parte accantonata	
Fondo crediti dubbia esigibilità	24.103,13
Altri accantonamenti	3.054,00
B) Totale parte accantonata	27.157,13

Parte vincolata		
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili		0,00
Vincoli derivanti da trasferimenti		0,00
Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui		0,00
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente		0,00
Altri vincoli		4.043,25
	C) Totale parte vincolata	4.043,25
Parte destinata agli investimenti		0,00
	D) Totale destinata agli investimenti	0,00
	E) Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)	18.624,26
	F) di cui Disavanzo da debito autorizzato e non contratto	0,00
Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare		
3) Utilizzo quote vincolate del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2021:		
Utilizzo quota vincolata		
Utilizzo vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili		0,00
Utilizzo vincoli derivanti da trasferimenti		0,00
Utilizzo vincoli derivanti dalla contrazione di mutui		0,00
Utilizzo vincoli formalmente attribuiti dall'ente		0,00
Utilizzo altri vincoli		0,00
	Totale utilizzo avanzo di amministrazione presunto	0,00

Si riporta il quadro generale riassuntivo

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

ENTRATE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2022	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2022	2023	2024	SPESE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2022	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2022	2023	2024
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio	40.998,14								
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione - di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	Disavanzo di amministrazione Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00					
TIT. 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	127.206,78	50.090,03	43.450,00	37.350,00	TIT. 1 - Spese correnti	186.798,44	147.146,89	150.228,02	150.395,54
TIT. 2 - Trasferimenti correnti	55.949,45	21.600,00	34.000,00	34.000,00	- di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
TIT. 3 - Entrate extratributarie	109.976,90	77.305,00	79.305,00	90.305,00					
TIT. 4 - Entrate in conto capitale	33.708,25	33.500,00	33.300,00	33.500,00	TIT. 2 - Spese in conto capitale	65.180,83	44.618,10	18.300,00	8.500,00
					- di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
TIT. 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	11.550,00	11.000,00	15.000,00	5.000,00	TIT. 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	81.720,95	30.000,00	30.000,00	30.000,00
					- di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali	338.391,38	193.495,03	205.055,00	200.155,00	Totale spese finali	333.700,22	221.764,99	198.528,02	188.895,54
TIT. 6 - Accensione di prestiti	30.118,10	30.118,10	0,00	0,00	TIT. 4 - Rimborso di prestiti	1.848,14	1.848,14	6.526,98	11.259,46
					di cui Fondo anticipazioni di liquidità	0,00	0,00	0,00	0,00
TIT. 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	33.000,00	33.000,00	33.000,00	33.000,00	TIT. 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	33.000,00	33.000,00	33.000,00	33.000,00
TIT. 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	37.323,97	36.850,00	36.850,00	36.850,00	TIT. 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	37.564,24	36.850,00	36.850,00	36.850,00
Totale titoli	438.833,45	293.463,13	274.905,00	270.005,00	Totale titoli	406.112,60	293.463,13	274.905,00	270.005,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	479.831,59	293.463,13	274.905,00	270.005,00	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	406.112,60	293.463,13	274.905,00	270.005,00
Fondo di cassa finale presunto	73.718,99								

Obiettivi finanziari per missione

Vengono ora riportati gli stanziamenti previsti per il triennio per ciascuna missione e programma.
Ogni riga riporta il cronoprogramma dell'impegno economico previsto per la realizzazione di ciascuna missione.

BILANCIO DI PREVISIONE
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI

RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2021		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2021	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					Previsioni dell'anno 2022	Previsioni dell'anno 2023	Previsioni dell'anno 2024
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE			35.200,00	0,00	0,00	0,00
	DISAVANZO DERIVANTE DA DEBITO AUTORIZZATO E NON CONTRATTO			0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	101.471,27	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	146.025,27 0,00 0,00 239.241,14	111.280,00 0,00 0,00 212.751,27	110.280,00 0,00 0,00 0,00	109.780,00 0,00 0,00 0,00
Totale MISSIONE 07	Turismo	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	500,00 0,00 0,00 500,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
Totale MISSIONE 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
Totale MISSIONE 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	20.360,16	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	155.940,94 0,00 0,00 167.992,33	55.000,00 0,00 0,00 75.360,16	49.100,00 0,00 0,00 0,00	49.500,00 0,00 0,00 0,00
Totale MISSIONE 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	122,79	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	76.780,20 0,00 0,00 89.274,33	43.426,41 0,00 0,00 43.549,20	26.315,15 0,00 0,00 0,00	16.471,28 0,00 0,00 0,00
Totale MISSIONE 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	700,00 0,00 0,00 958,22	400,00 0,00 0,00 400,00	400,00 0,00 0,00 0,00	400,00 0,00 0,00 0,00

Relazione C.d.A. al bilancio di previsione 2022/2024

RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2021		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2021	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					Previsioni dell'anno 2022	Previsioni dell'anno 2023	Previsioni dell'anno 2024
Totale MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	11.145,76	11.158,58 0,00 0,00 0,00	11.932,87 0,00 0,00 0,00	12.244,26 0,00 0,00 0,00
Totale MISSIONE 50	Debito pubblico	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	3.524,45	1.848,14 0,00 0,00 1.848,14	6.526,98 0,00 0,00 0,00	11.259,46 0,00 0,00 0,00
Totale MISSIONE 60	Anticipazioni finanziarie	1.139,59	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	57.139,59	33.500,00 0,00 0,00 34.639,59	33.500,00 0,00 0,00 0,00	33.500,00 0,00 0,00 0,00
Totale MISSIONE 99	Servizi per conto terzi	714,24	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	36.150,00	36.850,00 0,00 0,00 46.990,57	36.850,00 0,00 0,00 37.564,24	36.850,00 0,00 0,00 0,00
TOTALE MISSIONI		123.808,05	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	487.906,21	293.463,13 0,00 0,00 406.112,60	274.905,00 0,00 0,00 0,00	270.005,00 0,00 0,00 0,00
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		123.808,05	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	523.106,21	293.463,13 0,00 0,00 406.112,60	274.905,00 0,00 0,00 0,00	270.005,00 0,00 0,00 0,00

Per il C.d.A.

Il Presidente

Attilio Radini