

**BUDGET ECONOMICO PLURIENNALE 2024-2026
QUADRO ANALITICO**

A VALORE DELL'EROGAZIONE DI SERVIZI E FUNZIONI		ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026
IMPIANTI TERMICI		€ 469.830,00	€ 469.830,00	€ 469.830,00
CONTRIBUTI CONNESSI ALL'EROGAZIONE DELLA FUNZIONE PUBBLICA				
1.0	CONTRIBUTO IMPIANTI TERMICI CLIMATIZZAZIONE INVERNALE/ESTIVA (CIT)	€ 275.580,00	€ 275.580,00	€ 275.580,00
1.1	Impianti dichiarati di potenza > 10/12 kw e < 35 Kw	€ 18,00 (30000/2)	€ 18,00 (30000/2)	€ 18,00 (30000/2)
1.2	Impianti dichiarati di potenza > 35 Kw e < 100 KW	€ 36,00 (n.70/2)	€ 36,00 (n.70/2)	€ 36,00 (n.70/2)
1.3	Centrali termiche di potenza termica > 100 KW < 350 KW	€ 72,00 (n.100/2)	€ 72,00 (n.100/2)	€ 72,00 (n.100/2)
1.4	Centrali termiche di potenza termica > 350 KW	€ 144,00 (n.10/2)	€ 144,00 (n.10/2)	€ 144,00 (n.10/2)
1.9	CONTRIBUTO IMPIANTI BIOMASSA SOLIDA	€ 32.310,00	€ 32.310,00	€ 32.310,00
2.1	Impianti dichiarati di potenza > 10 kw e < 35 Kw	50% DI € 18,00 = € 9,00 (n.7000/2)	50% DI € 18,00 = € 9,00 (n.7000/2)	50% DI € 18,00 = € 9,00 (n.7000/2)
2.2	Impianti dichiarati di potenza > 35 Kw e < 100 KW	50% DI € 36,00 = € 18,00 (n.30/2)	50% DI € 36,00 = € 18,00 (n.30/2)	50% DI € 36,00 = € 18,00 (n.30/2)
2.3	Impianti dichiarati di potenza > 100 KW e < 350 KW	50% DI € 72,00 = € 36,00 (n.10/2)	50% DI € 72,00 = € 36,00 (n.10/2)	50% DI € 72,00 = € 36,00 (n.10/2)
2.4	Impianti dichiarati di potenza > 350 KW	50% DI € 144,00 = € 72,00 (n.10/2)	50% DI € 144,00 = € 72,00 (n.10/2)	50% DI € 144,00 = € 72,00 (n.10/2)
3.0	CONTRIBUTI ATTIVITÀ ISPETTIVA (CAI) n.2 ispettori	€ 161.940,00	€ 161.940,00	€ 161.940,00
3.1	Impianti non dichiarati di potenza > 10/12 kw e < 35 Kw	1400x € 110,00	1400x € 110,00	1400x € 110,00
3.2	Impianti non dichiarati di potenza > 35 KW e < 100 KW	17x € 198,00	17x € 198,00	17x € 198,00
3.3	Centrali termiche di potenza termica > 100 KW < 350 KW	8x € 250,00	8x € 250,00	8x € 250,00
3.4	Centrali termiche di potenza termica > 350 KW	0	0	0
3.5	Raccomandate effettive	392 x € 7,00	392 x € 7,00	392 x € 7,00
DIGA CAMPOLATTARO		€ 976.620,00	€ 926.020,00	€ 539.589,00
CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO PER LA GESTIONE DELLA DIGA		€ 451.020,00	€ 451.020,00	€ 451.020,00
4.0	Affidamento Servizio di Gestione e Guardiana Diga di Campolattaro e Triv. Tammarecchia	€ 451.020,00	€ 451.020,00	€ 451.020,00
PROGRAMMAZIONE - INTERVENTI SULLE OPERE DELL'INVASO		€ 525.600,00	€ 475.000,00	€ 88.569,00
6.0	Delibera CIPE 54/2016 (Accordo 27 Luglio 2018) Progetto Interventi Sicurezza Diga (Fondi FSC 2014-2020)	€ 175.600,00	€ 175.000,00	€ 0,00
6.1	Rivalutazione Sismica	€ -	€ -	€ -
6.2	Ripristino e integrazione piezometri	€ -	€ -	€ -
6.3	Ripristino funzionale traversa Tammarecchia, sostituzione valvola H.B.	€ 175.600,00	€ 175.000,00	€ -
7.0	Delibera CIPE 12/2018 - Addendum: Interventi sicurezza e Collaudo (Fondi FSC 2014-2020)	€ 350.000,00	€ 300.000,00	€ 88.569,00
7.1	Casa di Guardia - Interventi Strutturali	€ 350.000,00	€ 300.000,00	€ 88.569,00
7.2	Progetto esecutivo piano indagini sponda dx	€ -	€ -	€ -
PROGETTI SVILUPPO SOSTENIBILE		€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00
CONTRIBUTI CONNESSI ALL'IMPLEMENTAZIONE DEI PROGETTI		€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00
8.1	Progetti formativi-ambientali-culturali-sportivi	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00
SERVIZI DI FORMAZIONE		€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00
9.0	CORSI DI FORMAZIONE	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00
9.1	Corso di Formazione Manutentori Imp. Termici	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00
9.2	ALTRI CORSI DI FORMAZIONE NAZIONALE/REGIONALI	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
ALTRO		€ 2.500,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
10.0	Plusvalenze + altri ricavi proventi vari	€ 2.500,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
CONTRIBUTO IN CONTO CAPITALE		€ 96.672,00	€ 0,00	€ 0,00
11.0	Decreto del Commissario ad Acta n. 6473 del 29.01.1997 (Art. 9 del Dlgs n. 96/93) (Fondi vincolati)	€ 96.672,00	€ -	€ -
TOTALE VALORE DELL'EROGAZIONE DI SERVIZI E FUNZIONI		€ 1.560.622	€ 1.412.850	€ 1.026.419
		100,00%	100,00%	100,00%
B COSTI DELL'EROGAZIONE DI SERVIZI E FUNZIONI		ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026
STRUTTURA		€ 158.600,00	€ 160.100,00	€ 160.100,00
1.0	ORGANO AMMINISTRATIVO	6.000,00	6.000,00	6.000,00
1.1	Gettoni di presenza (Statuto Art. 12, comma 1)	€ -	€ -	€ -
1.2	Rimborsi (Statuto Art. 12, comma 3)	€ 6.000,00	€ 6.000,00	€ 6.000,00
2.0	DIRETTORE	0,00	0,00	0,00
3.0	ORGANI DI CONTROLLO	5.600,00	5.600,00	5.600,00
3.1	Revisore Unico	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00
3.2	Rimborsi	€ 600,00	€ 600,00	€ 600,00
4.0	PERSONALE DIPENDENTE	147.000,00	148.500,00	148.500,00
4.1	TOTALE COSTO STIPENDI (n. 2 figure di cui 1 figura con funzioni di Direttore (ai sensi art 19 comma 3) + Oneri Sociali e TFR	€ 144.000,00	€ 145.500,00	€ 145.500,00
4.2	Indennità di mensa (€ 5,29 x 2 dip.) + welfare aziendale (buoni cadhoc € 200,00 x 2 dip.)	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00
SERVIZI E FUNZIONI EROGATE		€ 1.105.539,50	€ 1.052.468,50	€ 667.821,50
5.0	GESTIONE TECNICA INVASO DI CAMPOLATTARO	302.687,00	303.716,00	305.000,00
5.1	COLLABORAZIONI	33.500,00	33.500,00	33.500,00
5.2	Ing. Responsabile Diga (escluso oneri)	€ 30.000,00	€ 30.000,00	€ 30.000,00
5.3	N.1 Geologo (escluso oneri)	€ 3.500,00	€ 3.500,00	€ 3.500,00
6.0	COSTO DEL LAVORO DIRETTO	247.487,00	248.016,00	249.300,00
6.1	SALARI E STIPENDI (11 operai + 2 dipendenti)	€ 243.487,00	€ 244.016,00	€ 245.300,00
6.2	Indennità di mensa (€ 5,29 x 2 dip. di cui 1 part-time 75%) + welfare aziende. (buoni cadhoc € 200,00 x 13 dip.)	€ 4.000,00	€ 4.000,00	€ 4.000,00
7.0	COSTI GENERALI DIRETTI	21.700,00	22.200,00	22.200,00
7.1	Utenze	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00
7.2	Convenzioni manutenzione impianti elettromeccanici ed oleodinamici	€ 2.200,00	€ 2.200,00	€ 2.200,00
7.3	Manutenzioni gruppo elettrogeno, apparato elettrico ed interventi di manutenzione vari agli impianti.	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
7.4	Traversa Tammarecchia	€ 3.000,00	€ 3.500,00	€ 3.500,00
7.5	Carburanti	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00
7.6	Altri costi diretti di funzionamento (Dmri, attrezzatura, canone ut. tomba, Gestione Casa di guardia ed altre strutture, etc.)	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00
PROGRAMMAZIONE - INTERVENTI SULLE OPERE DELL'INVASO		€ 525.600,00	€ 475.000,00	€ 88.569,00
8.1	Delibera CIPE 54/2016 (Accordo 27 Luglio 2018) Progetto Interventi Sicurezza Diga (Fondi FSC 2014-2020)	€ 175.600,00	€ 175.000,00	€ 0,00
8.2	Rivalutazione Sismica	€ -	€ -	€ -
8.3	Ripristino e integrazione piezometri	€ -	€ -	€ -
8.4	Ripristino funzionale traversa Tammarecchia, sostituzione valvola H.B.	€ 175.600,00	€ 175.000,00	€ -
9.0	Delibera CIPE 12/2018 - Addendum: Interventi sicurezza e Collaudo (Fondi FSC 2014-2020)	€ 350.000,00	€ 300.000,00	€ 88.569,00
9.1	Casa di Guardia - Interventi Strutturali	€ 350.000,00	€ 300.000,00	€ 88.569,00
9.2	Progetto esecutivo piano indagini e monitoraggio sponda dx	€ -	€ -	€ -
PROGETTI SVILUPPO SOSTENIBILE		€ 15.000,00	€ 15.000,00	€ 15.000,00
10.0	IMPLEMENTAZIONE PROGETTI	€ 15.000,00	€ 15.000,00	€ 15.000,00
10.1	costi implementazione progetti	€ 15.000,00	€ 15.000,00	€ 15.000,00
IMPIANTI TERMICI (SIT)		€ 259.752,50	€ 255.752,50	€ 256.252,50
11.0	C.I.T. QUOTA ANNUA REGIONALE	€ 5.477,50	€ 5.477,50	€ 5.477,50
11.1	Impianti dichiarati di potenza > 10/12 kw e < 35 Kw	€ 0,35 (n.19000)	€ 0,35 (n.19000)	€ 0,35 (n.19000)
11.2	Impianti dichiarati di potenza > 35 KW e < 100 KW	€ 1 (n.35)	€ 1 (n.35)	€ 1 (n.35)
11.3	Centrali termiche di potenza termica > 100 KW < 350 KW	€ 3,50 (n.50)	€ 3,50 (n.50)	€ 3,50 (n.50)
11.4	Centrali termiche di potenza termica > 350 KW	€ 3,5 (n.5)	€ 3,5 (n.5)	€ 3,5 (n.5)
12.0	C.I.T. QUOTA ANNUA REGIONALE IMPIANTI BIOMASSA LEGNOSA	€ 1.275,00	€ 1.275,00	€ 1.275,00
12.1	Impianti dichiarati di potenza > 10 kw e < 35 Kw	€ 0,35 (n.3500)	€ 0,35 (n.3500)	€ 0,35 (n.3500)
12.2	Impianti dichiarati di potenza > 35 KW e < 100 KW	€ 1 (n.15)	€ 1 (n.15)	€ 1 (n.15)
12.3	Impianti dichiarati di potenza > 100 KW e < 350 KW	€ 3,50 (n.5)	€ 3,50 (n.5)	€ 3,50 (n.5)
12.4	Impianti dichiarati di potenza > 350 KW	€ 3,50 (n.5)	€ 3,50 (n.5)	€ 3,50 (n.5)
13.0	COSTO DEL LAVORO DIRETTO	154.000,00	154.500,00	154.500,00
13.1	TOTALE COSTO STIPENDI (n. 4 figure) compreso Oneri Sociali e TFR	€ 149.000,00	€ 149.500,00	€ 149.500,00
13.2	Indennità di mensa (€ 5,29 x 4 dip. di cui 1 part-time 90%) + welfare aziende.(buoni cadhoc € 200,00 x 4 dip.)	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00
14.0	PROGETTI ATTIVITÀ ISPETTIVA	74.000,00	74.000,00	74.000,00
14.1	Progetti Attività Ispettive n. 2 ispettori	€ 70.000,00	€ 70.000,00	€ 70.000,00
14.2	Premialità Attività Ispettive	€ 4.000,00	€ 4.000,00	€ 4.000,00
14.3	Premialità maturate	€ -	€ -	€ -

15.0	COSTI DI FUNZIONAMENTO	25.000,00		20.500,00		21.000,00	
15.1	Campagna Informativa - SIT (Media, manifesti, opuscoli, etc...)	€ 2.000,00		€ 2.500,00		€ 2.500,00	
15.2	Spese postali (Posta Service, Postel, Pago PA)	€ 12.000,00		€ 13.000,00		€ 13.000,00	
15.3	Covenzione manutenzione software gestionale SIT (Con specifiche Regolamento UE) 2016/679)	€ 2.000,00		€ 2.000,00		€ 2.000,00	
15.4	Sistema backup portale manutentori + migrazione dati + nuovo hosting gestore server plan	€ 2.000,00		€ -		€ -	
15.5	Sviluppo software sezione utenti per consultazione catasto termico	€ 2.000,00		€ -		€ -	
15.6	Creazione pagamento con portafoglio dedicato ai manutentori	€ 2.000,00		€ -		€ -	
15.7	Altre spese generali dirette	€ 3.000,00		€ 3.000,00		€ 3.500,00	
	SERVIZI DI FORMAZIONE	€ 2.500,00		€ 3.000,00		€ 3.000,00	
16.0	CORSI DI FORMAZIONE IMPIANTI TERMICI	1.500,00		1.500,00		1.500,00	
16.1	Docenze	€ 500,00		€ 500,00		€ 500,00	
16.2	Spese generali	€ 1.000,00		€ 1.000,00		€ 1.000,00	
17.0	ALTRI CORSI DI FORMAZIONE NAZIONALI/REGIONALI	1.000,00		1.500,00		1.500,00	
17.1	Docenze	€ 500,00		€ 500,00		€ 500,00	
17.2	Progettazione	€ -		€ -		€ -	
17.3	Spese generali di funzionamento	€ 500,00		€ 1.000,00		€ 1.000,00	
	SPESE GENERALI	€ 110.016,00		€ 111.901,00		€ 111.221,00	
18.0	UTENZE	16.700,00		16.700,00		16.700,00	
18.1	Spese telefoniche (fisse ambo sedi)	€ 2.700,00		€ 2.700,00		€ 2.700,00	
18.2	Tari	€ 4.000,00		€ 4.000,00		€ 4.000,00	
18.3	Fitto delibera Presidente della Provincia N.142 del 19.05.2017	€ -		€ -		€ -	
18.4	Spese condominiali	€ 10.000,00		€ 10.000,00		€ 10.000,00	
19.0	COSTI GENERALI DI FUNZIONAMENTO	16.330,00		17.830,00		17.830,00	
19.1	Bolli Auto	€ 180,00		€ 180,00		€ 180,00	
19.2	Canone Software Teamsystem, per gestione Contabilità Generale e servizi	€ 4.000,00		€ 4.000,00		€ 4.000,00	
19.3	Manutenzione Automezzi e Strumenti Aziendali	€ 1.000,00		€ 1.500,00		€ 1.500,00	
19.4	Manutenzione Devices	€ 1.000,00		€ 1.500,00		€ 1.500,00	
19.5	Materiale di consumo (cancelleria, etc...)	€ 2.000,00		€ 2.500,00		€ 2.500,00	
19.6	Noleggio Stampanti	€ 1.500,00		€ 1.500,00		€ 1.500,00	
19.7	Polizza RCA automezzi aziendali (1 Autovettura)	€ 850,00		€ 850,00		€ 850,00	
19.8	Smaltimento TONER	€ 200,00		€ 200,00		€ 200,00	
19.9	Sito Web (costo dominio, manutenzione e gestione sito)	€ 1.500,00		€ 1.500,00		€ 1.500,00	
19.10	PEC Aziendali	€ 600,00		€ 600,00		€ 600,00	
19.11	Polizza trattore (comodato d'uso c/o Diga)	€ 500,00		€ 500,00		€ 500,00	
19.12	Altre spese generali di funzionamento	€ 3.000,00		€ 3.000,00		€ 3.000,00	
20.0	CONSULENZE/CONVENZIONI	15.800,00		15.800,00		15.800,00	
20.1	Consulente Unico (Fiscale & Lavoro)	€ 4.000,00		€ 4.000,00		€ 4.000,00	
20.2	Medico Competente	€ 2.000,00		€ 2.000,00		€ 2.000,00	
20.3	Responsabile D.P.O.	€ 800,00		€ 800,00		€ 800,00	
20.4	O.I.V.	€ 2.500,00		€ 2.500,00		€ 2.500,00	
20.5	Responsabile R.S.P.P.	€ 1.500,00		€ 1.500,00		€ 1.500,00	
20.6	Spese Legali	€ 5.000,00		€ 5.000,00		€ 5.000,00	
21.0	ALTRO	16.400,00		16.900,00		16.900,00	
21.1	Abbonamenti riviste e giornali	€ 500,00		€ 500,00		€ 500,00	
21.2	Antivirus + firewall	€ 2.000,00		€ 2.000,00		€ 2.000,00	
21.3	Imposte di bollo, di registro e diritti camerali	€ 1.000,00		€ 1.000,00		€ 1.000,00	
21.4	Quota Associativa Renael (Ass. Naz. Agenzie Energetiche)	€ 3.000,00		€ 3.000,00		€ 3.000,00	
21.5	Servizio di pulizia sede	€ 2.400,00		€ 2.400,00		€ 2.400,00	
21.6	Spese rappresentanza	€ 1.500,00		€ 2.000,00		€ 2.000,00	
21.7	Mezzalite (assistenza sanitaria x 19 dip.)	€ 3.000,00		€ 3.000,00		€ 3.000,00	
21.8	Altri costi generali per servizi	€ 3.000,00		€ 3.000,00		€ 3.000,00	
22.0	IVA SU ACQUISTI - INDETRAIBILE 100%	44.786,00		44.671,00		43.991,00	
	CONTRIBUTI CONTO CAPITALE	€ 96.672,00		€ 0,00		€ 0,00	
23.0	Decreto del Commissario ad Acta n. 6473 del 29.01.1997 (Art. 9 del Dlgs n. 96/93) (Fondi vincolati)	€ 96.672,00		€ -		€ -	
	AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	€ 12.300,00		€ 11.900,00		€ 11.900,00	
24.0	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	1.600,00		1.600,00		1.600,00	
24.1	Nuove immobilizzazioni	€ -		€ -		€ -	
24.2	quota totale ammortamento	€ 1.600,00		€ 1.600,00		€ 1.600,00	
25.0	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	8.700,00		8.300,00		8.300,00	
25.1	quota totale ammortamento	€ 8.700,00		€ 8.300,00		€ 8.300,00	
25.2	Nuove immobilizzazioni (Attrezzature, etc)	€ -		€ -		€ -	
26.0	SVALUTAZIONI	2.000,00		2.000,00		2.000,00	
26.1	Fondo "Perdite su crediti"	2.000,00		€ 2.000,00		€ 2.000,00	
	ACCANTONAMENTI PER RISCHI	€ 5.000,00		€ 5.500,00		€ 6.000,00	
27.0	vertenze varie - rischi diversi	€ 5.000,00		€ 5.500,00		€ 6.000,00	
	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	€ 65.000,00		€ 65.000,00		€ 65.000,00	
28.0	sopravvenienze passive (contenzioso lavorativo e altro)	€ 65.000,00		€ 65.000,00		€ 65.000,00	
	TOTALE COSTI	€ 1.553.128		€ 1.406.870		€ 1.022.043	
		99,52%		99,56%		99,57%	
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI (A-B)	€ 7.495		€ 5.981		€ 4.377	
		0,48%		0,42%		0,43%	
	C ONERI FINANZIARI	€ 7.494,00		€ 5.980,00		€ 4.376,00	
29.0	TOTALE ONERI FINANZIARI	7.494,00		5.980,00		4.376,00	
29.1	Oneri bancari (commissioni fido, oneri propriamente detti, tenuta conto e comm. accredito bollettini)	€ 1.500,00		€ 1.500,00		€ 1.500,00	
29.2	Quota Interessi su Mutuo (Realizzazione variante Sanzani - Diga di Campolattaro) - ultima rata 31.12.2026	€ 5.994,00		€ 4.480,00		€ 2.876,00	
	RISULTATO ANTE IMPOSTE	€ 0		€ 0		€ 0	
		0,0%		0,0%		0,0%	

Il D.Lgs. 139/2015, attuativo della Direttiva Comunitaria 2013/34/UE, ha recepito all'interno del nostro ordinamento importanti previsioni normative in materia di bilancio d'esercizio, con lo scopo di armonizzare e rendere comparabili i bilanci comunitari. Tra le modifiche più rilevanti introdotte vi è l'eliminazione della sezione E del conto economico, dedicata