

BUDGET ECONOMICO PLURIENNALE 2025-2027
QUADRO ANALITICO

A VALORE DELL'EROGAZIONE DI SERVIZI E FUNZIONI		ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027
IMPIANTI TERMICI		€ 476.600,00	€ 478.596,00	€ 479.120,00
CONTRIBUTI CONNESSI ALL'EROGAZIONE DELLA FUNZIONE PUBBLICA				
1.0	CONTRIBUTO IMPIANTI TERMICI CLIMATIZZAZIONE INVERNALE/ESTIVA (CIT)	€ 260.640,00	€ 260.640,00	€ 260.640,00
1.1	Impianti dichiarati di potenza > 10/12 kw e < 35 Kw	€ 18,00 (28000/2) € 252.000,00	€ 18,00 (28000/2) € 252.000,00	€ 18,00 (28000/2) € 252.000,00
1.2	Impianti dichiarati di potenza > 35 Kw e < 100 KW	€ 36,00 (n.160/2) € 2.880,00	€ 36,00 (n.160/2) € 2.880,00	€ 36,00 (n.160/2) € 2.880,00
1.3	Centrali termiche di potenza termica > 100 KW < 350 KW	€ 72,00 (n.150/2) € 5.400,00	€ 72,00 (n.150/2) € 5.400,00	€ 72,00 (n.150/2) € 5.400,00
1.4	Centrali termiche di potenza termica > 350 KW	€ 144,00 (n.5/2) € 360,00	€ 144,00 (n.5/2) € 360,00	€ 144,00 (n.5/2) € 360,00
1.9	CONTRIBUTO IMPIANTI BIOMASSA SOLIDA	€ 32.040,00	€ 32.040,00	€ 32.040,00
2.1	Impianti dichiarati di potenza > 10 kw e < 35 Kw	50% DI € 18,00 = € 9,00 (n.7000/2) € 31.500,00	50% DI € 18,00 = € 9,00 (n.7000/2) € 31.500,00	50% DI € 18,00 = € 9,00 (n.7000/2) € 31.500,00
2.2	Impianti dichiarati di potenza > 35 Kw e < 100 KW	50% DI € 36,00 = € 18,00 (n.30/2) € 270,00	50% DI € 36,00 = € 18,00 (n.30/2) € 270,00	50% DI € 36,00 = € 18,00 (n.30/2) € 270,00
2.3	Impianti dichiarati di potenza > 100 KW e < 350 KW	50% DI € 72,00 = € 36,00 (n.5/2) € 90,00	50% DI € 72,00 = € 36,00 (n.5/2) € 90,00	50% DI € 72,00 = € 36,00 (n.5/2) € 90,00
2.4	Impianti dichiarati di potenza > 350 KW	50% DI € 144,00 = € 72,00 (n.5/2) € 180,00	50% DI € 144,00 = € 72,00 (n.5/2) € 180,00	50% DI € 144,00 = € 72,00 (n.5/2) € 180,00
3.0	CONTRIBUTO ATTIVITA' ISPETTIVA (CAI) n.2 ispettori	€ 185.916,00	€ 185.916,00	€ 185.916,00
3.1	Impianti non dichiarati di potenza > 10/12 kw e < 35 Kw	1400x€ 133,00 € 186.200,00	1400x€ 133,00 € 186.200,00	1400x€ 133,00 € 186.200,00
3.2	Impianti non dichiarati di potenza > 35 Kw e < 100 KW	17 x € 198,00 € 3.366,00	17 x € 198,00 € 3.366,00	17 x € 198,00 € 3.366,00
3.3	Centrali termiche di potenza termica > 100 KW < 350 KW	8 x € 250,00 € 2.000,00	8 x € 250,00 € 2.000,00	8 x € 250,00 € 2.000,00
3.4	Centrali termiche di potenza termica > 350 KW	0	0	0
3.5	Differenziali e/o criticità rilevate	€ 55,00	€ 55,00	€ 55,00
3.6	Raccomandate effettive	392 x € 7,00 € 2.744,00	392 x € 7,00 € 2.744,00	392 x € 7,00 € 2.744,00
3.9	CONTRIBUTO ATTIVITA' ISPETTIVA GRUPPO TERMICO BIOMASSA SOLIDA (PELLET-LEGNA-BRICHETTE)	€ 16.980,00	€ 16.980,00	€ 16.980,00
4.0	CONTRIBUTO ATTIVITA' ISPETTIVA GRUPPO TERMICO BIOMASSA SOLIDA (PELLET-LEGNA-BRICHETTE)	€ 18.976,00	€ 18.976,00	€ 18.976,00
DIGA CAMPOLATTARO		€ 917.950,00	€ 751.020,00	€ 589.589,00
CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO PER LA GESTIONE DELLA DIGA		€ 451.020,00	€ 451.020,00	€ 451.020,00
5.1	Affidamento Servizio di Gestione e Guardiana Diga di Campolattaro s. Triv. Tammarecchia	€ 451.020,00	€ 451.020,00	€ 451.020,00
PROGRAMMAZIONE - INTERVENTI SULLE OPERE DELL'INVASO		€ 466.930,00	€ 300.000,00	€ 138.569,00
6.0	Delibera CIPE 54/2016 (Accordo 27 Luglio 2016) Progetto Interventi Sicurezza Diga (Fondi FSC 2014-2020)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
7.1	Rivalutazione Sismica	€ -	€ -	€ -
7.2	Ripristino e integrazione piezometri	€ -	€ -	€ -
7.3	Ripristo funzionale traversa Tammarecchia, sostituzione valvola H.B.	€ -	€ -	€ -
8.0	Delibera CIPE 12/2018 - Addendum: Interventi sicurezza e Collaudo (Fondi FSC 2014-2020)	€ 466.930,00	€ 300.000,00	€ 138.569,00
8.1	Casa di Guardia - Interventi Strutturali	€ 300.000,00	€ 300.000,00	€ 138.569,00
8.2	piano indagini sponda dx	€ 166.930,00	€ -	€ -
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
9.1	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
CORSI DI FORMAZIONE		€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00
10.1	Corso di Formazione Manutentori Imp. Termici	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00
10.2	ALTRI CORSI DI FORMAZIONE NAZIONALE/REGIONALI	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
ALTRO		€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00
11.0	Plusvalenze - altri ricavi provenienti vari	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00
CONTRIBUTO IN CONTO CAPITALE		€ 96.672,00	€ 96.672,00	€ 96.672,00
11.1	Decreto del Commissario ad Acta n. 6473 del 29.01.1997 (Art. 9 del Digo n. 96/93) (Fondi vincolati)	€ 96.672,00	€ 96.672,00	€ 96.672,00
TOTALE VALORE DELL'EROGAZIONE DI SERVIZI E FUNZIONI		€ 1.507.722	€ 1.342.788	€ 1.181.881
		100,00%	100,00%	100,00%
B COSTI DELL'EROGAZIONE DI SERVIZI E FUNZIONI		ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027
STRUTTURA		€ 158.600,00	€ 160.100,00	€ 160.100,00
ORGANO AMMINISTRATIVO		6.000,00	6.000,00	6.000,00
1.0	ORGANO AMMINISTRATIVO	6.000,00	6.000,00	6.000,00
1.1	Gettoni di presenza (Statuto: Art. 12, Comm. 1)	€ -	€ -	€ -
1.2	Rimborsi (Statuto: Art. 12, Comm. 3)	€ 6.000,00	€ 6.000,00	€ 6.000,00
DIRETTORE		0,00	0,00	0,00
2.0	DIRETTORE	0,00	0,00	0,00
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
PERSONALE DIPENDENTE		149.000,00	149.500,00	150.000,00
4.0	PERSONALE DIPENDENTE	149.000,00	149.500,00	150.000,00
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		€ 1.050.990,00	€ 881.160,00	€ 719.929,00
GESTIONE TECNICA INVASO DI CAMPOLATTARO		300.050,00	300.150,00	300.350,00
COLLABORAZIONI		34.000,00	34.000,00	34.000,00
5.1	COLLABORAZIONI	34.000,00	34.000,00	34.000,00
5.2	Ing. Responsabile Diga + vice (escluso oneri)	€ 30.000,00	€ 30.000,00	€ 30.000,00
5.3	N.1 Geologo (escluso oneri)	€ 4.000,00	€ 4.000,00	€ 4.000,00
COSTO DEL LAVORO DIRETTO		249.000,00	249.100,00	249.300,00
6.1	SALARI E STIPENDI (11 operai + 2 dipendenti)	€ 245.000,00	€ 245.100,00	€ 245.300,00
6.2	indennità di mensa (€ 5,29 x 2 dip. di cui 1 part-time 75%) + welfare aziend. (buoni cadhoc € 200,00 x 13 dip.)	€ 4.000,00	€ 4.000,00	€ 4.000,00
COSTI GENERALI DIRETTI		17.050,00	17.050,00	17.050,00
7.1	Utenze	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
7.2	Manutenzione impianti elettromeccanici,oleodinamici,elettrici,gruppo elettrogeno e altri impianti	€ 5.200,00	€ 5.200,00	€ 5.200,00
7.3	Manutenzione Traversa Tammarecchia	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
7.4	Manutenzione e gestione trattore c/o Diga	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
7.5	Polizza trattore (comodato d'uso c/o Diga)	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00
7.6	Manutenzione e gestione automezzo	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
7.7	Polizza automezzo (c/o Diga)	€ 850,00	€ 850,00	€ 850,00
7.8	Carburanti	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
7.9	Altri costi diretti di funzionamento (Dreni, attrezzature, canone st. totale, Gestione Casa di guardia ed altre strutture, etc.)	€ 3.500,00	€ 3.500,00	€ 3.500,00
PROGRAMMAZIONE - INTERVENTI SULLE OPERE DELL'INVASO		€ 466.930,00	€ 300.000,00	€ 138.569,00
8.1	Delibera CIPE 54/2016 (Accordo 27 Luglio 2016) Progetto Interventi Sicurezza Diga (Fondi FSC 2014-2020)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
8.2	Rivalutazione Sismica	€ -	€ -	€ -
8.3	Ripristino e integrazione piezometri	€ -	€ -	€ -
8.4	Ripristo funzionale traversa Tammarecchia, sostituzione valvola H.B.	€ -	€ -	€ -
9.0	Delibera CIPE 12/2018 - Addendum: Interventi sicurezza e Collaudo (Fondi FSC 2014-2020)	€ 466.930,00	€ 300.000,00	€ 138.569,00
9.1	Casa di Guardia - Interventi Strutturali	€ 300.000,00	€ 300.000,00	€ 138.569,00
9.2	piano indagini e monitoraggio sponda dx	€ 166.930,00	€ -	€ -
PROGETTI SVILUPPO SOSTENIBILE		€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00
IMPLEMENTAZIONE PROGETTI		€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00
10.1	costi implementazione progetti formativi-ambientali-culturali-sportivi	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00
IMPIANTI TERMICI (SIT)		€ 261.010,00	€ 258.010,00	€ 258.010,00
C.I.T. QUOTA ANNUA REGIONALE		€ 5.252,00	€ 5.252,00	€ 5.252,00
11.0	C.I.T. QUOTA ANNUA REGIONALE	€ 5.252,00	€ 5.252,00	€ 5.252,00
11.1	Impianti dichiarati di potenza > 10/12 kw e < 35 Kw	€ 0,35 (n.14000) € 4.900,00	€ 0,35 (n.14000) € 4.900,00	€ 0,35 (n.14000) € 4.900,00
11.2	Impianti dichiarati di potenza > 35 Kw e < 100 KW	€ 1 (n.80) € 80,00	€ 1 (n.80) € 80,00	€ 1 (n.80) € 80,00
11.3	Centrali termiche di potenza termica > 100 KW < 350 KW	€ 3,50 (n.75) € 263,00	€ 3,50 (n.75) € 263,00	€ 3,50 (n.75) € 263,00
11.4	Centrali termiche di potenza termica > 350 KW	€ 3,50 (n.2,5) € 9,00	€ 3,50 (n.2,5) € 9,00	€ 3,50 (n.2,5) € 9,00
ORGANI DI CONTROLLO		€ 1.258,00	€ 1.258,00	€ 1.258,00
12.0	C.I.T. QUOTA ANNUA REGIONALE IMPIANTI BIOMASSA LEGNOSA	€ 1.258,00	€ 1.258,00	€ 1.258,00
12.1	Impianti dichiarati di potenza > 10 kw e < 35 Kw	€ 0,35 (n.3500) € 1.225,00	€ 0,35 (n.3500) € 1.225,00	€ 0,35 (n.3500) € 1.225,00
12.2	Impianti dichiarati di potenza > 35 Kw e < 100 KW	€ 1 (n.15) € 15,00	€ 1 (n.15) € 15,00	€ 1 (n.15) € 15,00
12.3	Impianti dichiarati di potenza > 100 KW e < 350 KW	€ 3,50 (n.2,5) € 9,00	€ 3,50 (n.2,5) € 9,00	€ 3,50 (n.2,5) € 9,00
12.4	Impianti dichiarati di potenza > 350 KW	€ 3,50 (n.2,5) € 9,00	€ 3,50 (n.2,5) € 9,00	€ 3,50 (n.2,5) € 9,00
COSTO DEL LAVORO DIRETTO		154.000,00	154.500,00	154.500,00
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 aziend. (buoni cadhoc € 200,00 x 4 dip.)	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00
PROGETTI ATTIVITA' 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 ispettive n. 2 ispettori	€ 4.000,00	€ 4.000,00	€ 4.000,00

15.0	COSTI DI FUNZIONAMENTO		26.500,00		23.000,00		23.000,00
15.1	Campagna Informativa - SIT (Media, manifesti, opuscoli, etc...)		€ 3.000,00		€ 3.000,00		€ 3.000,00
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)		€ 3.000,00		€ 3.000,00		€ 3.000,00
15.4	Sviluppo software sezione utenti per consultazione catasto termico		€ 2.000,00		€ -		€ -
15.5	Creazione pagamento con portafoglio dedicato ai manutentori		€ 2.500,00		€ -		€ -
15.6	Altre spese generali dirette		€ 4.000,00		€ 4.000,00		€ 4.000,00
	SERVIZI DI FORMAZIONE		€ 3.000,00		€ 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		1.500,00		1.500,00		1.500,00
17.1	Docenze		€ 500,00		€ 500,00		€ 500,00
17.2	Progettazione		€ -		€ -		€ -
17.3	Spese generali di funzionamento		€ 1.000,00		€ 1.000,00		€ 1.000,00
	SEPESE GENERALI		€ 138.580,00		€ 141.080,00		€ 141.780,00
18.0	UTENZE		36.900,00		36.900,00		36.900,00
18.1	Spese telefoniche (fisse ambo sedi)		€ 3.700,00		€ 3.700,00		€ 3.700,00
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		€ 19.200,00		€ 19.200,00		€ 19.200,00
18.4	Spese condominiali		€ 10.000,00		€ 10.000,00		€ 10.000,00
19.0	COSTI GENERALI DI FUNZIONAMENTO		16.480,00		17.980,00		18.480,00
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 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	Smaltimento TONER		€ 200,00		€ 200,00		€ 200,00
19.8	Sito Web (costo dominio, manutenzione e gestione sito)		€ 1.500,00		€ 1.500,00		€ 1.500,00
19.9	PEC Aziendali		€ 600,00		€ 600,00		€ 600,00
19.9	Altre spese generali di funzionamento		€ 4.500,00		€ 4.500,00		€ 5.000,00
20.0	CONSULENZE/CONVENZIONI		20.800,00		20.800,00		20.800,00
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		€ 10.000,00		€ 10.000,00		€ 10.000,00
21.0	ALTRO		17.400,00		17.900,00		17.900,00
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	Metasalute (assistenza sanitaria x 19 dip.)		€ 3.000,00		€ 3.000,00		€ 3.000,00
21.8	Altri costi generali per servizi		€ 4.000,00		€ 4.000,00		€ 4.000,00
22.0	IVA SU ACQUISTI - INDETRAIBILE 100%		47.000,00		47.500,00		47.700,00
	CONTRIBUTI CONTO CAPITALE		€ 96.672,00		€ 96.672,00		€ 96.672,00
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		€ 96.672,00		€ 96.672,00
	AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI		€ 11.900,00		€ 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		8.300,00		8.300,00		8.300,00
25.1	quota totale ammortamento		€ 8.300,00		€ 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		€ 15.000,00		€ 15.000,00		€ 15.000,00
27.0	vertenze varie - rischi diversi		€ 15.000,00		€ 15.000,00		€ 15.000,00
	ONERI DIVERSI DI GESTIONE		€ 30.000,00		€ 32.500,00		€ 35.000,00
28.0	sopravvenienze passive (altro)		€ 30.000,00		€ 32.500,00		€ 35.000,00
	TOTALE COSTI		€ 1.501.742		€ 1.338.412		€ 1.180.381
			99,60%		99,67%		99,87%
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI (A-B)		€ 5.980		€ 4.376		€ 1.500
			0,40%		0,33%		0,13%
	C ONERI FINANZIARI		€ 5.980,00		€ 4.376,00		€ 1.500,00
29.0	TOTALE ONERI FINANZIARI		5.980,00		4.376,00		1.500,00
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 Senzamici - Diga di Campolattaro) - ultima rata 31.12.2026		€ 4.480,00		€ 2.876,00		€ 0,00
	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