

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 (n.2800/2) € 252.000,00		€ 18,00 (n.2800/2) € 252.000,00		€ 18,00 (n.2800/2) € 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		
2.0	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 < 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		€ 183.920,00		€ 185.916,00		€ 186.440,00		
3.1	Impianti non dichiarati di potenza > 10/12 kw e < 35 Kw		1400x € 110,00 € 154.000,00		1400x € 110,00 € 154.000,00		1400x € 110,00 € 154.000,00		
3.2	Impianti non dichiarati di potenza > 35 KW e < 100 KW		17 x € 198,00 € 3.396,00		17 x € 198,00 € 3.396,00		17 x € 198,00 € 3.396,00		
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	Difficoltà e/o criticità rilevate		€ 55,00 € 5.000,00		55 € 5.000,00		55 € 5.000,00		
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		
4.0	CONTRIBUTI ATTIVITA' ISPETTIVA GRUPPO TERMICO BIOMASSA SOLIDA (PELLET-LEGNA-BRICHETTE)		€ 16.980,00		€ 18.976,00		€ 19.500,00		
DIGA CAMPOLATTARO			€ 917.950,00		€ 751.020,00		€ 589.589,00		
5.0	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 e Trav. Tammarecchia		€ 451.020,00		€ 451.020,00		€ 451.020,00		
6.0	PROGRAMMAZIONE - INTERVENTI SULLE OPERE DELL'INVASO		€ 466.930,00		€ 300.000,00		€ 138.569,00		
7.0	Delibera CIPE 54/2016 (Accordo 27 Luglio 2018) 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		
9.0	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		
10.0	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 Dlgs 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		
1.0	ORGANO AMMINISTRATIVO		6.000,00		6.000,00		6.000,00		
1.1	Gettoni di presenza (Statuto: Art. 12, Commia 1)		€ -		€ -		€ -		
1.2	Rimborsi (Statuto: Art. 12, Commia 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		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		
5.0	GESTIONE TECNICA INVASO DI CAMPOLATTARO		300.050,00		300.150,00		300.350,00		
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		
6.0	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		
7.0	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 (previ, retrotrattori, 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 2018) 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		
10.0	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		
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		
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		
13.0	COSTO DEL LAVORO DIRETTO		154.500,00		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		
14.0	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 sepcifiche 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	Altro 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	
SPESE 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	Smatlimento 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	
19.10	Altro 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 e 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 amortamento	€ 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, dedicaa