

ENTE DELLA GESTIONE DELLA  
RISERVA NATURALE

# TORBIERE SEBINO



# 2014

*Bilancio di previsione*





Provincia di Brescia

---

**BILANCIO DI PREVISIONE 2014**  
**E**  
**BILANCIO PLURIENNALE 2014/2016**



## SOMMARIO

PREMESSA.....	p.	9		
RELAZIONE FINANZIARIA AL BILANCIO 2014				
I valori finanziari complessivi .....	p.	13		
Entrate - Spese: Riepilogo dei Titoli.....	p.	13		
Titolo I - Entrate da trasferimenti .....	p.	18		
Titolo II - Entrate extratributarie .....	p.	19		
SPESA .....	p.	20		
Titolo I - La spesa corrente .....	p.	21		
Interventi .....	p.	22		
BILANCIO PLURIENNALE E RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA 2014 / 2016.....			p.	23
BILANCIO PLURIENNALE 2014 / 2016 .....			p.	27
ALLEGATI:				
1. Quadro generale riassuntivo delle entrate e delle spese.....	p.	39		
2. Quadro generale riassuntivo dei risultati differenziali.....	p.	40		
3. Equilibri di bilancio - Anno 2014 .....	p.	41		
4. Equilibri di bilancio nel triennio 2014 / 2016.....	p.	42		
5. Riepilogo generale dei titoli .....	p.	43		
6. Riepilogo delle spese correnti per funzioni.....	p.	44		
7. Riepilogo delle spese correnti per interventi .....	p.	45		
8. Riepilogo delle spese in conto capitale per funzioni.....	p.	46		







Provincia di Brescia

---



Relazione Previsionale e Programmatica

2014 / 2016





## PREMESSA

Tutte le condizioni per garantire un equilibrio finanziario ed economico dell'Ente anche nella redazione del bilancio di previsione 2014 sono state rigorosamente rispettate, anche se, per un Ente che non ha proprie entrate fisse e che opera sostanzialmente con "contributi", risulta oggettivamente difficile elaborare strumenti previsionali adeguati e realistici.

Ci si affida pertanto all'esperienza degli anni passati e alla ragionevole valutazione dei dati e delle cifre possibili, con riserva di procedere agli indispensabili adeguamenti.

Di seguito proponiamo il quadro riepilogativo degli obiettivi programmatici per l'anno 2014, in forma schematica rilevato che, per la spesa, la costruzione del bilancio è stata effettuata con il mantenimento delle previsioni di spesa insopprimibili al fine di consentire la gestione ordinaria minima dell'Ente, mentre, per l'entrata, è stato adottato un criterio prudenziale riportando solo le entrate date per certe.

Le imposte sono state stimate sulla base dell'andamento degli accertamenti rilevati negli anni precedenti.

Al bilancio di previsione 2014 è stato applicato l'avanzo di amministrazione presunto pari a € 100.000,00 valutato che, dall'analisi dei residui attivi e passivi in occasione della ricognizione sui programmi e salvaguardia degli equilibri di bilancio 2013, non emergono situazioni anomale tali da incidere sulla composizione dell'avanzo di amministrazione

Il piano delle attività per l'anno di riferimento si può sintetizzare nei seguenti punti:

➤ **Educazione ambientale**

In materia di educazione ambientale, l'attività didattica, visite guidate e birdwatching, manifestazioni, sarà affidata alla Cooperativa Cauto che ormai da anni, in collaborazione con il dipendente dell'Ente, organizza e gestisce l'apertura del centro da Aprile a Novembre.

➤ **Interventi**

La disponibilità finanziaria dell'Ente non consente di eseguire contemporaneamente più interventi, pertanto, in funzione dei possibili contributi che altri Enti potrebbero erogare nel corso del 2014, si ipotizza di intervenire con:

1. il completamento della apertura dei canali delle Lamette a lago per ossigenare le vasche interne. Questo intervento costituisce il terzo ed ultimo intervento a completamento di un'operazione di dragaggio dei canali esistenti che collegano la zona Lametta a lago.
2. Interventi sulla vegetazione e di manutenzione strutture esistenti.

L'Ente parteciperà anche quest'anno ai bandi che la Regione Lombardia o altri Enti apriranno nel corso del 2014.

L'ottenimento del contratto sarà motivo di eventuale variazione di bilancio da eseguire nel corso dell'anno.

➤ **Attività di monitoraggio**

Incarico tecnico per il monitoraggio degli habitat natura 2000.

## **QUADRO ECONOMICO GENERALE**

---

### **Sintesi previsione Entrate**

- contributo ordinario per la gestione della Riserva erogato dalla Regione Lombardia = € 68.000,00;
- contributo ordinario degli Enti territorialmente interessati aggiornato e adeguato così come previsto dallo Statuto agli aumenti ISTAT = € 66.526,00;
- i proventi diversi provenienti da ticket di ingresso - pesca - e visite guidate = € 20.000,00;
- i proventi derivanti da sanzioni amministrative = € 3.000,00;
- contributo straordinario regionale per interventi = € 20.000,00.

### **Sintesi previsione Spese in parte corrente**

Le spese in parte corrente per la parte gestionale elencate nelle schede del bilancio di previsione qui allegate sono sostenute dai contributi concessi dalla Regione Lombardia, dagli Enti territorialmente interessati e dall'applicazione dell'avanzo di amministrazione e restano pressoché invariate rispetto all'anno precedente.

Rimangono infatti riconfermate le spese ed indennità di missione agli amministratori, al personale amministrativo, al revisore dei conti, alla Commissione C.T.S.

I capitoli di maggior rilievo sono destinati a prestazione di servizi :

- per acquisto beni e materiali = € 14.000,00 per la ristampa dei depliant e CD;
- per la attività didattica- scientifica = € 31.265,00;
- per spese legali = € 1.000,00;

- per elaborazione dati = € 9.500,00;
- per prestazioni sul territorio € 6.000,00;
- per visite guidate = € 5.500,00;
- per assicurazioni = € 7.000,00.

Relativamente alle spese per la gestione ordinaria, affitto e conservazione del patrimonio si prevedono:

#### **Sintesi previsione Spese in parte capitale**

Le spese in parte capitale elencate nelle schede del bilancio di previsione qui allegate sono sostenute con l'applicazione dell'avanzo di amministrazione e riguardano:

- imprevisti dovuti essenzialmente a particolari eventi meteorologici = € 10.000,00;
- interventi di contenimento canneto e di sicurezza impianti arborei e attività di manutenzione delle strutture esistenti = € 70.261,00;
- attività di monitoraggio habitat natura 2000 = € 3.000,00 per incarico tecnico.

Le partite di giro (parte Entrata e parte Uscita) prevedono una spesa di € 31.500,00 ritenuta sufficiente per la corretta gestione.

I dati riassuntivi generali del bilancio di previsione 2014 illustrati nelle schede seguenti pareggiano in € **309.026,00**.

*Il Presidente  
Lecchi Giovanni*

## RELAZIONE FINANZIARIA AL BILANCIO 2014

L'approvazione del bilancio di previsione rappresenta l'appuntamento annuale col quale il Consiglio di gestione dell'Ente è chiamato a delineare le strategie operative che ne caratterizzeranno l'operato nella gestione di competenza.

L'art. 151 del D.Lgs 267/2000 ha sancito che il bilancio di previsione degli Enti Locali sia deliberato entro il 31 Dicembre di ogni anno. Con comunicato del 19 Dicembre 2013 del Ministero dell'Interno, pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale numero 302 del 27 Dicembre 2013, detto termine è stato differito, ad oggi, alla data del 28 Febbraio 2014.

### *I valori finanziari complessivi*

---

Il bilancio di previsione 2014 è redatto ai sensi del D. Lgs 267/00 e su modelli conformi a quelli approvati con D.P.R. 194/96; esso ha quale unità elementare la risorsa, per l'entrata, e l'intervento di ciascun servizio per la spesa. Conserva il carattere autorizzatorio e non comprende le previsioni di cassa. Evidenzia:

- i dati degli accertamenti e degli impegni dell'ultimo rendiconto approvato (2012);
- gli stanziamenti di entrata e spesa dell'anno in corso 2013;
- le previsioni per l'anno cui il Bilancio si riferisce (2014).

E' stato formato e presentato nell'osservanza delle norme e principi giuridici nonché dello statuto dell'Ente e del Regolamento di contabilità.

Nella predisposizione del Bilancio e dei suoi allegati sono stati rispettati i seguenti principi stabiliti dall'art. 162 del D.Lgs 267/2000:

- **Unità** - il totale delle entrate finanzia indistintamente il totale delle spese, salvo le eccezioni di legge.
- **Annualità** - le entrate e le uscite sono riferibili distintamente all'esercizio 2014 e agli esercizi 2015 e 2016 per i quali è stato predisposto il Bilancio pluriennale che, in base a quanto stabilito dall'art. 171, comma 4, del D.lgs 267/2000, ha carattere autorizzatorio;
- **Universalità** - tutte le Entrate e le spese sono iscritte nel Bilancio;
- **Integrità** - le voci di Bilancio sono iscritte senza compensazioni. Nel Bilancio tutte le Entrate sono iscritte al lordo delle spese di riscossione a carico degli Enti locali; lo stesso vale per le spese che sono iscritte in Bilancio integralmente senza alcuna riduzione delle correlative Entrate;
- **Veridicità** - Le previsioni d'Entrata e di Spesa sono sostenute dall'analisi della dinamica storica e da idonei parametri di riferimento. Per quanto riguarda le previsioni d'Entrata relative ai trasferimenti pubblici, sono state riproposte le previsioni secondo il criteri di calcolo previsti per l'esercizio in corso ove non siano intervenuti provvedimenti di modifica.
- **Pareggio finanziario** - Il totale delle Entrate copre interamente il Totale delle Spese.
- **Pubblicità** - Le previsioni sono leggibili ed è assicurata ai cittadini ed agli organi di partecipazione la conoscenza dei contenuti del Bilancio.



Va richiamato al riguardo l'articolo del D.Lgs. 118/2011 che, dettando le disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili, all'Allegato 1 previsto dall'articolo 3, comma 1, individua i nuovi principi contabili (18 in totale) cui ci si dovrà attenere quando si passerà al nuovo tipo di contabilità pubblica.

Essi sono:

1. Principio dell'annualità;
2. Principio dell'unità;
3. Principio dell'universalità;
4. Principio dell'integrità;
5. Principio della veridicità, attendibilità, correttezza e comprensibilità;
6. Principio della significatività e rilevanza;
7. Principio della flessibilità;
8. Principio della congruità;
9. Principio della prudenza;
10. Principio della coerenza;
11. Principio della continuità e della costanza;
12. Principio della comparabilità e della verificabilità;
13. Principio della neutralità;
14. Principio della pubblicità;
15. Principio dell'equilibrio di bilancio;
16. Principio della competenza finanziaria;
17. Principio della competenza economica;
18. Principio della prevalenza della sostanza sulla forma.

### Entrate - Spese: Riepilogo dei titoli

<b>Entrate</b>		<b>Rendiconto - 2</b>	<b>Previsione - 1</b>	<b>Assestato - 1</b>	<b>Previsione</b>
<b>TITOLO I</b>	€	132.723,00	132.761,00	130.862,00	134.526,00
Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della Regione e di altri enti pubblici anche in rapporto all'esercizio di funzioni delegate dalla Regione	%		0,03%	-1,40%	2,80%
<b>TITOLO II</b>	€	39.249,42	22.000,00	26.000,00	23.000,00
Entrate extratributarie	%		-43,95%	-33,76%	-11,54%
<b>TITOLO III</b>	€	0,00	0,00	13.000,00	20.000,00
Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti	%				53,85%
<b>TITOLO IV</b>	€	0,00	0,00	0,00	0,00
Entrate derivanti da accensioni di prestiti	%				
<b>TITOLO V</b>	€	27.395,95	31.000,00	31.000,00	31.500,00
Entrate da servizi per conto di terzi	%		13,16%	13,16%	1,61%
<i>AVANZO APPLICATO</i>	€	0,00	100.839,00	100.839,00	100.000,00
<b>Totale Entrate</b>	€	199.368,37	286.600,00	301.701,00	309.026,00
	%		43,75%	51,33%	2,43%
<b>Spese</b>		<b>Rendiconto - 2</b>	<b>Previsione - 1</b>	<b>Assestato - 1</b>	<b>Previsione</b>
<i>DISAVANZO APPLICATO</i>	€	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TITOLO I</b>	€	151.757,25	180.600,00	187.100,00	193.265,00
Spese correnti	%		19,01%	23,29%	3,30%
<b>TITOLO II</b>	€	41.111,22	75.000,00	83.101,00	84.261,00
Spese in conto capitale	%		82,43%	102,14%	1,40%
<b>TITOLO III</b>	€	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per rimborso di prestiti	%				
<b>TITOLO IV</b>	€	27.395,95	31.000,00	31.500,00	31.500,00
Spese per servizi per conto terzi	%		13,16%	14,98%	0,00%
<b>Totale Spese</b>	€	220.264,42	286.600,00	301.701,00	309.026,00
	%		30,12%	36,97%	2,43%

Il bilancio rispetta, come risulta dal seguente quadro riepilogativo delle previsioni di competenza per il 2014, il principio del pareggio finanziario (art. 162, comma 5, del Tuel) e dell'equivalenza fra entrate e spese per servizi per conto terzi (art. 168 del Tuel):

### EQUILIBRIO ECONOMICO DI PARTE CORRENTE

ENTRATE		SPESE	
Titolo 1, 2	157.526,00	Titolo 1	193.265,00
Avanzo di amministrazione	35.739,00	Quota capitale mutui	0,00
<i>Totale</i>	<i>193.265,00</i>	<i>Totale</i>	<i>193.265,00</i>
		Avanzo Economico	
<b>Totale Entrate</b>	<b>193.265,00</b>	<b>Totale Spese</b>	<b>193.265,00</b>

### EQUILIBRIO DI PARTE IN CONTO CAPITALE

ENTRATE		SPESE	
Titolo 3	20.000,00	Titolo 2	84.261,00
Titolo 4	0,00		
Anticipazione di cassa	0,00	Anticipazione di cassa	0,00
Avanzo di amministrazione	64.261,00		
<b>Totale Entrate</b>	<b>84.261,00</b>	<b>Totale Spese</b>	<b>84.261,00</b>

### EQUILIBRIO DEI SERVIZI PER CONTO DI TERZI

ENTRATE		SPESE	
Titolo 6 <i>Entrate</i>	31.500,00	Titolo 4 <i>Spese</i>	31.500,00

## ENTRATE

### *Titolo I - Entrate da trasferimenti*

	<i>Rendiconto 2012</i>	<i>Previsione 2013</i>	<i>Assestato 2013</i>	<i>Previsione 2014</i>
Categoria 1 - Contributi e trasferimenti correnti dallo Stato	0,00	0,00	0,00	0,00
Categoria 2 - Contributi e trasferimenti correnti dalla Regione	66.962,00	70.000,00	68.101,00	68.000,00
Categoria 3 - Contributi e trasferimenti dalla Regione per funzioni delegate	0,00	0,00	0,00	0,00
Categoria 4 - Contributi e trasferimenti da parte di organismi comunitari e internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00
Categoria 5 - Contributi e trasferimenti correnti da altri enti del settore pubblico	65.761,00	62.761,00	62.761,00	66.526,00
<b>TITOLO II</b> <b>ENTRATE DA TRAFERIMENTI</b>	<b>132.723,00</b>	<b>132.761,00</b>	<b>130.862,00</b>	<b>134.526,00</b>

## **Titolo II - Entrate Extratributarie**

	<b>Rendiconto 2012</b>	<b>Previsione 2013</b>	<b>Assestato 2013</b>	<b>Previsione 2014</b>
<i>Cat. 1</i> Proventi dei servizi pubblici	39.249,42	22.000,00	26.000,00	23.000,00
<i>Cat. 2</i> Proventi dei beni dell'Ente	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Cat. 3</i> Interessi su anticipazioni e credit	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Cat. 4</i> Utili netti delle aziende speciali e partecipate, dividendi di società	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Cat. 5</i> Proventi diversi	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TITOLO III ENTRATE</b>	<b>39.249,42</b>	<b>22.000,00</b>	<b>26.000,00</b>	<b>23.000,00</b>

## SPESE

La struttura del Bilancio nelle spese prevede la ripartizione per titoli, a cui segue quella per funzioni, servizi ed interventi, in relazione alle funzioni degli enti, ai singoli uffici che gestiscono un complesso di attività ed alla natura economica dei fattori produttivi nell'ambito di ciascun servizio.

La parte spesa è leggibile anche per programmi dei quali è fatta analitica illustrazione in apposito quadro di sintesi del bilancio e nella relazione previsionale e programmatica.

Il **programma** costituisce il complesso coordinato di attività, anche normative, relative alle opere da realizzare e interventi diretti e indiretti, non necessariamente solo finanziari per il raggiungimento di un fine prestabilito e può essere compreso all'interno di una sola funzione dell'Ente, ma può anche estendersi a più funzioni.

A ciascun **servizio** è correlato un reparto organizzativo semplice o complesso, composto da persone e mezzi cui è preposto un responsabile.

A ciascun servizio è affidato con il Bilancio di previsione un complesso di mezzi finanziari specificati negli interventi assegnati del quale risponde il Responsabile.

L'unità elementare dei primi tre titoli della spesa è l'intervento, per i servizi per conto terzi è il capitolo.



## **Titolo I - La spesa corrente**

Sul versante della spesa corrente, ricordando le influenze su dati contabili dovute alla gestione diretta dei servizi, si ha:

	<i>Rendiconto 2012</i>	<i>Previsione 2013</i>	<i>Assestato 2013</i>	<i>Previsione 2014</i>
<b>Funzione 01</b> Funzioni generali di amministrazione, di gestione e di controllo	130.208,20	152.100,00 <b>16,81%</b>	161.100,00 <b>23,72%</b>	164.765,00 <b>2,27%</b>
<b>Funzione 02</b> Funzioni di istruzione pubblica e relative alla cultura ed ai beni culturali	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Funzione 03</b> Funzioni nel settore sportivo, ricreativo e del turismo	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Funzione 04</b> Funzioni riguardanti la gestione del territorio e della tutela ambientale	21.549,05	28.500,00 <b>32,26%</b>	26.000,00 <b>20,65%</b>	28.500,00 <b>9,62%</b>
<b>Funzione 05</b> Funzioni nel settore sociale	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Funzione 06</b> Funzioni nel campo dello sviluppo economico	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TITOLO I</b>	<b>151.757,25</b>	<b>180.600,00</b>	<b>187.100,00</b>	<b>193.265,00</b>
<b>SPESE CORRENTI</b>		<b>19,01%</b>	<b>23,29%</b>	<b>3,30%</b>

## Interventi

Per altri aspetti, sul piano economico, la composizione è la seguente:

	Rendiconto 2012	Previsione 2013	Assestato 2013	Previsione 2014
<b>Intervento 01</b>	48.256,41	53.500,00	53.500,00	53.500,00
Personale		10,87%	10,87%	0,00%
<b>Intervento 02</b>	2.329,60	3.000,00	14.000,00	14.000,00
Acquisto beni di consumo e/o di materie prime		28,78%	500,96%	0,00%
<b>Intervento 03</b>	90.466,29	111.100,00	106.600,00	112.765,00
Prestazioni di servizi		22,81%	17,83%	5,78%
<b>Intervento 04</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
Utilizzo di beni di terzi				
<b>Intervento 05</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti				
<b>Intervento 06</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
Interessi passivi e oneri finanziari diversi				
<b>Intervento 07</b>	5.017,95	6.000,00	6.000,00	6.000,00
Imposte e tasse		19,57%	19,57%	0,00%
<b>Intervento 08</b>	5.687,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
Oneri straordinari della gestione corrente		5,50%	0,00%	0,00%
<b>Intervento 09</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
Ammortamenti di esercizio				
<b>Intervento 10</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo svalutazione crediti				
<b>Intervento 11</b>	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Fondo di riserva			0,00%	0,00%
<b>TITOLO I</b>	<b>151.757,25</b>	<b>180.600,00</b>	<b>187.100,00</b>	<b>193.265,00</b>
<b>SPESE CORRENTI</b>		<b>19,01%</b>	<b>23,29%</b>	<b>3,30%</b>

# BILANCIO PLURIENNALE E RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA 2014/2016

Il Bilancio Pluriennale, i cui stanziamenti hanno carattere autorizzatorio, per la parte spesa è redatto per programmi, titoli, servizi ed interventi ed indica per ciascuno l'ammontare:

- delle spese correnti di gestione:
  - consolidata;
  - di sviluppo;
- delle spese di investimento distinte per ciascuno degli anni 2014, 2015, 2016.

Le previsioni di entrata e di spesa nel bilancio pluriennale sono formulate tenendo conto in particolare:

- degli indirizzi di governo;
- del programma degli investimenti e della ricaduta nel triennio in termini di oneri indotti sia finanziari che di manutenzione;
- degli impegni di spesa assunti a norma di legge.

## RIEPILOGO DEI TITOLI

ENTRATE	Previsione 2014	Previsione 2015	Previsione 2016	Triennio
<b>TITOLO I</b> Entrate da contributi e trasferimenti correnti	134.526,00	134.526,00	134.526,00	403.578,00
		<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	
<b>TITOLO II</b> Entrate extratributarie	23.000,00	23.000,00	23.000,00	69.000,00
		<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	
<b>TITOLO III</b> Entrate da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti	20.000,00	20.000,00	20.000,00	60.000,00
		<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	
<b>TITOLO IV</b> Entrate derivanti da accessioni di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>AVANZO APPLICATO</i>	<i>100.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>100.000,00</i>
<b>Totale Entrate</b>	<b>277.526,00</b>	<b>177.526,00</b> <b>-36,03%</b>	<b>177.526,00</b> <b>0,00%</b>	<b>632.578,00</b>

SPESE	Previsione 2014	Previsione 2015	Previsione 2016	Triennio
<i>DISAVANZO APPLICATO</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<b>TITOLO I</b> Spese correnti	193.265,00	174.526,00	174.526,00	542.317,00
		<b>-9,70%</b>	<b>0,00%</b>	
<b>TITOLO II</b> Spese in conto capitale	84.261,00	3.000,00	3.000,00	90.261,00
		<b>-96,44%</b>	<b>0,00%</b>	
<b>TITOLO III</b> Spese per rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Spese</b>	<b>277.526,00</b>	<b>177.526,00</b> <b>-36,03%</b>	<b>177.526,00</b> <b>0,00%</b>	<b>632.578,00</b>

## INVESTIMENTI BILANCIO PLURIENNALE

ENTRATE	Previsione 2014	Previsione 2015	Previsione 2016	Totale triennio
<b>Titolo 3</b>				
Categoria 1	0,00	0,00	0,00	0,00
Categoria 2	0,00	0,00	0,00	0,00
Categoria 3	20.000,00	20.000,00	20.000,00	60.000,00
Categoria 4	0,00	0,00	0,00	0,00
Categoria 5	0,00	0,00	0,00	0,00
Categoria 6	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>20.000,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>60.000,00</b>
<b>Titolo 4</b>				
Categoria 2	0,00	0,00	0,00	0,00
Categoria 3	0,00	0,00	0,00	0,00
Categoria 4	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Da avanzo applicato	64.261,00	0,00	0,00	64.261,00
Da avanzo economico	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>84.261,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>124.261,00</b>
Altro	0,00	0,00	0,00	0,00
IN DETRAZIONE	0,00	17.000,00	17.000,00	34.000,00
<b>Totale Entrate</b>	<b>84.261,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>90.261,00</b>

SPESE	Previsione 2014	Previsione 2015	Previsione 2016	Totale triennio
<b>Titolo 2</b>				
Funzione 01	81.261,00	0,00	0,00	81.261,00
Funzione 02	0,00	0,00	0,00	0,00
Funzione 03	0,00	0,00	0,00	0,00
Funzione 04	3.000,00	3.000,00	3.000,00	9.000,00
Funzione 05	0,00	0,00	0,00	0,00
Funzione 06	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Spese</b>	<b>84.261,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>90.261,00</b>





# ***Bilancio pluriennale 2014 - 2016***



## ENTRATE

TITOLO 1 - ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DELLO STATO, DELLA REGIONE E DI ALTRI ENTI PUBBLICI ANCHE IN RAPPORTO ALL'ESERCIZIO DI FUNZIONI DELEGATE DALLA REGIONE	132.723,00	130.862,00	134.526,00	134.526,00	134.526,00	<b>403.578,00</b>
TITOLO 2 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	39.249,42	26.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00	<b>69.000,00</b>
TITOLO 3 - ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI, DA TRASFERIMENTI DI CAPITALE E DA RISCOSSIONI DI CREDITI	0,00	13.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	<b>60.000,00</b>
TITOLO 5 - ENTRATE DA SERVIZI PER CONTO DI TERZI	27.395,95	31.000,00	31.500,00	31.500,00	31.500,00	<b>94.500,00</b>
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	100.839,00	100.000,00	0,00	0,00	<b>100.000,00</b>
<b>TOTALE GENERALE ENTRATE</b>	<b>199.368,37</b>	<b>301.701,00</b>	<b>309.026,00</b>	<b>209.026,00</b>	<b>209.026,00</b>	<b>727.078,00</b>

## SPESE

TITOLO 1 - SPESE CORRENTI	151.757,25	187.100,00	193.265,00	174.526,00	174.526,00	<b>542.317,00</b>
TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE	41.111,22	83.101,00	84.261,00	3.000,00	3.000,00	<b>90.261,00</b>
TITOLO 4 - SPESE PER SERVIZI PER CONTO TERZI	27.395,95	31.500,00	31.500,00	31.500,00	31.500,00	<b>94.500,00</b>
<b>TOTALE GENERALE SPESE</b>	<b>220.264,42</b>	<b>301.701,00</b>	<b>309.026,00</b>	<b>209.026,00</b>	<b>209.026,00</b>	<b>727.078,00</b>

	Rendiconto 2012	Assestato 2013	Previsione 2014	Previsione 2015	Previsione 2016	Totale triennio
1	0,00	100.839,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00
	<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>					<b>100.000,00</b>

**TITOLO 1 - ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DELLO STATO, DELLA REGIONE E DI ALTRI ENTI PUBBLICI ANCHE IN RAPPORTO ALL'ESERCIZIO DI FUNZIONI DELEGATE DALLA REGIONE**

**CATEGORIA 2 - CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DALLA REGIONE**

200	CONTRIBUTO REGIONALE ORDINARIO PER GESTIONE RISERVA	66.962,00	68.101,00	68.000,00	68.000,00	68.000,00	204.000,00
1020270	FUNZIONI RELATIVE AL TERRITORIO E ALL'AMBIENTE	66.962,00	68.101,00	68.000,00	68.000,00	68.000,00	204.000,00
	<b>CATEGORIA 2 - CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DALLA REGIONE</b>	<b>66.962,00</b>	<b>68.101,00</b>	<b>68.000,00</b>	<b>68.000,00</b>	<b>68.000,00</b>	<b>204.000,00</b>

**CATEGORIA 5 - CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO**

203	CONTRIBUTO ORDINARIO COMUNI	62.761,00	55.229,66	58.542,88	58.542,88	58.542,88	175.628,64
1050300	CONTRIBUTI VARI	62.761,00	55.229,66	58.542,88	58.542,88	58.542,88	175.628,64
204	CONTRIBUTO ORDINARIO PROVINCIA	3.000,00	3.765,67	3.991,56	3.991,56	3.991,56	11.974,68
1050301	CONTRIBUTI ORDINARI PROVINCIA	3.000,00	3.765,67	3.991,56	3.991,56	3.991,56	11.974,68
205	CONTRIBUTO ORDINARIO COMUNITA' MONTANA	0,00	3.765,67	3.991,56	3.991,56	3.991,56	11.974,68
1050302	CONTRIBUTI ORDINARI COMUNITA' MONTANA	0,00	3.765,67	3.991,56	3.991,56	3.991,56	11.974,68
	<b>CATEGORIA 5 - CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO</b>	<b>65.761,00</b>	<b>62.761,00</b>	<b>66.526,00</b>	<b>66.526,00</b>	<b>66.526,00</b>	<b>199.578,00</b>

	<b>CATEGORIA 2 - CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DALLA REGIONE</b>	66.962,00	68.101,00	68.000,00	68.000,00	68.000,00	204.000,00
	<b>CATEGORIA 5 - CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO</b>	<b>65.761,00</b>	<b>62.761,00</b>	<b>66.526,00</b>	<b>66.526,00</b>	<b>66.526,00</b>	<b>199.578,00</b>
	<b>TITOLO 1 - ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DELLO</b>	<b>132.723,00</b>	<b>130.862,00</b>	<b>134.526,00</b>	<b>134.526,00</b>	<b>134.526,00</b>	<b>403.578,00</b>

**TITOLO 2 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE**

**CATEGORIA 1 - PROVENTI DEI SERVIZI PUBBLICI**

302	PROVENTI E RIMBORSI DIVERSI: DIRITTI DI SEGRETERIA	31.960,85	14.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	36.000,00
-----	--	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------

	Rendiconto 2012	Assestato 2013	Previsione 2014	Previsione 2015	Previsione 2016	Totale triennio
2010580	31.960,85	14.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	36.000,00
<b>303</b>	0,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	24.000,00
2010581	0,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	24.000,00
<b>310</b>	7.288,57	4.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	9.000,00
2010582	7.288,57	4.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	9.000,00
<b>CATEGORIA 1 - PROVENTI DEI SERVIZI PUBBLICI</b>	39.249,42	26.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00	69.000,00
<b>CATEGORIA 1 - PROVENTI DEI SERVIZI PUBBLICI</b>	39.249,42	26.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00	69.000,00
<b>TITOLO 2 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE</b>	39.249,42	26.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00	69.000,00

### TITOLO 3 - ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI, DA TRASFERIMENTI DI CAPITALE E DA RISCOSSIONI DI CREDITI

#### CATEGORIA 3 - TRASFERIMENTI DI CAPITALE DALLA REGIONE

402	0,00	10.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	60.000,00
3050760	0,00	10.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	60.000,00
<b>CATEGORIA 3 - TRASFERIMENTI DI CAPITALE DALLA REGIONE</b>	0,00	10.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	60.000,00

#### CATEGORIA 5 - TRASFERIMENTI DI CAPITALE DA ALTRI SOGGETTI

410	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3050473	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>CATEGORIA 5 - TRASFERIMENTI DI CAPITALE DA ALTRI SOGGETTI</b>	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<b>CATEGORIA 3 - TRASFERIMENTI DI CAPITALE DALLA REGIONE</b>	0,00	10.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	60.000,00
<b>CATEGORIA 4 - TRASFERIMENTI DI CAPITALE DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>CATEGORIA 5 - TRASFERIMENTI DI CAPITALE DA ALTRI SOGGETTI</b>	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TITOLO 3 - ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI, DA TRASFERIMENTI DI CAPITALE E DA</b>	0,00	13.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	60.000,00

**TITOLO 5 - ENTRATE DA SERVIZI PER CONTO DI TERZI**

601	RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI AL PERSONALE	2.622,26	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	9.000,00
5010000	RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI AL PERSONALE	2.622,26	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	9.000,00
602	RITENUTE ERARIALI	22.603,30	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	75.000,00
5020000	RITENUTE ERARIALI	22.603,30	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	75.000,00
603	ALTRE RITENUTE AL PERSONALE PER CONTO DI TERZI	920,39	1.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	4.500,00
5030000	ALTRE RITENUTE AL PERSONALE PER CONTO DI TERZI	920,39	1.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	4.500,00
606	RIMBORSO DI FONDI ANTICIPATI PER IL SERVIZIO DI ECONOMATO	1.250,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	6.000,00
5060000	RIMBORSO DI ANTICIPAZIONI DI FONDI PER SERVIZIO ECONOMATO	1.250,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	6.000,00
<b>TITOLO 5 - ENTRATE DA SERVIZI PER CONTO DI TERZI</b>		<b>27.395,95</b>	<b>31.000,00</b>	<b>31.500,00</b>	<b>31.500,00</b>	<b>31.500,00</b>	<b>94.500,00</b>

1	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	100.839,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00
---	---------------------------	------	------------	------------	------	------	------------

<b>TITOLO 1 - ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DELLO STATO, DELLA REGIONE E DI ALTRI ENTI PUBBLICI ANCHE IN RAPPORTO ALL'ESERCIZIO DI FUNZIONI DELEGATE DALLA REGIONE</b>		<b>132.723,00</b>	<b>130.862,00</b>	<b>134.526,00</b>	<b>134.526,00</b>	<b>134.526,00</b>	<b>403.578,00</b>
---	--	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

<b>TITOLO 2 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE</b>		<b>39.249,42</b>	<b>26.000,00</b>	<b>23.000,00</b>	<b>23.000,00</b>	<b>23.000,00</b>	<b>69.000,00</b>
<b>TITOLO 3 - ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI, DA TRASFERIMENTI DI CAPITALE E DA RISCOSSIONI DI CREDITI</b>		<b>0,00</b>	<b>13.000,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>60.000,00</b>

<b>TITOLO 5 - ENTRATE DA SERVIZI PER CONTO DI TERZI</b>		<b>27.395,95</b>	<b>31.000,00</b>	<b>31.500,00</b>	<b>31.500,00</b>	<b>31.500,00</b>	<b>94.500,00</b>
---	--	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------

<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>		<b>0,00</b>	<b>100.839,00</b>	<b>100.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100.000,00</b>
----------------------------------	--	-------------	-------------------	-------------------	-------------	-------------	-------------------

<b>TOTALE GENERALE ENTRATE</b>		<b>199.368,37</b>	<b>301.701,00</b>	<b>309.026,00</b>	<b>209.026,00</b>	<b>209.026,00</b>	<b>727.078,00</b>
--------------------------------	--	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

## TITOLO 1 - SPESE CORRENTI

### FUNZIONE 1 - FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO

SERVIZIO 1 - ORGANI ISTITUZIONALI						
114	RIMBORSO SPESE AMMINISTRATORI ED INDENNITA' DI MISSIONE	8.631,96	10.000,00	10.000,00	10.000,00	30.000,00
115	SPESE PER COMMISSIONE CONSULTIVA PERMANENTE	4.500,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	15.000,00
116	COMPENSO REVISORE DEI CONTI	2.516,80	3.000,00	3.000,00	3.000,00	9.000,00
1010103	PRESTAZIONE DI SERVIZI	15.648,76	18.000,00	18.000,00	18.000,00	54.000,00
<b>SERVIZIO 1 - ORGANI ISTITUZIONALI</b>		<b>15.648,76</b>	<b>18.000,00</b>	<b>18.000,00</b>	<b>18.000,00</b>	<b>54.000,00</b>

SERVIZIO 2 - SEGRETERIA GENERALE, PERSONALE E ORGANIZZAZIONE						
100	STIPENDI AL PERSONALE AMMINISTRATIVO	23.039,67	25.000,00	25.000,00	25.000,00	75.000,00
101	ONERI INDOTTI PERSONALE AMMINISTRATIVO	8.416,74	10.000,00	10.000,00	10.000,00	30.000,00
102	RETRIBUZIONE AL PERSONALE: ASSEGNI FISSI	16.800,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00	51.000,00
191	FONDO RISORSE ECONOMICHE DECENTRATE	0,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	4.500,00
1010201	PERSONALE	48.256,41	53.500,00	53.500,00	53.500,00	160.500,00
103	SPESE D'UFFICIO	2.329,60	14.000,00	14.000,00	14.000,00	20.000,00
1010202	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	2.329,60	14.000,00	14.000,00	14.000,00	20.000,00
104	SPESE PER TELEFONIA, VARIE, ECCETERA	5.154,20	3.500,00	3.500,00	3.500,00	10.500,00
104.1	SPESE PER ILLUMINAZIONE, VARIE, ECCETERA	0,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	7.500,00
106	PRESTAZIONE DI SERVIZI - ATTIVITA' DIDATTICA E SCIENTIFICA	27.476,18	27.500,00	31.265,00	31.265,00	93.795,00
107	SPESE PER CONSULENZE LEGALI	0,00	1.500,00	1.000,00	1.000,00	3.000,00
109	PRESTAZIONE DI SERVIZI SUL TERRITORIO	5.519,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	18.000,00
110	ELABORAZIONE DATI	7.120,35	9.100,00	9.500,00	9.500,00	28.500,00
120	SPESE PER VISITE GUIDATE	7.998,75	5.500,00	5.500,00	5.500,00	16.500,00
1010203	PRESTAZIONE DI SERVIZI	53.268,48	55.600,00	59.265,00	59.265,00	177.795,00
108	I.R.A.P. SEGRETERIA GENERALE	5.017,95	6.000,00	6.000,00	6.000,00	18.000,00
1010207	IMPOSTE E TASSE	5.017,95	6.000,00	6.000,00	6.000,00	18.000,00
<b>SERVIZIO 2 - SEGRETERIA GENERALE, PERSONALE E ORGANIZZAZIONE</b>		<b>108.872,44</b>	<b>129.100,00</b>	<b>132.765,00</b>	<b>121.765,00</b>	<b>376.295,00</b>

SERVIZIO 3 - GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDITORATO E CONTROLLO DI GESTIONE						
190	ONERI STRAORDINARI DI GESTIONE	5.667,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	18.000,00

	Rendiconto 2012	Assestato 2013	Previsione 2014	Previsione 2015	Previsione 2016	Totale triennio
1010308 ONERI STRAORDINARI DELLA GESTIONE CORRENTE	5.687,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	18.000,00
170 FONDO DI RISERVA	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	3.000,00
1010311 FONDO DI RISERVA	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	3.000,00
<b>SERVIZIO 3 - GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDITORATO E CONTROLLO DI GESTIONE</b>	<b>5.687,00</b>	<b>7.000,00</b>	<b>7.000,00</b>	<b>7.000,00</b>	<b>7.000,00</b>	<b>21.000,00</b>
<b>SERVIZIO 5 - ALTRI SERVIZI GENERALI</b>						
130 ASSICURAZIONI CONTRO RCT, ECC.	0,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	21.000,00
1010503 PRESTAZIONE DI SERVIZI	0,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	21.000,00
<b>SERVIZIO 5 - ALTRI SERVIZI GENERALI</b>	<b>0,00</b>	<b>7.000,00</b>	<b>7.000,00</b>	<b>7.000,00</b>	<b>7.000,00</b>	<b>21.000,00</b>
<b>SERVIZIO 1 - ORGANI ISTITUZIONALI</b>						
SERVIZIO 2 - SEGRETERIA GENERALE, PERSONALE E ORGANIZZAZIONE	15.648,76	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	54.000,00
SERVIZIO 3 - GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDITORATO E CONTROLLO DI GESTIONE	108.872,44	129.100,00	132.765,00	121.765,00	121.765,00	376.295,00
SERVIZIO 5 - ALTRI SERVIZI GENERALI	5.687,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	21.000,00
<b>SERVIZIO 5 - ALTRI SERVIZI GENERALI</b>	<b>0,00</b>	<b>7.000,00</b>	<b>7.000,00</b>	<b>7.000,00</b>	<b>7.000,00</b>	<b>21.000,00</b>
<b>FUNZIONE 1 - FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO</b>	<b>130.208,20</b>	<b>161.100,00</b>	<b>164.765,00</b>	<b>153.765,00</b>	<b>153.765,00</b>	<b>472.295,00</b>
<b>FUNZIONE 4 - FUNZIONI RIGUARDANTI LA GESTIONE DEL TERRITORIO E DELLA TUTELA AMBIENTALE</b>						
<b>SERVIZIO 3 - SERVIZI DI TUTELA, CONTROLLO E VALORIZZAZIONE DI RISORSE IDRICHE</b>						
142 SPESE PER LA GESTIONE E CONSERVAZIONE DEL PATRIMONIO	15.436,05	26.000,00	28.500,00	20.761,00	20.761,00	70.022,00
1040303 PRESTAZIONE DI SERVIZI	15.436,05	26.000,00	28.500,00	20.761,00	20.761,00	70.022,00
<b>SERVIZIO 3 - SERVIZI DI TUTELA, CONTROLLO E VALORIZZAZIONE DI RISORSE IDRICHE</b>	<b>15.436,05</b>	<b>26.000,00</b>	<b>28.500,00</b>	<b>20.761,00</b>	<b>20.761,00</b>	<b>70.022,00</b>
<b>SERVIZIO 6 - SERVIZI DIVERSI PER LA TUTELA AMBIENTALE E LA GESTIONE DEL TERRITORIO</b>						
130 ASSICURAZIONI CONTRO RCT, ECCETERA	6.113,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1040603 PRESTAZIONE DI SERVIZI	6.113,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>SERVIZIO 6 - SERVIZI DIVERSI PER LA TUTELA AMBIENTALE E LA GESTIONE DEL TERRITORIO</b>	<b>6.113,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



	Rendiconto 2012	Assestato 2013	Previsione 2014	Previsione 2015	Previsione 2016	Totale triennio
<b>SERVIZIO 3 - SERVIZI DI TUTELA, CONTROLLO E VALORIZZAZIONE DI RISORSE IDRICHE</b>	15.436,05	26.000,00	28.500,00	20.761,00	20.761,00	<b>70.022,00</b>
<b>SERVIZIO 6 - SERVIZI DIVERSI PER LA TUTELA AMBIENTALE E LA GESTIONE DEL TERRITORIO</b>	6.113,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
<b>FUNZIONE 4 - FUNZIONI RIGUARDANTI LA GESTIONE DEL TERRITORIO E DELLA TUTELA AMBIENTALE</b>	21.549,05	26.000,00	28.500,00	20.761,00	20.761,00	<b>70.022,00</b>
<b>FUNZIONE 1 - FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO</b>	130.208,20	161.100,00	164.765,00	153.765,00	153.765,00	<b>472.295,00</b>
<b>FUNZIONE 4 - FUNZIONI RIGUARDANTI LA GESTIONE DEL TERRITORIO E DELLA TUTELA AMBIENTALE</b>	21.549,05	26.000,00	28.500,00	20.761,00	20.761,00	<b>70.022,00</b>
<b>TITOLO 1 - SPESE CORRENTI</b>	151.757,25	187.100,00	193.265,00	174.526,00	174.526,00	<b>542.317,00</b>

## TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE

### FUNZIONE 1 - FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO

#### SERVIZIO 5 - ALTRI SERVIZI GENERALI

270	38.296,22	80.101,00	81.261,00	0,00	0,00	<b>81.261,00</b>
2010501	38.296,22	80.101,00	81.261,00	0,00	0,00	<b>81.261,00</b>
<b>SERVIZIO 5 - ALTRI SERVIZI GENERALI</b>	38.296,22	80.101,00	81.261,00	0,00	0,00	<b>81.261,00</b>

#### SERVIZIO 5 - ALTRI SERVIZI GENERALI

<b>FUNZIONE 1 - FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO</b>	38.296,22	80.101,00	81.261,00	0,00	0,00	<b>81.261,00</b>
--	-----------	-----------	-----------	------	------	------------------

### FUNZIONE 4 - FUNZIONI RIGUARDANTI LA GESTIONE DEL TERRITORIO E DELLA TUTELA AMBIENTALE

#### SERVIZIO 3 - SERVIZI DI TUTELA, CONTROLLO E VALORIZZAZIONE DI RISORSE IDRICHE

230	2.815,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	<b>9.000,00</b>
2040306	2.815,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	<b>9.000,00</b>
<b>SERVIZIO 3 - SERVIZI DI TUTELA, CONTROLLO E VALORIZZAZIONE DI RISORSE IDRICHE</b>	2.815,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	<b>9.000,00</b>

	Rendiconto 2012	Assestato 2013	Previsione 2014	Previsione 2015	Previsione 2016	Totale triennio
<b>SERVIZIO 3 - SERVIZI DI TUTELA, CONTROLLO E VALORIZZAZIONE DI RISORSE IDRICHE</b>	2.815,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	<b>9.000,00</b>
<b>FUNZIONE 4 - FUNZIONI RIGUARDANTI LA GESTIONE DEL TERRITORIO E DELLA TUTELA AMBIENTALE</b>	2.815,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	<b>9.000,00</b>
<b>FUNZIONE 1 - FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO</b>	38.296,22	80.101,00	81.261,00	0,00	0,00	<b>81.261,00</b>
<b>FUNZIONE 4 - FUNZIONI RIGUARDANTI LA GESTIONE DEL TERRITORIO E DELLA TUTELA AMBIENTALE</b>	2.815,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	<b>9.000,00</b>
<b>TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE</b>	41.111,22	83.101,00	84.261,00	3.000,00	3.000,00	<b>90.261,00</b>

### TITOLO 4 - SPESE PER SERVIZI PER CONTO TERZI

401	RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI AL PERSONALE	2.622,26	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	<b>9.000,00</b>
400001	RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI AL PERSONALE	2.622,26	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	<b>9.000,00</b>
402	RITENUTE IRPEF	22.603,30	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	<b>75.000,00</b>
400002	RITENUTE ERARIALI	22.603,30	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	<b>75.000,00</b>
403	ALTRE RITENUTE AL PERSONALE PER CONTO DI TERZI	920,39	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	<b>4.500,00</b>
400003	ALTRE RITENUTE AL PERSONALE PER CONTO DI TERZI	920,39	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	<b>4.500,00</b>
406	RIMBORSO DI ANTICIPAZIONI DI FONDI PER SERVIZIO ECONOMATO	1.250,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	<b>6.000,00</b>
400006	RIMBORSO DI ANTICIPAZIONI DI FONDI PER SERVIZIO ECONOMATO	1.250,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	<b>6.000,00</b>
<b>TITOLO 4 - SPESE PER SERVIZI PER CONTO TERZI</b>	27.395,95	31.500,00	31.500,00	31.500,00	31.500,00	<b>94.500,00</b>	
<b>TITOLO 1 - SPESE CORRENTI</b>	151.757,25	187.100,00	193.265,00	174.526,00	174.526,00	<b>542.317,00</b>	
<b>TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE</b>	41.111,22	83.101,00	84.261,00	3.000,00	3.000,00	<b>90.261,00</b>	
<b>TITOLO 4 - SPESE PER SERVIZI PER CONTO TERZI</b>	27.395,95	31.500,00	31.500,00	31.500,00	31.500,00	<b>94.500,00</b>	
<b>TOTALE GENERALE SPESE</b>	220.264,42	301.701,00	309.026,00	209.026,00	209.026,00	<b>727.078,00</b>	

# Allegati

## Allegati al bilancio di previsione 2014

<i>Allegato n.</i>	1	Quadro generale riassuntivo delle entrate e delle spese
<i>Allegato n.</i>	2	Quadro generale riassuntivo dei risultati differenziali
<i>Allegato n.</i>	3	Equilibri di bilancio - Anno 2014
<i>Allegato n.</i>	4	Equilibri di bilancio nel triennio 2014 / 2016
<i>Allegato n.</i>	5	Riepilogo generale dei titoli
<i>Allegato n.</i>	6	Riepilogo delle spese correnti per funzioni
<i>Allegato n.</i>	7	Riepilogo delle spese correnti per intervento
<i>Allegato n.</i>	8	Riepilogo delle spese in conto capitale per funzioni

## QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

<b>TITOLO I:</b> Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della Regione e di altri enti pubblici anche in rapporto all'esercizio di funzioni delegate dalla Regione	134.526,00	<b>TITOLO I:</b> Spese correnti	193.265,00
<b>TITOLO II:</b> Entrate extratributarie	23.000,00	<b>TITOLO II:</b> Spese in conto capitale	84.261,00
<b>TITOLO III:</b> Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti	20.000,00		
<b>TOTALE ENTRATE FINALI</b>	<b>177.526,00</b>	<b>TOTALE SPESE FINALI</b>	<b>277.526,00</b>
<b>TITOLO IV:</b> Entrate derivanti da accensioni di prestiti	0,00	<b>TITOLO III:</b> Spese per rimborso di prestiti	0,00
<b>TITOLO V:</b> Entrate da servizi per conto di terzi	31.500,00	<b>TITOLO IV:</b> Spese per servizi per conto di terzi	31.500,00
<b>TOTALE</b>	<b>209.026,00</b>	<b>TOTALE</b>	<b>309.026,00</b>
Avanzo di amministrazione	100.000,00	Disavanzo di amministrazione	0,00
<b>TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE</b>	<b>309.026,00</b>	<b>TOTALE COMPLESSIVO SPESE</b>	<b>309.026,00</b>

# RISULTATI DIFFERENZIALI

Equilibrio corrente		Equilibrio finale	
Entrate titolo I - II .....	(+)	157.526,00	277.526,00
Spese correnti .....	(-)	193.265,00	277.526,00
Quote di capitale di ammortamento mutui e prestiti obbligazionari .....	(-)	0,00	0,00
Utilizzo di avanzo di amministrazione per il finanziamento di spese correnti .....	(A) (+)	35.739,00	0,00
Entrate diverse destinate a spese correnti .....	(B) (+)	0,00	35.739,00
<b>(A)</b> Utilizzo di avanzo di amministrazione per il finanziamento di: 1) debiti fuori bilancio di parte corrente ..... 2) spese di funzionamento ..... <b>(B)</b> Entrate diverse destinate a spese correnti: 1) quote dei proventi per permessi di costruire sanzioni (art. 1, co. 43, L.311/04) ..... 2) assunzione di mutui per il finanziamento di debiti fuori bilancio di parte corrente ** ..... 3) alienazione di patrimonio per il finanziamento di debiti fuori bilancio di parte corrente ..... 4) utilizzo del plusvalore realizzato con l'alienazione di beni patrimoniali (art. 3, co. 28, L.350/03) ..... 5) altre entrate .....			
Entrate correnti destinate a spese di investimento .....	(C) (-)	0,00	0,00
<b>(C)</b> Entrate correnti destinate a spese di investimento: 1) proventi del servizio di fognatura e depurazione (art. 14 L.36/94) ..... 2) contributo per l'utilizzo di risorse geotermiche e per la produzione di energia elettrica (art. 17 L.896/86) ..... 3) imposta sulla pubblicità negli ascensori in servizi pubblici (art. 3, L. 235/93) ..... 4) sanzioni amministrative pecuniarie per violazioni al codice della strada ..... 5) altre entrate .....			
Entrate diverse utilizzate per il rimborso della quota di capitale di ammortamento dei mutui e dei prestiti obbligazionari .....	(D) (+)	0,00	0,00
Differenza *		0,00	0,00
<b>(D)</b> Entrate diverse utilizzate per il rimborso della quota di capitale di ammortamento dei mutui e dei prestiti obbligazionari: quota dei contributi a valere sul fondo nazionale ordinario per gli investimenti (art. 94, co. 11, L. 289/02) ..... 1) utilizzo del plusvalore realizzato con l'alienazione di beni patrimoniali (art. 1, co. 66, L.311/04) ..... 2) .....			

\* La differenza, per il rispetto dell'equilibrio corrente di cui all'art. 162 del T.U. enti locali, non può essere inferiore a 0.

\*\* Per debiti maturati anteriormente alla data di entrata in vigore della legge costituzionale 18 ottobre 2001, n. 3.

# QUADRO DI CONTROLLO DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO - ANNO 2014

## ENTRATA

AVANZO	100.000,00
TITOLO I, II	157.526,00
TITOLO III	20.000,00
TITOLO IV	0,00
TITOLO V	31.500,00
<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>309.026,00</b>

## SPESA

DISAVANZO	TITOLO I	TITOLO II	TITOLO III	TITOLO IV	TOTALE SPESE
	35.739,00	64.261,00			100.000,00
0,00	157.526,00	0,00	0,00		157.526,00
	0,00	20.000,00			20.000,00
	0,00	0,00	0,00		0,00
				31.500,00	31.500,00
0,00	193.265,00	84.261,00	0,00	31.500,00	<b>309.026,00</b>

# VERIFICA EQUILIBRI NEL TRIENNIO

Descrizione

Previsione 2014

Previsione 2015

Previsione 2016

<b>Parte Corrente</b>			
Titolo 1 - Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della Regione e di altri enti pubblici a	134.526,00	134.526,00	134.526,00
Titolo 2 - Entrate extratributarie	23.000,00	23.000,00	23.000,00
<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>157.526,00</b>	<b>157.526,00</b>	<b>157.526,00</b>
Titolo 1 - Spese correnti	193.265,00	174.526,00	174.526,00
Titolo 3 - Spese per rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE SPESE</b>	<b>193.265,00</b>	<b>174.526,00</b>	<b>174.526,00</b>
<b>SALDO</b>	<b>-35.739,00</b>	<b>-17.000,00</b>	<b>-17.000,00</b>
<b>Parte Investimenti c/capitale</b>			
Titolo 3 - Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti	20.000,00	20.000,00	20.000,00
Titolo 4 - Entrate derivanti da accensioni di prestiti	0,00	0,00	0,00
Avanzo di amministrazione	100.000,00	0,00	0,00
<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>120.000,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>20.000,00</b>
Titolo 2 - Spese in conto capitale	84.261,00	3.000,00	3.000,00
<b>TOTALE SPESE</b>	<b>84.261,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>
<b>SALDO</b>	<b>35.739,00</b>	<b>17.000,00</b>	<b>17.000,00</b>
<b>Parte Servizi Conto Terzi</b>			
Titolo 5 - Entrate da servizi per conto di terzi	31.500,00	31.500,00	31.500,00
<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>31.500,00</b>	<b>31.500,00</b>	<b>31.500,00</b>
Titolo 4 - Spese per servizi per conto terzi	31.500,00	31.500,00	31.500,00
<b>TOTALE SPESE</b>	<b>31.500,00</b>	<b>31.500,00</b>	<b>31.500,00</b>
<b>SALDO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>SALDO COMPLESSIVO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



# RIEPILOGO DEI TITOLI

<b>Entrate</b>					
	Rendiconto 2012	Previsione 2013	Assestato 2013	Previsione 2014	
<b>TITOLO I</b>	132.723,00	132.761,00	130.862,00	134.526,00	
Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della Regione e di altri enti pubblici anche in rapporto all'esercizio di funzioni delegate dalla Regione		0,03%	-1,43%	2,80%	
<b>TITOLO II</b>	39.249,42	22.000,00	26.000,00	23.000,00	
Entrate extratributarie		-43,95%	18,18%	-11,54%	
<b>TITOLO III</b>	0,00	0,00	13.000,00	20.000,00	
Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti				53,85%	
<b>TITOLO IV</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	
Entrate derivanti da accensioni di prestiti					
<b>TITOLO V</b>	27.395,95	31.000,00	31.000,00	31.500,00	
Entrate da servizi per conto di terzi		13,16%	0,00%	1,61%	
<b>AVANZO APPLICATO</b>	0,00	100.839,00	100.839,00	100.000,00	
<b>Totale Entrate</b>	<b>199.368,37</b>	<b>286.600,00</b>	<b>301.701,00</b>	<b>309.026,00</b>	<b>2,43%</b>
<b>Spese</b>					
<b>DISAVANZO APPLICATO</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>TITOLO I</b>	151.757,25	180.600,00	187.100,00	193.265,00	
Spese correnti		19,01%	3,60%	3,30%	
<b>TITOLO II</b>	41.111,22	75.000,00	83.101,00	84.261,00	
Spese in conto capitale		82,43%	10,80%	1,40%	
<b>TITOLO III</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	
Spese per rimborso di prestiti					
<b>TITOLO IV</b>	27.395,95	31.000,00	31.500,00	31.500,00	
Spese per servizi per conto terzi		13,16%	1,61%	0,00%	
<b>Totale Spese</b>	<b>220.264,42</b>	<b>286.600,00</b>	<b>301.701,00</b>	<b>309.026,00</b>	<b>2,43%</b>

## RIEPILOGO DELLE SPESE CORRENTI PER FUNZIONI

	Rendiconto 2012	Previsione 2013	Assestato 2013	Previsione 2014
<b>Funzione 01</b> Funzioni generali di amministrazione, di gestione e di controllo	130.208,20	152.100,00 16,81%	161.100,00 5,92%	164.765,00 2,27%
<b>Funzione 02</b> Funzioni di istruzione pubblica e relative alla cultura ed ai beni culturali	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Funzione 03</b> Funzioni nel settore sportivo, ricreativo e del turismo	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Funzione 04</b> Funzioni riguardanti la gestione del territorio e della tutela ambientale	21.549,05	28.500,00 32,26%	26.000,00 -8,77%	28.500,00 9,62%
<b>Funzione 05</b> Funzioni nel settore sociale	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Funzione 06</b> Funzioni nel campo dello sviluppo economico	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Titolo I</b>	<b>151.757,25</b>	<b>180.600,00</b>	<b>187.100,00</b>	<b>193.265,00</b>
<b>Spese correnti</b>		<b>19,01%</b>	<b>3,60%</b>	<b>3,30%</b>
<i>TITOLO III</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Rimborso quota capitale mutui</i>				
<b>TOTALE</b>	<b>151.757,25</b>	<b>180.600,00</b> <b>19,01%</b>	<b>187.100,00</b> <b>3,60%</b>	<b>193.265,00</b> <b>3,30%</b>

## RIEPILOGO DELLE SPESE CORRENTI PER INTERVENTI

	Rendiconto 2012	Previsione 2013	Assestato 2013	Previsione 2014
<b>Int. 01</b> - Spese correnti per il personale	48.256,41	53.500,00 10,87%	53.500,00 0,00%	53.500,00 0,00%
<b>Int. 02</b> - Spese correnti per acquisto beni di consumo e/o di materie prime	2.329,60	3.000,00 28,78%	14.000,00 366,67%	14.000,00 0,00%
<b>Int. 03</b> - Spese correnti per prestazioni di servizi	90.466,29	111.100,00 22,81%	106.600,00 -4,05%	112.765,00 5,78%
<b>Int. 04</b> - Spese correnti per utilizzo di beni di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Int. 05</b> - Spese correnti per trasferimenti	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Int. 06</b> - Spese correnti per interessi passivi e oneri finanziari	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Int. 07</b> - Spese correnti per imposte e tasse	5.017,95	6.000,00 19,57%	6.000,00 0,00%	6.000,00 0,00%
<b>Int. 08</b> - Spese correnti per oneri straordinari della gestione corrente	5.687,00	6.000,00 5,50%	6.000,00 0,00%	6.000,00 0,00%
<b>Int. 09</b> - Spese correnti per ammortamenti di esercizio	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Int. 10</b> - Spese correnti per fondo svalutazione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Int. 11</b> - Spese correnti per fondo di riserva	0,00	1.000,00	1.000,00 0,00%	1.000,00 0,00%
<b>TITOLO I</b>	<b>151.757,25</b>	<b>180.600,00</b> <b>19,01%</b>	<b>187.100,00</b> <b>3,60%</b>	<b>193.265,00</b> <b>3,30%</b>
<b>Spese correnti</b>				

Ente per la Gestione della Riserva Naturale Torbiere del Sebino  
Allegato n. 7 - Riepilogo delle spese correnti per interventi -

## SPESE IN CONTO CAPITALE PER FUNZIONI

	Rendiconto 2012	Previsione 2013	Assestato 2013	Previsione 2014
<b>Funzione 01</b> Funzioni generali di amministrazione, di gestione e di controllo	38.296,22	72.000,00 88,01%	80.101,00 11,25%	81.261,00 1,45%
<b>Funzione 02</b> Funzioni di istruzione pubblica e relative alla cultura ed ai beni culturali	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Funzione 03</b> Funzioni nel settore sportivo, ricreativo e del turismo	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Funzione 04</b> Funzioni riguardanti la gestione del territorio e della tutela ambientale	2.815,00	3.000,00 6,57%	3.000,00 0,00%	3.000,00 0,00%
<b>Funzione 05</b> Funzioni nel settore sociale	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Funzione 06</b> Funzioni nel campo dello sviluppo economico	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>41.111,22</b>	<b>75.000,00</b> <b>82,43%</b>	<b>83.101,00</b> <b>10,80%</b>	<b>84.261,00</b> <b>1,40%</b>
<b>Spese in conto capitale</b>				

Ente per la Gestione della Riserva Naturale Torbiere del Sebino  
Allegato n. 8 - Spese in conto capitale per funzioni -