## ANALISI DELLE RISORSE – FORMA SINTETICA

### **Quadro generale riassuntivo Bilancio preventivo 2013**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |
| **Entrate** |  |  | **Spese** |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| *Titolo I:* | Entrate tributarie  |  |  | *Titolo I:* | Spese correnti | 2.132.165,26 |
| *Titolo II:* | Entrate da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della Regione e di altri enti pubblici  | 1.678.231,27 |  | *Titolo II:* | Spese in conto capitale | 430.000,00 |
| *Titolo III:* | Entrate extratributarie | 601.000,00 |  |  |  |  |
| *Titolo IV:* | Entrate da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti | 300.000,00 |  |  |  |  |
| *Titolo V:* | Entrate derivanti da accensioni di prestiti | 629.126,79 |  | *Titolo III:* | Spese per rimborso di prestiti | 646.192,80 |
| *Titolo VI:* | Entrate da servizi per conto di terzi | 320.000,00 |  | *Titolo IV:* | Spese per servizi per conto di terzi | 320.000,00 |
|  | *Totale*  | *3.528.358,06* |  |  | *Totale*  | *3.528.358,06* |
|  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| ***Totale complessivo entrate*** | **3.528.358,06** |  | ***Totale complessivo spese*** | **3.528.358,06** |

|  |
| --- |
| **ENTRATE** |

### **ENTRATE CORRENTI - TITOLO II**

Il totale delle entrate correnti del Titolo II per l’esercizio finanziario 2013, pari ad € 1.678.231,27 diminuisce sensibilmente rispetto al dato assestato 2012 pari ad € 1.792.797,94 di € 114.566,67

Tale diminuzione è dovuta:

* ad una diminuzione delle entrate del Titolo II derivanti dai contributi ordinari di funzionamento che passano da € 1.727.379,84 ad € 1.622.313,17 per un importo pari ad € 105.066,67.

Il contributo ordinario della Regione Toscana diminuito rispetto al 2010, di € 72.766,66 per effetto dell’art.3 della Legge regionale n.65/2010, diminuisce di un ulteriore 7,60% rispetto a quanto assegnato nel 2012 passando da € 1.382.566,67 ad € 1.277.500,00.

Il contributo ordinario per spese di funzionamento della Comunità del Parco rimane dello stesso importo assestato 2012 anche se diminuisce rispetto al 2010-2011.

 Il contributo complessivamente passa infatti da € 390.569,05 ad € 344.813,17

* ad una diminuzione delle entrate del Titolo II derivanti dai contributi ordinari finalizzati che passano dal dato assestato 2012 di €65.418,10 ad €55.918,10 per un importo pari a € 9.500,00.

### **ENTRATE CORRENTI - TITOLO III**

Le entrate correnti del Titolo III (extratributarie) vengono previste nell’importo pari ad € 601.000,00.

Il dato assestato 2012 ammonta ad € 587.800,30.

Nell’esercizio finanziario 2011 il dato accertato al 31/12/2011 ammonta ad € 608.173,49 e il dato accertato al 31/12/2010 ammonta ad € 510.024,63.

Il dato previsto in bilancio è in linea con l’andamento degli ultimi anni e tiene conto del particolare momento di crisi che sta attraversando il settore turistico a livello nazionale.

**Nella Tavola n. 1 e è sintetizzato l’andamento delle Entrate correnti ( Titolo II + Titolo III)** accertate suddiviso in funzione delle diverse fonti di finanziamento, per ognuna delle quali è evidenziato l’andamento storico per quanto riguarda gli ultimi tre esercizi e la possibile programmazione triennale per l’esercizio 2013 e per i due ulteriori esercizi futuri:



**Nella Tavola n. 2 viene messo in evidenza l’andamento dei trasferimenti correnti, al netto di quelli finalizzati,** destinati a finanziare, insieme alle entrate proprie - extratributarie, le spese di funzionamento:



**TREND TRASFERIMENTI CORRENTI ALLE SPESE DI FUNZIONAMENTO**

**AL NETTO DELLE ENTRATE PROPRIE**

Diminuiscono sensibilmente i trasferimenti correnti a finanziamento delle spese di funzionamento per i minori trasferimenti regionali che dopo la riduzione di un 5% rispetto il 2010 diminuiscono di un ulteriore 7,60% .

**Nella tavola n. 3 è sintetizzato l’andamento dei trasferimenti correnti suddivisi in funzione delle diverse fonti di finanziamento** per ognuna delle quali è evidenziato l’andamento storico per quanto riguarda gli ultimi tre esercizi e la possibile programmazione triennale per l’esercizio 2013 e per i due ulteriori esercizi futuri.



**Nella tavola n.4 è sintetizzato l’andamento delle entrate extra-tributarie suddivise in funzione delle diverse fonti di finanziamento** per ognuna delle quali è evidenziato l’andamento storico per quanto riguarda gli ultimi tre esercizi e la possibile programmazione triennale per l’esercizio 2013 e per i due ulteriori esercizi futuri.

****

TREND AUTOFINANZIAMENTO

###### **TRASFERIMENTI DI CAPITALE – TITOLO IV**

In tale tipologia rientrano le entrate che finanziano gli investimenti dell’Ente Parco.

Sono previste entrate in conto capitale, nell’esercizio finanziario 2013, per complessivi € 300.000,00.

A tale importo va aggiunto il contributo ordinario della Provincia di Grosseto di € 130.000,00 con il quale, ai sensi dell’art. 199 comma 1) lettera b) del D.Lgs.n.267/2000, è intenzione di questa amministrazione finanziare ulteriormante le spese in conto capitale. Complessivamente l’importo per spese di investimento ammonta, pertanto, ad € 430.000,00.

Tali previsioni di entrata, in analogia con la spesa prevista di pari importo nel Titolo II delle spese, si colloca nell’ottica di realizzare alcuni importanti interventi sul territorio dell’area protetta, per lo più all’interno dell’Azienda Regionale Agricola di Alberese, una delle più importanti aziende nel cui territorio insiste il Parco, divenendo così un importante strumento per la realizzazione di quella coesione territoriale da realizzare attraverso il mantenimento della qualità del territorio e del paesaggio indicato come obiettivo strategico dalla Regione Toscana medesima.

Ad oggi devono essere trovati gli strumenti finanziari più opportuni per accedere ai finanziamenti in conto capitale che sono stati quantificati sulla base di progettualità stimate dal Parco della Maremma per interventi a sostegno sia della biodiversità che del patrimonio naturalistico, tra le priorità più importanti cui il parco regionale è chiamato a rispondere.

###### **ACCENSIONE DI PRESTITI – TITOLO V**

questo tipo di introiti riguarda il titolo V delle entrate.

L’Ente Parco può nel corso d’esercizio, ai sensi dell’art. 222 del D.Lgs. n. 267/2000 e dell’art. 58 del proprio Regolamento di 629.126,78 (pari ai 3/12 dei primi tre titoli delle entrate accertate del consuntivo 2011). Si è ritenuto opportuno mantenere attuabile tale prerogativa inserendo gli opportuni capitoli in bilancio :

* cap. 66/E ( Titolo V – Categoria 1^ - Risorsa 5100)
* cap.500/U ( Titolo III – Funzione 01- Servizio 03 – Intervento 1)
* cap.97/U ( Titolo I – Funzione 01- Servizio 08 – Intervento 6) – Interessi passivi

Sono stati previsti gli interessi passivi sull’importo massimo ottenibile al tasso accordato dalla convenzione con il servizio di Tesoreria attualmente vigente.

###### **ENTRATE DA SERVIZI PER CONTO TERZI – TITOLO VI**

Sono le partite di giro relative al pagamento al versamento di imposte erariali e contributi che ammontano ad € 320.000,00.

|  |
| --- |
| **SPESA** |

**SPESE CORRENTI- TITOLO I**

La Regione Toscana con delibera di Giunta n. 522 del 5 aprile 2005 – Allegato A) ha individuato l’Ente Parco Regionale della Maremma tra gli enti dipendenti regionali.

Nel redigere il Bilancio di Previsione 2013 sono state rispettate quelle che sono le direttive impartite dalla Regione Toscana in materia di spesa per gli enti dipendenti regionali.

**Nella tavola n.1 è sintetizzato l’andamento delle spese correnti di funzionamento suddivise per intervento di spesa** per ognuna delle quali è evidenziato l’andamento storico per quanto riguarda gli ultimi tre esercizi e la possibile programmazione triennale per l’esercizio 2013 e per i due ulteriori esercizi futuri.

Rispetto alla spesa impegnata nel 2010 aumenta la spesa di personale del 3,99%.

Diminuiscono quasi tutte le altre spese generali di oltre il 5% portando la spesa generale corrente, al netto della spesa di personale, ad una diminuzione del 22,50% rispetto al 2010 e del 15,35% rispetto al 2012 per effetto della contrazione dei trasferimenti pubblici.

Diminuisce la spesa corrente totale di circa il 14% rispetto al 2010 e di circa il 9% rispetto il 2012.

****

**SPESE IN CONTO CAPITALE – TITOLO II**

Valgono le stesse osservazioni fatte in merito ai trasferimenti in conto capitale del Titolo IV delle entrate.

Sono previste, nell’esercizio finanziario 2013, spese complessive per investimenti di € 430.000,00 dei quali € 300.000,00 finanziati con trasferimenti in conto capitale da parte della Regione Toscana ed € 130.000,00 utilizzando il contributo 2013 della Provincia di Grosseto.

# **Accordi specifici: il caso dell’ Azienda Regionale Agricola di Alberese**

Il processo di dialogo con l’Azienda Agricola Regionale di Alberese finalizzato all’adozione di una strategia congiunta per la limitazione dei danni alle colture agricole, il recupero dei pascoli e la messa in atto di miglioramenti ambientali (per una gestione più organica delle operazioni di controllo della fauna selvatica e non solo) è un fatto di grande rilievo, che dovrà trovare nel corso del 2013 forme di collaborazione fattive.

Elemento di grande rilievo deve essere rappresentato dalla possibilità di eseguire interventi di gestione territoriale all’interno della proprietà dell’Azienda Regionale Agricola di Alberese tali da avere una positiva ricaduta sull’intero territorio dell’area protetta (ad es. manutenzione e migliore organizzazione del sistema di regimazione idraulica per la raccolta ed il deflusso delle acque piovane)

Gli obiettivi da perseguire dovranno essere raggiunti mediante una strategia condivisa e compartecipata. Tra questi, le azioni principali possono essere riassunte come di seguito:

1. manutenzione straordinaria delle recinzioni esistenti (ad es. area Lasco);
2. nuove recinzioni da concordare in aree ad alta concentrazione di fauna protetta;
3. recupero di aree a pascolo con trinciatura di rovi e piante erbacee perenni in periodo autunnale;
4. ripristino di alcune aree aperte e successiva realizzazione di colture a perdere nelle zone lontane dalle aree di abbattimento;
5. manutenzioni ordinarie e straordinarie alle strutture ed agli itinerari del parco che insistono nella proprietà dell’Azienda Agricola Regionale;
6. interventi di manutenzione e gestione del territorio anche alla luce dei gravi problemi occorsi a seguito dei recenti eventi alluvionali dello scorso mese di novembre 2012.

Dovrà essere predisposto uno strumento operativo, in accordo con la Regione Toscana, che possa permettere ai due enti dipendenti della regione medesima di lavorare in sinergia nel rispetto della normativa vigente.

**SPESE RIMBORSO PRESTITI – TITOLO III**

Le Spese del Titolo III per rimborso prestiti, iscritte in bilancio, ammontano ad € 646.192,80 e sono relative:

1. all’annualità 2013 del rimborso della quota capitale per € 17.066,01 del mutuo richiesto alla cassa Depositi e Prestiti di € 150.000,00 per la realizzazione in parte del progetto “ Tutela e valorizzazione delle zone umide del Parco – Implementazione sistema di telecontrollo”. Il piano di ammortamento del mutuo (quota capitale e quota interessi) ammonta all’importo annuo di € 18.258,61;
2. all’annualità 2013 del rimborso dell’eventuale anticipazione di cassa nell’importo massimo concedibile pari ad € 629.126,79.

**SPESE PER SERVIZI PER CONTO TERZI – TITOLO IV**

Sono le partite di giro, di pari importo alle entrate, che ammontano ad € 320.000,00