CDALED
Consorzio Depurazione Acque Lugano e Dintorni

MESSAGGIO NO. 55

ACCOMPAGNANTE I CONTI PREVENTIVI PER L'ANNO 2015

Signor Presidente e signori Delegati del Consiglio Consortile,

sottoponiamo per il vostro esame e approvazione il preventivo del Consorzio per l'esercizio 2015 che considera un fabbisogno di Fr. 9'147'400.--.

4	ricavi correnti	Fr. 10'413'600.--	3	spese correnti	Fr. 10'413'600.--
./. 45201	acconti comunali	Fr. 7'317'920.--	./.	ricavi netti	Fr. 1'266'200.--
./. 45202	saldo comuni	Fr. 1'829'480.--		**fabbisogno**	**Fr. 9'147'400.--**
	ricavi netti	Fr. 1'266'200.--			
				fabbisogno preventivo 2014: Fr. 9'238'880.--	

Considerazioni di ordine generale

Anche per il 2015 non si prevedono avvenimenti o modifiche di rilievo. Il presente preventivo è stato allestito all'insegna della stabilità e in maniera analoga al preventivo 2014. Come potrete rilevare la maggior parte delle voci sono infatti rimaste invariate.
Per quanto riguarda il fabbisogno è prevista una lieve diminuzione rispetto al 2014 (- Fr. 91'480.--).

In vista dell'ammodernamento dell'impianto del trattamento fanghi, i cui lavori saranno conclusi nel 2016, abbiamo provveduto a diminuire leggermente alcuni costi generali di gestione di cui al centro di costo 130 (TRF).

Ricordiamo che con l'approvazione del nuovo statuto consortile sono state delegate alla Delegazione consortile competenze e decisioni in materia di spese di investimento ed opere consortili sino ad un importo massimo per un medesimo oggetto di Fr 250'000.-- IVA esclusa, ritenuto un massimo di Fr. 1'000'000.--/anno IVA esclusa.
In quest'ottica il conto 318.03 è stato confermato, come l'anno precedente, a Fr. 355'000.-.

Come più volte ribadito i nostri impianti, macchinari e stabili subiscono l'usura ed il passaggio del tempo e nel corso dei prossimi anni il Consorzio si vedrà confrontato con diversi investimenti importanti tra i quali la ristrutturazione delle diverse stazioni di pompaggio / bacini di ritenzione nonché dell'intero processo di trattamento delle acque.

<u>Bacini di ritenzione</u>
Alcuni manufatti speciali, ritenuto il loro stato, non adempiono più alla loro funzione.
Nel 2015 abbiamo quindi previsto di risanare i quadri elettrici di 3 bacini di ritenzione facendo capo al conto 315.01.

Trattamento delle acque

Come già riferitovi lo scorso anno in occasione dei preventivi 2014 osserviamo che le installazioni per la linea acqua hanno subito un profondo ampliamento all'inizio degli anni '90 e l'impianto è attualmente costituito da una combinazione di parti elettriche, elettroniche e meccaniche non più coerenti fra esse in termini di stato della tecnica e di conservazione. Per quel che riguarda le opere di genio civile, si costatano diversi segni del tempo ed il degrado è sempre più evidente. Nelle vasche biologiche si osservano ferri di armatura scoperti, le vasche della filtrazione presentano una forte erosione dello strato superficiale, nei cunicoli sotto le vasche della decantazione finale vi sono infiltrazioni della falda acquifera ecc.

La chiusura dell'incenerimento dei fanghi e di conseguenza il loro trasporto a Giubiasco ha pure comportato, già in questa fase transitoria, dei cambiamenti a livello di processo.

Nel 2014 è stato concluso il mandato conferito per un'analisi dello stato delle infrastrutture di genio civile e degli impianti elettromeccanici come pure per un'analisi dell'attuale trattamento delle acque dal punto di vista del processo considerando gli indirizzi legali futuri (p.e. microinquinanti), l'ammodernamento del trattamento fanghi e lo stato della tecnica.

Si dovrà ora, sulla base dei risultati, procedere alla realizzazione di un progetto di massima per la ristrutturazione e l'ammodernamento del trattamento acque. Nel frattempo sono pure entrate in vigore la modifiche legislative legate al finanziamento dei futuri impianti per l'abbattimento dei microinquinanti.

Anche in questo caso è nostra intenzione far capo ai crediti previsti dal conto 318.03, in vista della presentazione del progetto definitivo al Consiglio consortile.

Alcuni impianti non permettono di attendere il previsto ammodernamento. Per questa ragione nel 2015 abbiamo previsto il rifacimento dei quadri elettrici di 3 carri ponte della decantazione primaria come pure il parziale rinnovo dell'impianto di distribuzione dei flocculanti facendo capo al conto 315.01.

Crediti votati e in fase di attuazione

Il resoconto relativo ai crediti attualmente in esecuzione è stato inserito nel documento Pianificazione investimenti.

Impostazione del Preventivo

Seguendo l'ormai usuale impostazione e per vostro orientamento i conti sono presentati con dei *centri di costo* molto dettagliati, ciò che consente un monitoraggio delle spese per ogni singolo settore. Questa visione permette di comprendere i flussi dei costi all'interno della struttura:

100 Amministrazione (AMM)
110 Rete adduzione canali (REAC), manutenzione delle canalizzazioni Consortili
111 Rete adduzione manufatti (REAM), la manutenzione di tutti i manufatti come bacini di ritenzione e stazioni di pompaggio
120 Trattamento acque (TRA), trattamento dell'acqua dall'entrata all'IDA (Impianto di Depurazione Acque) di Bioggio allo scarico nella roggia
130 Trattamento fanghi (TRF), questa posizione è definita dal prelievo dei fanghi dalle vasche primarie fino alla disidratazione dei fanghi digeriti
220 IDA Morcote
311 Impianti di Gandria e Caprino

Come già riferito negli scorsi anni questa ripartizione è stata scelta per comprendere meglio le suddivisioni dei costi e vi consente una miglior valutazione delle varie spese.

Al fine di facilitare la vostra lettura abbiamo optato per sottoporvi il Preventivo del Consorzio in modo che figurino in maniera chiara i totali dei vari conti senza tralasciare una visione d'insieme sui centri di costo.
Allegato al messaggio trovate quindi una sintesi numerica dei conti comparata con il preventivo 2014 ed il consuntivo 2013.
Alleghiamo pure 2 tabelle riassuntive delle spese e dei ricavi correnti.

Per quanto concerne il controllo contabile vero e proprio ci si riferisce invece prevalentemente al dettaglio dei singoli conti (presentati a cinque cifre).

Valutazione dei conti in dettaglio

Per agevolare l'analisi di questo preventivo abbiamo allegato due grafici:

1. evidenzia la ripartizione dei costi (3 SPESE CORRENTI) tra i gruppi a due cifre 30, 31, 32, 36, 37 e 39 e per il gruppo più importante (31 SPESE PER BENI E SERVIZI) il dettaglio a tre cifre 310, 311, 313, 314, 315, 317 e 318

2. presenta la distribuzione dei costi del gruppo 318 (servizi ed onorari) nei sotto gruppi a cinque cifre 318.01, 318.02, 318.03, 318.04, 318.05 e 318.06.

Dal primo grafico risaltano i due costi principali:

30 SPESE PER IL PERSONALE
per un totale di Fr. 4'012'300.- (- Fr. 155'020.-).
Le spese per il personale sono diminuite del 3.72%. Nella valutazione sono stati considerati i salari del personale in organico compresi eventuali scatti d'anzianità.
Rispetto al 2014 segnaliamo che la Delegazione ha deciso la soppressione del posto di responsabile officina veicoli.
Col passare degli anni l'attività riguardante l'officina veicoli è andata diminuendo a causa del costante rinnovo del parco veicoli il quale richiede sempre meno manutenzione ordinaria e, con l'avanzamento dell'elettronica, si rende sempre più necessario l'intervento di personale ed officine specializzate. Oltre a ciò l'anno scorso uno dei tre camion cisterna adibiti alla pulizia delle canalizzazioni è stato dismesso causa vetustà e si è deciso di non sostituirlo facendo semmai capo a ditte esterne per far fronte alle risorse mancanti.
In settembre 2014 è entrato al beneficio della pensione un addetto esercizio ordinario dell'IDA di Bioggio. L'ex responsabile officina veicoli, ritenuta la sua formazione, ha potuto quindi essere spostato in questa funzione. Ciò ha permesso la sostituzione di un collaboratore senza far capo a nuove risorse umane e con un risparmio a livello di personale.
Inoltre nel 2014 sono entrati in servizio 3 nuovi collaboratori e per un certo periodo vi è stata una sovrapposizione di posizioni in quanto i funzionari uscenti hanno dovuto istruire i nuovi arrivati.
Ritenuta la congiuntura attuale non sono stati previsti rincari. A questo proposito osserviamo comunque che, di regola, per stabilire la concessione o meno del rincaro ad inizio anno la Delegazione procede in modo analogo a quanto effettua la città di Lugano.

31 SPESE PER BENI E SERVIZI
per un totale di Fr. 6'060'800.- (+ Fr. 39'790.-)
somma che rispetto al Preventivo 2014 è aumentata del 0.66%.

Per quanto attiene ai conti:
- Acquisto mobili, macchine, veicoli e attrezzature (311.01)
- Altri materiali di consumo e di manutenzione (313.06)
- Manutenzione stabili e strutture - da terzi (314.01)
- Manutenzione mobili, macchine, veicoli e attrezzature – da terzi (315.01)

precisiamo che queste voci sono estremamente correlate e complementari fra loro in quanto a dipendenza delle circostanze in cui si verifica un determinato evento può essere preso in considerazione un conto piuttosto che un altro.
La loro variazione dipende principalmente dalla tipologia di uno specifico lavoro e se lo stesso può essere eseguito internamente dal nostro Personale o se si deve far capo ad una ditta esterna.
Stesso discorso per quanto concerne la decisione di sostituire un determinato bene o di procedere alla sua riparazione, la quale può essere effettuata in sede o demandata a terzi.
Vista la difficoltà di prevedere questi eventi gli importi per ogni singola voce possono subire sensibili variazioni di anno in anno.

Riassumiamo nella tabella seguente l'evoluzione dei conti in oggetto:

		Preventivo 2015	Preventivo 2014	Variazione	%
311.01	Acquisto mobili, macchine, veicoli e attr.	Fr. 300'500.--	Fr. 320'000.--	- Fr. 19'500.--	- 6.10%
313.06	Altri materiali di consumo e di manutenzione	Fr. 416'800.--	Fr. 421'510.--	- Fr. 4'710.--	- 1.12%
314.01	Manut. stabili e strutture - da terzi	Fr. 510'000.--	Fr. 536'000.--	- Fr. 26'000.--	- 4.85%
315.01	Manut. mobili, macch., veicoli e attr. – da terzi	Fr. 320'000.--	Fr. 335'000.--	- Fr. 15'000.--	- 4.48%
Totale		Fr. 1'547'300.--	Fr. 1'612'510.--	- Fr. 65'210.--	- 4.04%

Nel dettaglio del gruppo 31, per i gruppi a tre cifre, si possono fare le seguenti valutazioni, facendo astrazione delle ripartizioni nei singoli centri di costo, rispetto al Preventivo 2014:

310 Materiale d'ufficio e stampati
totale = Fr. 20'000.- (invariato).

311 Acquisto mobili, macchine, veicoli ed attrezzature
totale = Fr. 300'500.- (- Fr. 19'500.-).
Si rimanda al commento di cui sopra riguardante i conti 311.01, 313.06, 314.01 e 315.01 ed alla tabella riassuntiva.

312 Acqua, energia e combustibili
totale = Fr. 1'522'000.- (invariato).

313 Materiale di consumo
totale = Fr. 1'056'800.- (+ Fr. 45'290.-).
- 313.01 Agenti chimici per defosfatazione, totale = Fr. 280'000.- (invariato)
- 313.02 Agenti chimici per disidratazione, totale = Fr. 350'000.- (+ Fr. 50'000.-). Nell'ambito del rinnovo del Trattamento fanghi si metteranno in funzione le

nuove centrifughe ed è quindi prevedibile che, temporaneamente, vi saranno maggiori consumi di agenti chimici per disidratazione.

- 313.03 Agenti chimici per disinfezione, totale = Fr. 10’000.- (invariato)
- 313.06 Altri materiali di consumo e di manutenzione, totale = Fr. 416'800.- (- Fr. 4'710.-). Si rimanda al commento precedente riguardante i conti 311.01, 313.06, 314.01 e 315.01.

314 Manutenzione stabili e strutture (prest. di terzi)

totale = Fr. 510'000.- (- Fr. 26'000.-).

Per quanto concerne la Manutenzione degli stabili e strutture l’importo esposto è volto a consentire gli interventi di manutenzione corrente finalizzati alla conservazione degli immobili in uno stato di funzionalità.

Si rimanda inoltre al commento riguardante i conti 311.01, 313.06, 314.01 e 315.01 ed alla tabella riassuntiva.

315 Manutenzione mobili, macchine, veicoli ed attrezzature (prest. di terzi)

totale = Fr. 320’000.- (- Fr. 15'000.-).

Per la manutenzione dei mobili, macchine, veicoli ed attrezzature l’importo comprende i lavori correnti e gli acquisti che possono rendersi necessari durante l’anno. Segnaliamo inoltre che diversi lavori che prima venivano affidati a terzi, quali ad esempio il montaggio di apparecchiature, vengono attualmente eseguiti dal nostro personale riducendo in tal modo i relativi costi.

Si rimanda inoltre al commento riguardante i conti 311.01, 313.06, 314.01 e 315.01 ed alla tabella riassuntiva.

317 Rimborso spese

totale = Fr. 20’000.- (invariato).

318 Servizi ed onorari

totale = Fr. 2'311'500.- (+ Fr. 55’000.-).

Dal secondo grafico risultano i seguenti costi della ripartizione in dettaglio del gruppo 318:

- 318.01 Eliminazione fanghi, totale = Fr. 1’350'000.- (invariato).
- 318.02 Eliminazione grigliato e sabbia, totale = Fr. 90'000.- (invariato)
- 318.03 Onorari, perizie, costi progettaz., totale = Fr. 355'000.- (invariato)
- 318.04 Assicurazioni immobili, totale = Fr. 200'000.- (invariato).
- 318.06 Altri servizi, totale = Fr. 316'500.- (+ Fr. 55’000.-).

4 RICAVI

Per quanto riguarda i ricavi non vi è nulla in particolare da segnalare.

Conclusioni

Ritenuto quanto descritto in entrata il 2015 sarà incentrato in particolare sull’attuazione del risanamento e ammodernamento del trattamento fanghi.

Con queste considerazioni, a completa disposizione per ulteriori chiarimenti che si rendessero necessari in sede di discussione, vi invitiamo a voler:

Risolvere

Il preventivo 2015 che considera un fabbisogno di Fr. 9'147'400.-- è approvato.

Con stima.

CONSORZIO DEPURAZIONE ACQUE LUGANO E DINTORNI
IL PRESIDENTE: IL SEGRETARIO:

L. Pedrazzini A. Gennari

Bioggio, 17 settembre 2014

Allegati: -tabelle riassuntive (2)
-sintesi numerica dei conti
-grafici (2)

Riassuntivo del preventivo 2015

CDALED
Consorzio Depurazione Acque Lugano e Dintorni

GESTIONE CORRENTE	Preventivo 2015	Preventivo 2014	Consuntivo 2013
3 SPESE CORRENTI	**10'413'600.00**	**10'428'340.00**	**9'664'054.13**
30 SPESE PER IL PERSONALE	4'012'300.00	4'167'320.00	3'887'866.50
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	6'060'800.00	6'021'010.00	5'534'717.31
32 INTERESSI PASSIVI	10'500.00	10'500.00	10'825.87
36 CONTRIBUTI PROPRI	170'000.00	145'000.00	126'312.75
39 ADDEBITI INTERNI	160'000.00	84'510.00	104'331.70
4 RICAVI CORRENTI	**10'413'600.00**	**10'428'340.00**	**9'664'054.13**
42 REDDITI DELLA SOSTANZA	500.00	500.00	620.20
43 RICAVI PER PRESTAZIONI, VENDITE, TASSE, DIRITTI E MULTE	1'100'700.00	1'099'450.00	1'037'921.50
45 RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI	9'152'400.00	9'243'880.00	8'521'180.73
49 ACCREDITI INTERNI	160'000.00	84'510.00	104'331.70

PREVENTIVO 2015

CDALED
Consorzio Depurazione Acque Lugano e Dintorni

	GESTIONE CORRENTE	Preventivo 2015		Preventivo 2014		Consuntivo 2013	
		SPESE	RICAVI	SPESE	RICAVI	SPESE	RICAVI
1	IDA Bioggio	10'220'800.00	10'220'800.00	10'234'890.00	10'234'890.00	9'490'137.88	9'488'076.98
2	IDA Morcote	118'300.00	118'300.00	110'000.00	110'000.00	111'296.40	111'296.40
3	Rete adduzione Gandria e Caprino	74'500.00	74'500.00	83'450.00	83'450.00	62'619.85	64'680.75
	TOTALE SPESE E RICAVI	10'413'600.00	10'413'600.00	10'428'340.00	10'428'340.00	9'664'054.13	9'664'054.13
	FABBISOGNO						
	RISULTATO D'ESERCIZIO						
	TOTALI	10'413'600.00	10'413'600.00	10'428'340.00	10'428'340.00	9'664'054.13	9'664'054.13

CONTO ECONOMICO

CDALED
Consorzio Depurazione Acque Lugano e Dintorni

Da data / A data: 01.01.2014 - 31.12.2014

Utente **Sara Demir**

		Preventivo 2015	Preventivo 2014	Consuntivo 2013	Preventivo 2015						
					100	110	111	120	130	220	311
	Costi di gestione	**10'413'600.00**	**10'428'340.00**	**9'664'054.13**	**2'606'600.00**	**1'058'000.00**	**1'652'400.00**	**2'440'900.00**	**2'462'900.00**	**118'300.00**	**74'500.00**
30	**Spese per il personale**	**4'012'300.00**	**4'167'320.00**	**3'887'866.50**	**1'574'800.00**	**557'700.00**	**563'900.00**	**761'800.00**	**554'100.00**	**0.00**	**0.00**
300.01	Onorari ed indennità a membri dei consessi	41'300.00	50'000.00	63'550.00	41'300.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
301.01	Stipendio lordo ROD	2'997'000.00	3'034'190.00	2'835'440.80	1'153'500.00	418'300.00	423'000.00	579'400.00	422'800.00	0.00	0.00
301.07	Assegni figli	71'300.00	95'000.00	84'382.20	26'500.00	9'800.00	10'700.00	13'900.00	10'400.00	0.00	0.00
301.08	Economia domestica	49'400.00	51'000.00	46'869.90	20'000.00	8'000.00	6'000.00	9'600.00	5'800.00	0.00	0.00
303.01	Contributi AVS, AI, IPG e AD	254'700.00	258'200.00	242'005.05	97'900.00	35'600.00	36'000.00	49'300.00	35'900.00	0.00	0.00
304.01	Contributi cassa pensione	399'900.00	468'000.00	444'562.70	165'700.00	53'000.00	53'400.00	73'900.00	53'900.00	0.00	0.00
305.01	Contributi SUVA	27'400.00	31'830.00	39'752.50	5'600.00	4'000.00	4'900.00	7'500.00	5'400.00	0.00	0.00
305.02	Contributi assicurazione malattia	33'300.00	33'000.00	30'498.00	12'800.00	4'700.00	4'700.00	6'400.00	4'700.00	0.00	0.00
306.01	Abbigliamento di servizio	25'000.00	29'100.00	39'114.95	3'500.00	4'300.00	5'200.00	6'800.00	5'200.00	0.00	0.00
307.01	Prestazioni per beneficiari di rendita	13'000.00	12'000.00	25'840.85	13'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
308.01	Compensi a terzi per personale avventizio	70'000.00	70'000.00	7'476.75	5'000.00	20'000.00	20'000.00	15'000.00	10'000.00	0.00	0.00
309.01	Altre spese per il personale	30'000.00	30'000.00	22'164.55	30'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
309.02	Imposte alla fonte	0.00	5'000.00	6'208.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
31	**Spese per beni e servizi**	**6'060'800.00**	**6'021'010.00**	**5'534'717.31**	**851'300.00**	**500'300.00**	**1'088'500.00**	**1'656'100.00**	**1'905'800.00**	**300.00**	**58'500.00**
310.01	Materiale ufficio e stampati	20'000.00	20'000.00	15'649.40	20'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
311.01	Acquisto mobili, macchine, veicoli e attrezzature	300'500.00	320'000.00	245'331.70	100'000.00	30'000.00	100'000.00	60'000.00	10'000.00	0.00	500.00
312.01	Elettricità	1'500'000.00	1'500'000.00	1'279'049.40	0.00	0.00	500'000.00	890'000.00	110'000.00	0.00	0.00
312.02	Acqua	22'000.00	22'000.00	20'272.25	4'000.00	0.00	18'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
313.01	Agenti chimici per defosfatazione	280'000.00	280'000.00	254'696.70	0.00	0.00	0.00	280'000.00	0.00	0.00	0.00
313.02	Agenti chimici per disidratazione	350'000.00	300'000.00	218'878.70	0.00	0.00	0.00	0.00	350'000.00	0.00	0.00
313.03	Agenti chimici per disinfezione	10'000.00	10'000.00	12'740.80	0.00	0.00	0.00	10'000.00	0.00	0.00	0.00
313.06	Altri materiali di consumo e di manutenzione	416'800.00	421'510.00	451'395.56	80'000.00	105'000.00	100'000.00	100'000.00	25'000.00	300.00	6'500.00
314.01	Manutenzione stabili e strutture (da terzi)	510'000.00	536'000.00	641'255.70	100'000.00	200'000.00	100'000.00	50'000.00	25'000.00	0.00	35'000.00
315.01	Manutenzione mobili, macchinari, veicoli e attrezzature	320'000.00	335'000.00	250'920.70	80'000.00	20'000.00	100'000.00	100'000.00	15'000.00	0.00	5'000.00
317.01	Rimborsi spese al personale, delegazione	20'000.00	20'000.00	18'185.70	17'300.00	300.00	500.00	1'100.00	800.00	0.00	0.00
318.01	Eliminazione fanghi	1'350'000.00	1'350'000.00	1'401'640.25	0.00	0.00	0.00	0.00	1'350'000.00	0.00	0.00
318.02	Eliminazione grigliato e sabbia	90'000.00	90'000.00	102'679.25	0.00	0.00	45'000.00	45'000.00	0.00	0.00	0.00
318.03	Onorari, perizie, costi di progettazione	355'000.00	355'000.00	269'302.80	50'000.00	100'000.00	100'000.00	100'000.00	0.00	0.00	5'000.00
318.04	Assicurazioni immobili	200'000.00	200'000.00	91'700.20	200'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
318.06	Altri servizi	316'500.00	261'500.00	261'018.20	200'000.00	45'000.00	25'000.00	20'000.00	20'000.00	0.00	6'500.00

CONTO ECONOMICO

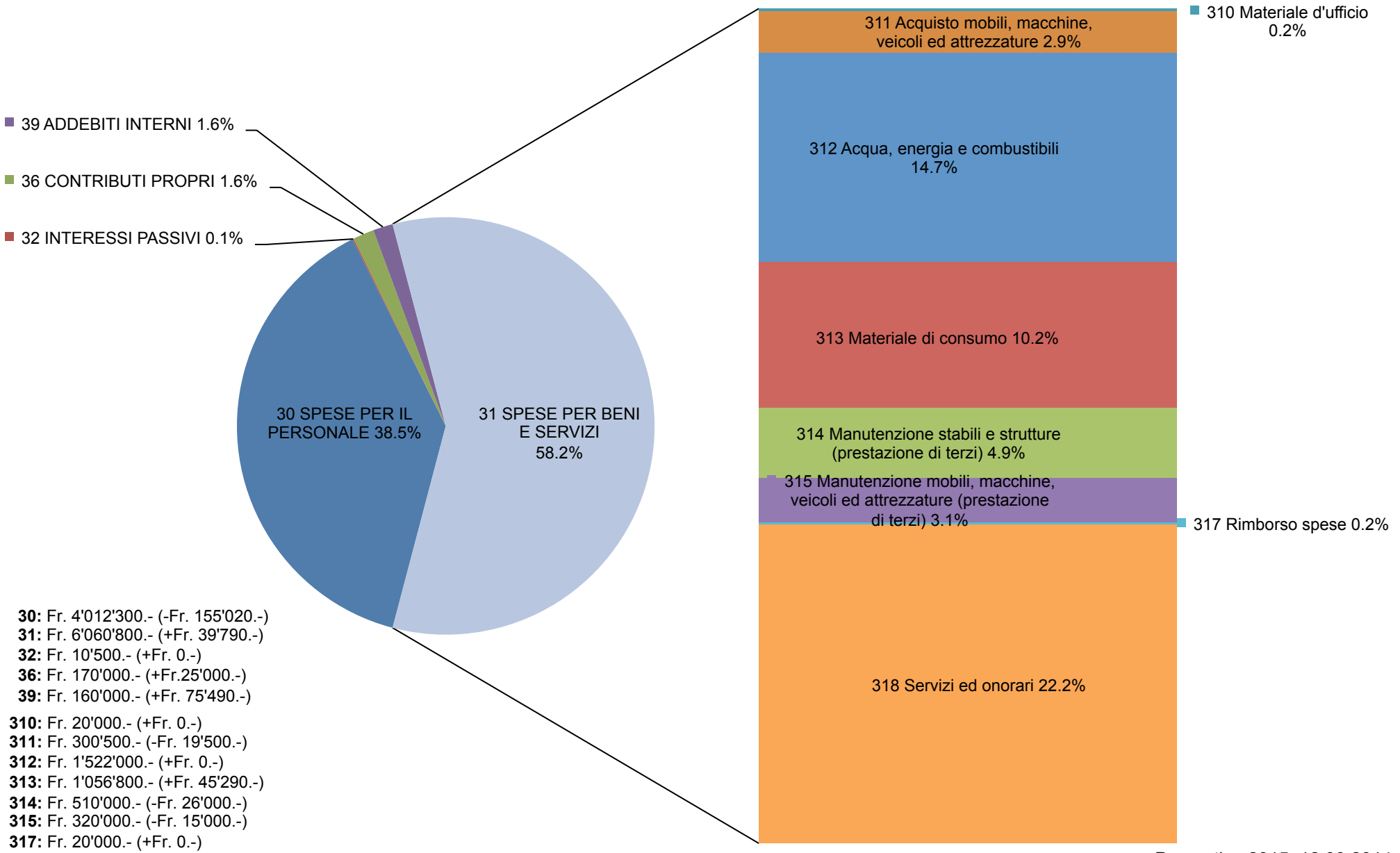
Da data / A data: 01.01.2014 - 31.12.2014

Utente Sara Demir

		Preventivo 2015	Preventivo 2014	Consuntivo 2013	Preventivo 2015						
					100	110	111	120	130	220	311
32	**Interessi passivi**	**10'500.00**	**10'500.00**	**10'825.87**	**10'500.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
321.01	Interessi e spese bancarie	10'000.00	10'000.00	9'058.00	10'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
321.02	Differenza cambio	500.00	500.00	1'767.87	500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
36	**Contributi propri**	**170'000.00**	**145'000.00**	**126'312.75**	**170'000.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
362.01	Contributi ad altri Consorzi	150'000.00	125'000.00	122'052.75	150'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
365.01	Contributi a società e associazioni diversi	20'000.00	20'000.00	4'260.00	20'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
39	**Addebiti interni**	**160'000.00**	**84'510.00**	**104'331.70**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**23'000.00**	**3'000.00**	**118'000.00**	**16'000.00**
390.01	Addebiti prestazioni personale	160'000.00	84'510.00	104'331.70	0.00	0.00	0.00	23'000.00	3'000.00	118'000.00	16'000.00

	Ricavi	**10'413'600.00**	**10'428'340.00**	**9'664'054.13**	**9'335'300.00**	**203'500.00**	**63'540.00**	**163'030.00**	**455'430.00**	**118'300.00**	**74'500.00**
42	**Redditi della sostanza**	**500.00**	**500.00**	**620.20**	**500.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
420.01	Interessi su crediti in conto corrente	500.00	500.00	620.20	500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
43	**Ricavi per prestazioni, vendite, tasse, diritti e mu**	**1'100'700.00**	**1'099'450.00**	**1'037'921.50**	**169'100.00**	**171'500.00**	**27'000.00**	**124'200.00**	**416'100.00**	**118'300.00**	**74'500.00**
434.01	Proventi per servizi	937'800.00	893'450.00	820'191.90	75'000.00	155'000.00	10'000.00	105'000.00	400'000.00	118'300.00	74'500.00
436.01	Imposte alla fonte	100.00	5'000.00	6'466.90	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
436.02	Rimborsi indennità SUVA	5'000.00	5'000.00	54'707.35	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00	0.00	0.00
436.03	Rimborsi per servizio militare	5'000.00	5'000.00	0.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00	0.00	0.00
436.04	Rimborsi assicurazione militare	5'000.00	1'000.00	0.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00	0.00	0.00
436.06	Rimborsi ind. ass. malattia	20'000.00	20'000.00	14'417.65	4'000.00	4'000.00	4'000.00	4'000.00	4'000.00	0.00	0.00
436.07	Rimborsi benzina e vari	62'000.00	80'000.00	63'187.70	62'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
436.08	Rimborsi AVS assegni figli	65'800.00	90'000.00	78'950.00	25'000.00	9'500.00	10'000.00	12'200.00	9'100.00	0.00	0.00
45	**Rimborsi da enti pubblici**	**9'152'400.00**	**9'243'880.00**	**8'521'180.73**	**9'152'400.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
452.01	Acconti comunali per gestione corrente	7'317'920.00	7'391'104.00	7'300'000.05	7'317'920.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
452.02	Saldo comuni per gestione corrente	1'829'480.00	1'847'776.00	1'217'224.68	1'829'480.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
452.99	Rimborsi per sicurezza personale	5'000.00	5'000.00	3'956.00	5'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
49	**Accrediti interni**	**160'000.00**	**84'510.00**	**104'331.70**	**13'300.00**	**32'000.00**	**36'540.00**	**38'830.00**	**39'330.00**	**0.00**	**0.00**
490.01	Accrediti prestazioni personale	160'000.00	84'510.00	104'331.70	13'300.00	32'000.00	36'540.00	38'830.00	39'330.00	0.00	0.00

Grafico 1: Preventivo 2015
ripartizione gruppo 3 SPESE CORRENTI



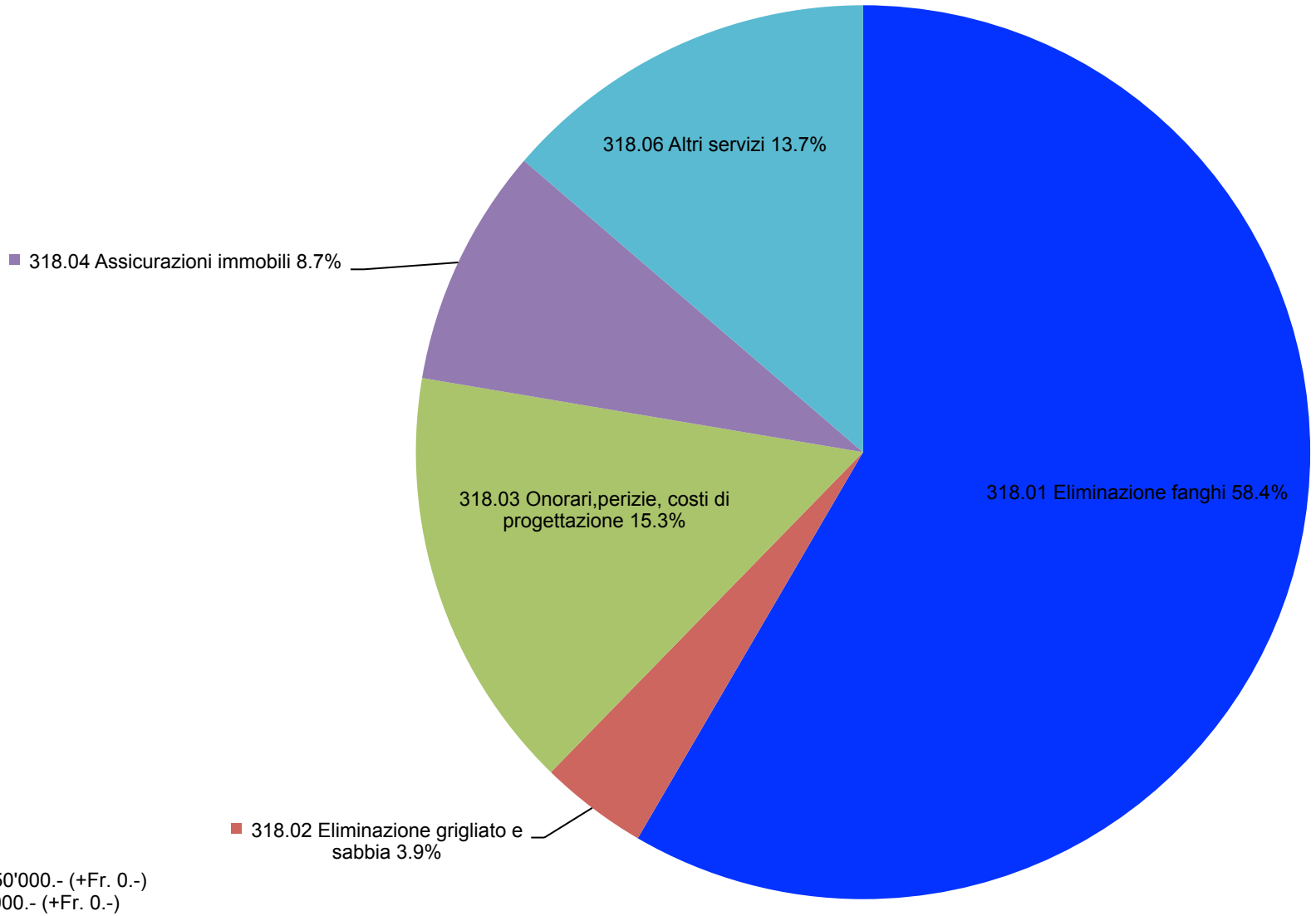
30: Fr. 4'012'300.- (-Fr. 155'020.-)
31: Fr. 6'060'800.- (+Fr. 39'790.-)
32: Fr. 10'500.- (+Fr. 0.-)
36: Fr. 170'000.- (+Fr.25'000.-)
39: Fr. 160'000.- (+Fr. 75'490.-)

310: Fr. 20'000.- (+Fr. 0.-)
311: Fr. 300'500.- (-Fr. 19'500.-)
312: Fr. 1'522'000.- (+Fr. 0.-)
313: Fr. 1'056'800.- (+Fr. 45'290.-)
314: Fr. 510'000.- (-Fr. 26'000.-)
315: Fr. 320'000.- (-Fr. 15'000.-)
317: Fr. 20'000.- (+Fr. 0.-)
318: Fr. 2'311'500.- (+Fr. 55'000.-)

Preventivo 2015, 12.09.2014

Grafico 2: Preventivo 2015
ripartizione gruppo 318 Servizi ed onorari

CDALED
Consorzio Depurazione Acque Lugano e Dintorni



318.01: Fr. 1'350'000.- (+Fr. 0.-)
318.02 Fr. 90'000.- (+Fr. 0.-)
318.03: Fr. 355'000.- (+Fr. 0.-)
318.04: Fr. 200'000.- (+Fr. 0.-)
318.06: Fr. 316'000.- (+Fr. 55'500.-)