



## MESSAGGIO NO. 61

### ACCOMPAGNANTE I CONTI PREVENTIVI PER L'ANNO 2017

Signor Presidente e signori Delegati del Consiglio Consortile,

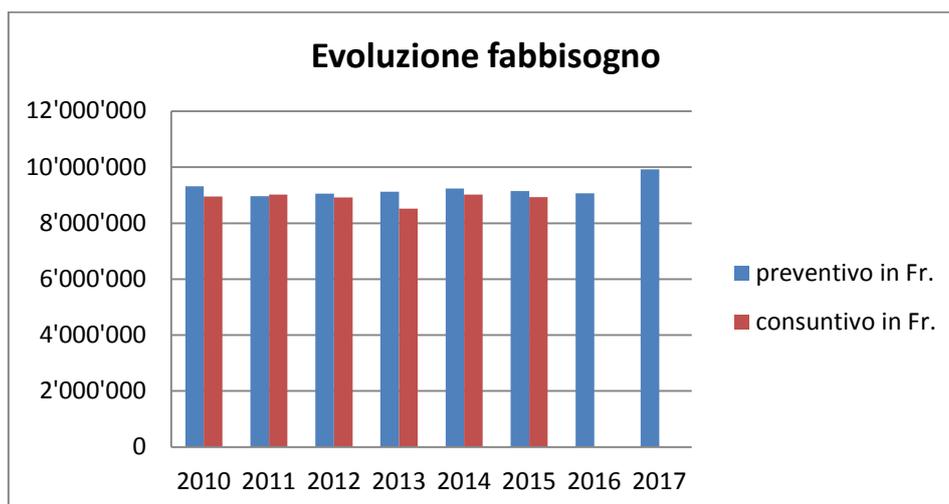
sottoponiamo per il vostro esame e approvazione il preventivo del Consorzio per l'esercizio 2017 che considera un fabbisogno di Fr. 9'927'920.--.

4 ricavi correnti	Fr. 11'773'395.--	3 spese correnti	Fr. 11'773'395.--
./. 45201 acconti comunali	Fr. 7'942'336.--	./. ricavi netti	Fr. 1'845'475.--
./. 45202 saldo comuni	<u>Fr. 1'985'584.--</u>	<b>fabbisogno</b>	<b><u>Fr. 9'927'920.--</u></b>
ricavi netti	Fr. 1'845'475.--		
		fabbisogno preventivo 2016:	Fr. 9'067'200.—
		costo per abitante allacciato	Fr. 79.-/anno
		costo per abitante allacciato 2016	Fr. 80.70/anno

**NOTA IMPORTANTE:** a partire dal 2016, oltre agli acconti per il fabbisogno d'esercizio, viene richiesto ai Comuni consorziati pure il pagamento della tassa federale sui microinquinanti che per il 2017 sarà di ca. Fr. 1'130'000.-. La differenza di Fr. 130'000.- rispetto al 2016 è dovuta ad un incremento del numero degli abitanti allacciati. Per i singoli Comuni consorziati ciò non rappresenta un aggravio supplementare complessivo del contributo. Per Lugano e Capriasca si tratta unicamente di una diversa ripartizione.

### Considerazioni di ordine generale

Il preventivo 2017 è stato allestito in maniera analoga a quello degli anni precedenti.



Dai conti si può notare il mantenimento di una certa stabilità nelle finanze consortili malgrado i sempre maggiori impegni a cui è sottoposta l'attività del nostro Consorzio. Come potrete rilevare, la maggior parte delle voci sono infatti rimaste invariate.

In vista dell'integrazione del Consorzio depurazione acque del Medio Cassarate vengono a cadere ca. Fr. 510'000.- di proventi per servizi ad esso forniti e si prevede pure un lieve

incremento generale dei costi per beni e servizi. Oltre a ciò si prevede in particolare un rialzo dei costi per gli stabili e le strutture che col passare del tempo necessitano di maggior manutenzione. Di conseguenza il fabbisogno previsto subisce un aumento rispetto al 2016 (+ Fr. 860'720.--) pari a ca. il 9%. Va comunque precisato che a fronte di questo maggior fabbisogno si prevede una crescita del numero di abitanti allacciati di ca. l'11%.

Per quanto concerne l'energia elettrica segnaliamo un aumento di costi dovuto in parte a tre contatori presenti nell'ex rete del Consorzio depurazione acque del Medio Cassarate e in parte alla comunicazione della AIL dell'aumento della tassa federale a sostegno delle energie rinnovabili. Il CDALED fornirà il biogas prodotto dai nostri impianti alle AIL ricevendo un compenso proporzionale ai kWh prodotti, il quale verrà contabilizzato nei ricavi.

### **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 2016 ed il consuntivo 2015.

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 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. 3'892'600.- (- Fr. 68'500.-).

Le spese per il personale sono diminuite del 1.73%. Nella valutazione sono stati considerati i salari del personale in organico compresi eventuali scatti d'anzianità. Il minor costo è dovuto in parte allo scioglimento del contratto del personale preposto alla manutenzione del Consorzio depurazione acque del Medio Cassarate. Tuttavia si consideri che questo costo era sostenuto interamente dal CMC, di conseguenza ci sarà, per lo stesso importo, anche una diminuzione di proventi per servizi.

Nel 2016 è stato inoltre deciso di aumentare del 3% il contributo della Cassa Pensione a carico dei dipendenti, rispettivamente di diminuire il contributo del datore di lavoro, che porta ad una diminuzione del conto 304.01.

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. 6'518'920.- (+ Fr. 453'620.-)

somma che rispetto al Preventivo 2016 è aumentata del 7.48%.

#### Conti 311.01, 313.06, 314.01 e 315.01

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 2017	Preventivo 2016	Variazione	%
311.01	Acquisto mobili, macchine, veicoli e attr.	Fr. 421'000.--	Fr. 320'500.--	+Fr. 100'500.--	+31.36%
313.06	Altri materiali di consumo e di manutenzione	Fr. 398'000.--	Fr. 448'000.--	-Fr. 50'000.--	-11.16%
314.01	Manut. stabili e strutture - da terzi	Fr. 948'120.--	Fr. 595'000.--	+Fr. 353'120.--	+59.34%
315.01	Manut. mobili, macch., veicoli e attr. - da terzi	Fr. 350'000.--	Fr. 370'000.--	-Fr. 20'000.--	- 5.40%
<b>Totale</b>		Fr. 2'117'120.--	Fr. 1'733'500.--	+Fr. 383'620.--	+22.13%

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 2016:

### 310 Materiale d'ufficio e stampati

totale = Fr. 20'000.- (invariato).

### 311 Acquisto mobili, macchine, veicoli ed attrezzature

totale = Fr. 421'000.- (+ Fr. 100'500.-).

- 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. 1'530'000.- (+ Fr. 100'000.-).

- 312.03 Gasolio: con il rinnovo del TRF è stata prevista una nuova caldaia d'emergenza a gasolio che potrebbe entrare in funzione in caso di guasto al cogeneratore ALL oppure qualora quest'ultimo, in caso di freddo rigido, non fosse in grado di produrre abbastanza calore.
- 312.01 Energia elettrica: sono stati preventivati Fr. 100'000.- in più rispetto all'anno precedente in quanto con l'integrazione del CMC entreranno in esercizio tre nuovi contatori e inoltre è confermato un aumento della tassa federale sulle energie rinnovabili.

### 313 Materiale di consumo

totale = Fr. 958'000.- (- Fr. 100'000.-).

- 313.01 Agenti chimici per defosfatazione, totale = Fr. 250'000.- (invariato)
- 313.02 Agenti chimici per disidratazione, totale = Fr. 300'000.- (- Fr. 50'000.-). La diminuzione è stata decisa poiché con la conclusione dei lavori del rinnovo del TRF ci si aspetta una diminuzione del consumo di questi prodotti.
- 313.03 Agenti chimici per disinfezione, totale = Fr. 10'000.- (invariato)
- 313.06 Altri materiali di consumo e di manutenzione, totale = Fr. 398'000.- (- Fr. 50'000.-).
- 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. 948'120.- (+ Fr. 353'120.-).

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 prevede un consistente aumento in vista della manutenzione di alcuni stabili e strutture che subiscono il deterioramento causato dal passare del tempo, in particolare per quanto riguarda alcuni interventi puntuali sulla rete d'adduzione. Oltre a ciò, a partire dal 2017 la manutenzione della rete ex Consorzio depurazione acque del Medio Cassarate sarà totalmente a carico del CDALED.

- 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. 350'000.- (- Fr. 20'000.-).

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. 2'271'800.- (+ Fr. 20'000.-).

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

- 318.01 Eliminazione fanghi, totale = Fr. 1'250'000.- (invariato).
- 318.02 Eliminazione grigliato e sabbia, totale = Fr. 110'000.- (+ Fr. 20'000.-)  
Si stima un maggior costo per grigliato e sabbia provenienti dal CMC.
- 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. 356'800.- (invariato).

**4 RICAVI**

Nel dettaglio del gruppo 43, per i gruppi a tre cifre, si possono fare le seguenti valutazioni, facendo astrazione delle ripartizioni nei singoli centri di costo, rispetto al Preventivo 2016:

**434 Proventi per servizi**

totale = Fr. 520'100.- (- Fr. 467'500).

I minori proventi sono determinati dall'integrazione del CMC e dalla conseguente cessazione dei servizi ad esso forniti.

## Conclusioni

Nel 2017 prevediamo di concludere la ristrutturazione del trattamento fanghi (TRF) e dei lavori di ammodernamento della stazione di pompaggio di Piazza Indipendenza (S00).

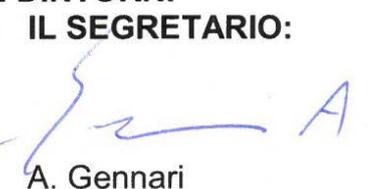
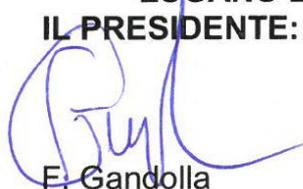
Con queste considerazioni, a completa disposizione per ulteriori chiarimenti che si rendessero necessari in sede di discussione, vi invitiamo a voler:

## Risolvere

1. Il preventivo 2017 che considera un fabbisogno d'esercizio di Fr. 9'927'920.-- è approvato.
2. La Delegazione consortile è autorizzata al prelievo presso i Comuni consorziati di acconti per coprire il fabbisogno d'esercizio nonché al prelievo della tassa sui microinquinanti la quale sarà poi riversata all'Ufficio federale dell'ambiente (UFAM).

Con stima.

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



E. Gandolla                      A. Gennari

Bioggio, 7 settembre 2016

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

## RIASSUNTIVO DEL PREVENTIVO 2017

<b>GESTIONE CORRENTE</b>	<b>Preventivo 2017</b>	<b>Preventivo 2016</b>	<b>Consuntivo 2015</b>
<b>COSTI DI GESTIONE</b>	<b>11'773'395.00</b>	<b>11'265'000.00</b>	<b>10'082'899.53</b>
30 SPESE PER IL PERSONALE	3'892'600.00	3'961'100.00	3'869'343.20
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	6'518'920.00	6'065'300.00	5'922'342.69
32 INTERESSI PASSIVI	5'500.00	10'500.00	-3'440.07
35 RIMBORSO AD ENTI PUBBLICI	1'130'000.00	1'000'000.00	0.00
36 CONTRIBUTI PROPRI	170'000.00	170'000.00	173'541.81
39 ADDEBITI INTERNI	56'375.00	58'100.00	121'111.90
<b>RICAVI</b>	<b>11'773'395.00</b>	<b>11'265'000.00</b>	<b>10'082'899.53</b>
42 REDDITI DELLA SOSTANZA	500.00	500.00	1'804.90
43 RICAVI PER PRESTAZIONI, VENDITE, TASSE, DIRITTI E MULTE	653'600.00	1'133'800.00	1'025'542.71
45 RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI	11'062'920.00	10'072'600.00	8'934'440.02
49 ACCREDITI INTERNI	56'375.00	58'100.00	121'111.90

# PREVENTIVO 2017

GESTIONE CORRENTE	Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
	SPESE	RICAVI	SPESE	RICAVI	SPESE	RICAVI
IDA Bioggio	11'580'070.00	11'548'695.00	11'018'300.00	11'018'300.00	9'825'423.38	9'825'423.37
IDA Morcote	101'325.00	116'700.00	123'700.00	123'700.00	140'325.25	140'325.26
Rete adduz. Gandria e Caprino	92'000.00	108'000.00	123'000.00	123'000.00	117'150.90	117'150.90
TOTALE SPESE E RICAVI	11'773'395.00	11'773'395.00	11'265'000.00	11'265'000.00	10'082'899.53	10'082'899.53
FABBISOGNO						
RISULTATO D'ESERCIZIO						
TOTALI	11'773'395.00	11'773'395.00	11'265'000.00	11'265'000.00	10'082'899.53	10'082'899.53

	Preventivo 2017	Preventivo 2016	Consuntivo 2015	Preventivo 2017						
				100	110	111	120	130	220	311
<b>Costi di gestione</b>	<b>11'773'395.00</b>	<b>11'265'000.00</b>	<b>10'082'899.53</b>	<b>3'915'900.00</b>	<b>1'106'920.00</b>	<b>1'892'790.00</b>	<b>2'372'225.00</b>	<b>2'292'235.00</b>	<b>101'325.00</b>	<b>92'000.00</b>
<b>30 Spese per il personale</b>	<b>3'892'600.00</b>	<b>3'961'100.00</b>	<b>3'869'343.20</b>	<b>1'578'025.00</b>	<b>356'620.00</b>	<b>721'170.00</b>	<b>691'125.00</b>	<b>448'435.00</b>	<b>97'225.00</b>	<b>0.00</b>
300.01 Onorari ed indennità a membri dei consessi	47'000.00	47'000.00	41'566.00	47'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
301.01 Stipendio lordo ROD	2'955'010.00	2'974'600.00	2'943'332.50	1'190'530.00	266'530.00	551'930.00	529'740.00	339'480.00	76'800.00	0.00
301.07 Assegni figli	66'445.00	71'300.00	76'008.10	23'910.00	3'725.00	13'985.00	13'665.00	8'525.00	2'635.00	0.00
301.08 Economia domestica	43'130.00	44'500.00	44'865.00	13'195.00	5'225.00	9'525.00	9'150.00	4'800.00	1'235.00	0.00
303.01 Contributi AVS, AI, IPG e AD	260'350.00	252'700.00	184'811.20	104'750.00	23'500.00	48'700.00	46'700.00	29'900.00	6'800.00	0.00
304.01 Contributi cassa pensione	315'065.00	379'600.00	386'375.90	136'780.00	26'700.00	54'690.00	54'360.00	34'690.00	7'845.00	0.00
305.01 Contributi SUVA	25'100.00	28'400.00	27'829.50	4'760.00	2'840.00	6'240.00	6'310.00	4'040.00	910.00	0.00
305.02 Contributi assicurazione malattia	36'700.00	33'000.00	32'128.25	14'800.00	3'300.00	6'800.00	6'600.00	4'200.00	1'000.00	0.00
306.01 Abbigliamento di servizio	30'000.00	30'000.00	38'772.30	4'500.00	3'300.00	7'800.00	8'100.00	6'300.00	0.00	0.00
307.01 Prestazioni per beneficiari di rendita	8'800.00	0.00	0.00	8'800.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
308.01 Compensi a terzi per personale avventizio	75'000.00	70'000.00	45'434.20	5'000.00	20'000.00	20'000.00	15'000.00	15'000.00	0.00	0.00
309.01 Altre spese per il personale	30'000.00	30'000.00	48'220.25	24'000.00	1'500.00	1'500.00	1'500.00	1'500.00	0.00	0.00
<b>31 Spese per beni e servizi</b>	<b>6'518'920.00</b>	<b>6'065'300.00</b>	<b>5'922'342.69</b>	<b>976'000.00</b>	<b>750'300.00</b>	<b>1'171'620.00</b>	<b>1'681'100.00</b>	<b>1'843'800.00</b>	<b>4'100.00</b>	<b>92'000.00</b>
310.01 Materiale ufficio e stampati	20'000.00	20'000.00	16'779.49	20'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
311.01 Acquisto mobili, macchine, veicoli e attrezzature	421'000.00	320'500.00	304'811.65	250'000.00	100'000.00	30'000.00	30'000.00	10'000.00	500.00	500.00
312.01 Elettricità	1'500'000.00	1'400'000.00	1'567'930.80	0.00	0.00	435'000.00	900'000.00	150'000.00	0.00	15'000.00
312.02 Acqua	17'000.00	17'000.00	9'768.85	4'000.00	0.00	13'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
312.03 Gasolio	13'000.00	13'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13'000.00	0.00	0.00
313.01 Agenti chimici per defosfatazione	250'000.00	250'000.00	253'623.10	0.00	0.00	0.00	250'000.00	0.00	0.00	0.00
313.02 Agenti chimici per disidratazione	300'000.00	350'000.00	236'949.30	0.00	0.00	0.00	0.00	300'000.00	0.00	0.00
313.03 Agenti chimici per disinfezione	10'000.00	10'000.00	16'964.65	0.00	0.00	0.00	10'000.00	0.00	0.00	0.00
313.06 Altri materiali di consumo e di manutenzione	398'000.00	448'000.00	412'901.87	50'000.00	100'000.00	50'000.00	150'000.00	25'000.00	3'000.00	20'000.00
314.01 Manutenzione stabili e strutture (da terzi)	948'120.00	595'000.00	496'097.82	115'000.00	300'000.00	318'120.00	165'000.00	15'000.00	0.00	35'000.00
315.01 Manutenzione mobili, macchinari, veicoli e attrezzature	350'000.00	370'000.00	298'568.07	50'000.00	110'000.00	120'000.00	50'000.00	10'000.00	0.00	10'000.00
317.01 Rimborsi spese al personale, delegazione	20'000.00	20'000.00	14'251.65	17'000.00	300.00	500.00	1'100.00	800.00	300.00	0.00
318.01 Eliminazione fanghi	1'250'000.00	1'250'000.00	1'510'044.40	0.00	0.00	0.00	0.00	1'250'000.00	0.00	0.00
318.02 Eliminazione grigliato e sabbia	110'000.00	90'000.00	119'459.78	0.00	0.00	55'000.00	55'000.00	0.00	0.00	0.00
318.03 Onorari, perizie, costi di progettazione	355'000.00	355'000.00	227'290.35	50'000.00	100'000.00	100'000.00	50'000.00	50'000.00	0.00	5'000.00
318.04 Assicurazioni	200'000.00	200'000.00	95'807.10	200'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
318.06 Altri servizi	356'800.00	356'800.00	341'093.81	220'000.00	40'000.00	50'000.00	20'000.00	20'000.00	300.00	6'500.00

	Preventivo 2017	Preventivo 2016	Consuntivo 2015	Preventivo 2017						
				100	110	111	120	130	220	311
<b>32 Interessi passivi</b>	<b>5'500.00</b>	<b>10'500.00</b>	<b>-3'440.07</b>	<b>5'500.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
321.01 Interessi e spese bancarie	5'000.00	10'000.00	4'415.66	5'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
321.02 Differenza cambio	500.00	500.00	-7'855.73	500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>35 Rimborso ad enti pubblici</b>	<b>1'130'000.00</b>	<b>1'000'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1'130'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
350.01 Rimborso tassa microinquinanti	1'130'000.00	1'000'000.00	0.00	1'130'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>36 Contributi propri</b>	<b>170'000.00</b>	<b>170'000.00</b>	<b>173'541.81</b>	<b>170'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
362.01 Contributi ad altri Consorzi	150'000.00	150'000.00	169'281.81	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
<b>39 Addebiti interni</b>	<b>56'375.00</b>	<b>58'100.00</b>	<b>121'111.90</b>	<b>56'375.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
390.01 Addebiti prestazioni personale	56'375.00	58'100.00	121'111.90	56'375.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

	11'773'395.00	11'265'000.00	10'082'899.53	11'166'325.00	92'635.00	35'905.00	50'255.00	203'575.00	116'700.00	108'000.00
<b>Ricavi</b>										
<b>42 Redditi della sostanza</b>	<b>500.00</b>	<b>500.00</b>	<b>1'804.90</b>	<b>500.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
420.01 Interessi su crediti in conto corrente	500.00	500.00	1'804.90	500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>43 Ricavi per prestazioni, vendite, tasse, diritti e mu</b>	<b>653'600.00</b>	<b>1'133'800.00</b>	<b>1'025'542.71</b>	<b>87'030.00</b>	<b>67'635.00</b>	<b>27'405.00</b>	<b>46'755.00</b>	<b>200'075.00</b>	<b>116'700.00</b>	<b>108'000.00</b>
434.01 Proventi per servizi	520'100.00	987'600.00	948'360.56	10'000.00	60'000.00	10'000.00	30'000.00	190'000.00	112'100.00	108'000.00
436.01 Imposte alla fonte	100.00	100.00	68.25	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	34'388.80	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00	500.00	500.00	0.00
436.03 Rimborsi per servizio militare	5'000.00	5'000.00	3'842.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00	500.00	500.00	0.00
436.04 Rimborsi assicurazione militare	5'000.00	5'000.00	0.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00	500.00	500.00	0.00
436.06 Rimborsi ind. ass. malattia	5'000.00	5'000.00	494.25	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00	500.00	500.00	0.00
436.07 Rimborsi benzina e vari	50'000.00	60'000.00	38'388.85	50'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
436.08 Rimborsi AVS assegni figli	63'400.00	66'100.00	0.00	22'930.00	3'635.00	13'405.00	12'755.00	8'075.00	2'600.00	0.00
<b>45 Rimborsi da enti pubblici</b>	<b>11'062'920.00</b>	<b>10'072'600.00</b>	<b>8'934'440.02</b>	<b>11'062'920.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
450.01 Contributo tassa microinquinanti	1'130'000.00	1'000'000.00	0.00	1'130'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
452.01 Acconti comunali per gestione corrente	7'942'336.00	7'254'080.00	7'400'000.00	7'942'336.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
452.02 Saldo comuni per gestione corrente	1'985'584.00	1'813'520.00	1'531'806.12	1'985'584.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
452.99 Rimborsi per sicurezza personale	5'000.00	5'000.00	2'633.90	5'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

# Preventivo 2017

Da data / A data: 01.01.2016 - 31.12.2016

Utente **Loretta Pascucci**

	Preventivo 2017	Preventivo 2016	Consuntivo 2015	Preventivo 2017						
				100	110	111	120	130	220	311
<b>49 Accrediti interni</b>	<b>56'375.00</b>	<b>58'100.00</b>	<b>121'111.90</b>	<b>15'875.00</b>	<b>25'000.00</b>	<b>8'500.00</b>	<b>3'500.00</b>	<b>3'500.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
490.01 Accrediti prestazioni personale	56'375.00	58'100.00	121'111.90	15'875.00	25'000.00	8'500.00	3'500.00	3'500.00	0.00	0.00

Grafico 1: Preventivo 2017, ripartizione gruppo  
3 SPESE CORRENTI

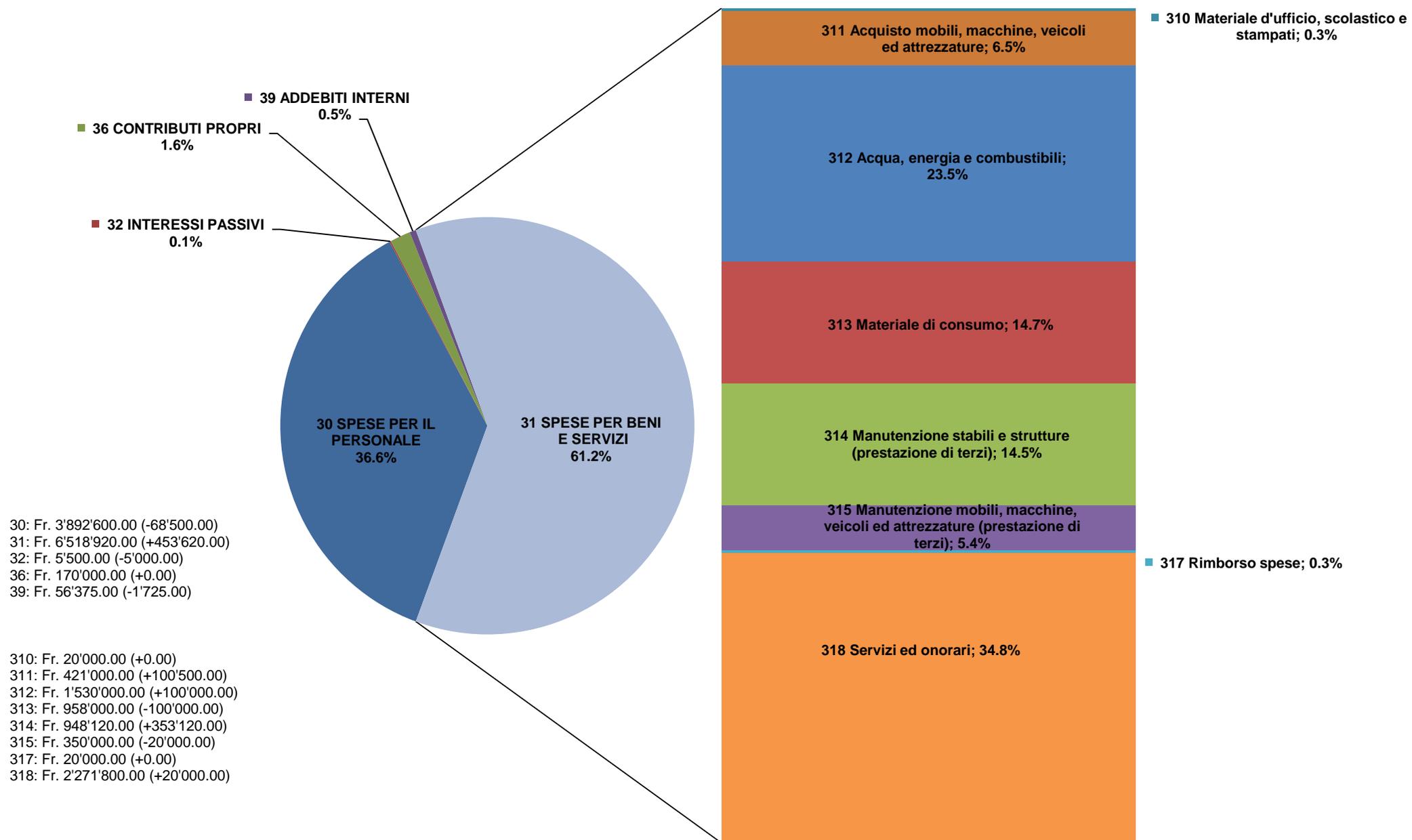
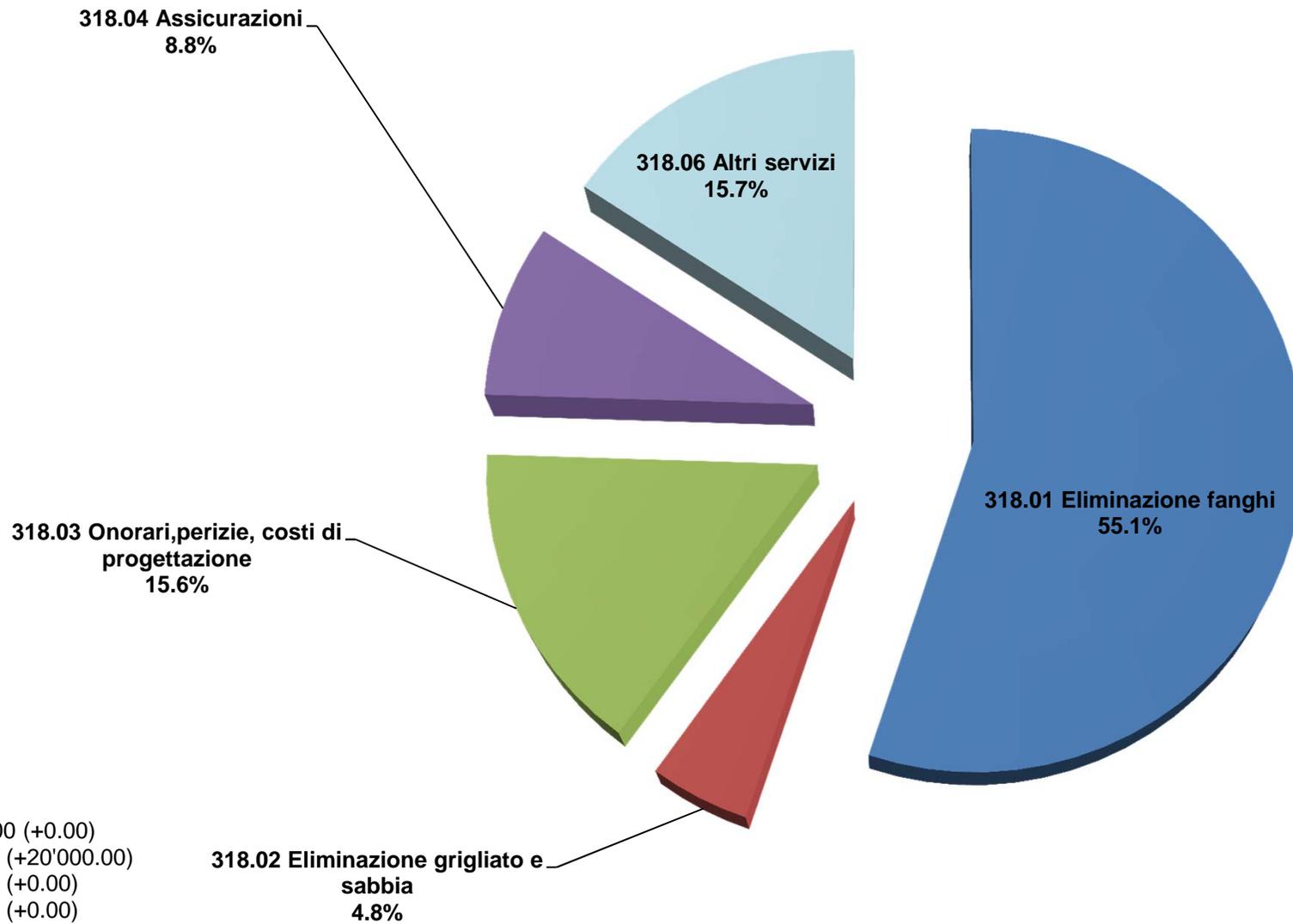


Grafico 2: Preventivo 2017, ripartizione gruppo  
318 Servizi ed onorari



318.01: Fr. 1'250'000.00 (+0.00)  
318.02: Fr. 110'000.00 (+20'000.00)  
318.03: Fr. 355'000.00 (+0.00)  
318.04: Fr. 200'000.00 (+0.00)  
318.06: Fr. 356'800.00 (+0.00)