



MESSAGGIO NO. 58

ACCOMPAGNANTE I CONTI PREVENTIVI PER L'ANNO 2016

Signor Presidente e signori Delegati del Consiglio Consortile,

sottoponiamo per il vostro esame e approvazione il preventivo del Consorzio per l'esercizio 2016 che considera un fabbisogno di Fr. 9'067'600.--.

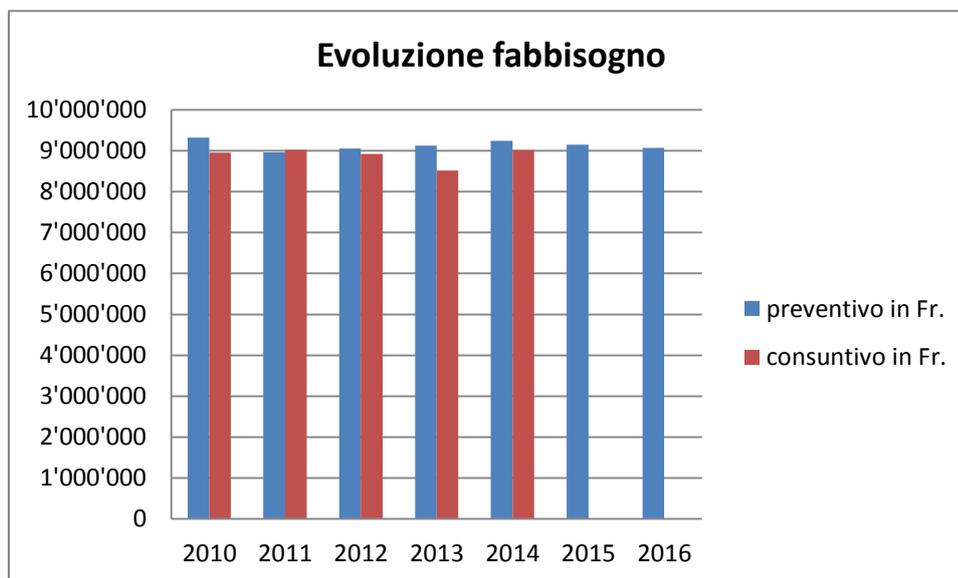
| | | | |
|----------------------------|-------------------------|-------------------|--------------------------------|
| 4 ricavi correnti | Fr. 11'265'000.-- | 3 spese correnti | Fr. 11'265'000.-- |
| ./. 45201 acconti comunali | Fr. 7'254'080.-- | ./. ricavi netti | Fr. 2'197'400.-- |
| ./. 45202 saldo comuni | <u>Fr. 1'813'520.--</u> | fabbisogno | <u>Fr. 9'067'600.--</u> |
| ricavi netti | Fr. 2'197'400.-- | | |

fabbisogno preventivo 2015: Fr. 9'147'400.--

NOTA IMPORTANTE: a partire dal 2016, oltre agli acconti per il fabbisogno d'esercizio, verrà richiesto ai Comuni consorziati pure il pagamento della tassa federale sui microinquinanti che comporterà, per l'insieme dei Comuni, un aggravio supplementare complessivo di ca. Fr. 1'000'000.-- all'anno.

Considerazioni di ordine generale

Il preventivo 2016 è stato allestito in maniera analoga a quello degli anni precedenti.



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

Per quanto riguarda il fabbisogno è prevista una lieve diminuzione rispetto al 2015 (- Fr. 79'800.--).

Per quanto concerne l'energia elettrica segnaliamo che, benché le tariffe siano mediamente in leggero aumento, abbiamo previsto a preventivo una riduzione dei costi legati all'elettricità. Questo è dovuto al fatto che con l'entrata in funzione del nuovo cogeneratore posato all'IDA di Bioggio il CDALED fornirà il biogas prodotto dai nostri impianti alle AIL ricevendo un compenso proporzionale ai kWh prodotti.

Discorso diverso per quanto concerne i conti 311.01, 313.06, 314.01 e 315.01 (manutenzioni e acquisto attrezzature) i quali sono stati mediamente aumentati del 12.03% a causa dell'usura generale dei vari impianti e macchinari i quali, con il passare degli anni, necessitano viepiù di maggiore manutenzione oppure di essere sostituiti.

In generale, come potrete rilevare dal documento Pianificazione investimenti, i temi principali che occuperanno nel prossimo futuro la Delegazione e la Direzione riguarderanno in particolare:

- il rinnovo del Trattamento delle acque (TRA)
- il rinnovo di stazioni di pompaggio e bacini di ritenzione
- il risanamento di collettori, con particolare riferimento alle tubazioni del cunicolo Lugano-Vedeggio
- la progettazione e la realizzazione di una nuova Centrale termica

Infine vi ricordiamo che per l'esercizio in oggetto verrà applicata la nuova chiave di riparto.

Microinquinanti

La Delegazione sottolinea nuovamente la propria volontà di adoperarsi compiutamente affinché il CDALED possa realizzare l'impianto per il trattamento dei microinquinanti, tenuto anche conto che quanto prima ci si attiverà, prima si verrà sgravati dalla tassa federale di Fr. 9.-- per abitante.

I tempi tecnici di realizzazione saranno comunque particolarmente lunghi in quanto strettamente legati agli ammodernamenti del TRA.

Nuovi conti: come potrete rilevare è stato aggiunto un nuovo gruppo a due cifre 35 (Rimborsi ad enti pubblici), un nuovo conto 350.01 (Rimborso tassa microinquinanti) ed un nuovo conto 450.01 (Contributo tassa microinquinanti) i quali serviranno appunto per il prelievo ed il riversamento della nuova tassa. Il risultato per il CDALED sarà neutro. Per contro sull'insieme dei Comuni consorziati vi sarà un aggravio complessivo di ca. Fr. 1 mio all'anno.

In pratica l'Ufficio federale dell'ambiente (UFAM) emetterà una fattura direttamente al Consorzio entro il 1. giugno di ogni anno. Il CDALED ripartirà queste spese sui Comuni consorziati.

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 2015 ed il consuntivo 2014.

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. 3'961'100.- (- Fr. 51'200.-).

Le spese per il personale sono diminuite del 1.28%. Nella valutazione sono stati considerati i salari del personale in organico compresi eventuali scatti d'anzianità.

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. 6'065'300.- (+ Fr. 4'500.-)

somma che rispetto al Preventivo 2015 è aumentata del 0.07%.

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 2016 | Preventivo 2015 | Variazione | % |
|--|-------------------------|-------------------------|------------------------|----------------|
| 311.01 Acquisto mobili, macchine, veicoli e attr. | Fr. 320'500.-- | Fr. 300'500.-- | +Fr. 20'000.-- | +6.65% |
| 313.06 Altri materiali di consumo e di manutenzione | Fr. 448'000.-- | Fr. 416'800.-- | +Fr. 31'200.-- | +7.48% |
| 314.01 Manut. stabili e strutture - da terzi | Fr. 595'000.-- | Fr. 510'000.-- | +Fr. 85'000.-- | +16.66% |
| 315.01 Manut. mobili, macch., veicoli e attr. – da terzi | Fr. 370'000.-- | Fr. 320'000.-- | +Fr. 50'000.-- | +15.62% |
| Totale | Fr. 1'733'500.-- | Fr. 1'547'300.-- | +Fr. 186'200.-- | +12.03% |

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. 320'500.- (+ Fr. 20'000.-).

- 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. 1'430'000.- (- Fr. 92'000.-).

- **Nuovo conto** 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 AIL 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 meno rispetto all'anno precedente in quanto con l'entrata in funzione del nuovo cogeneratore si prevede l'immissione di corrente prodotta tramite biogas nella rete AIL (cfr. Messaggio n. 39).

313 Materiale di consumo

totale = Fr. 1'058'000.- (+ Fr. 1'200.-).

- 313.01 Agenti chimici per defosfatazione, totale = Fr. 250'000.- (- Fr. 30'000.-)
Tali prodotti vengono acquistati all'estero. Questo conto è stato diminuito e la sua variazione è legata a fattori di cambio sull'Euro favorevoli.
 - 313.02 Agenti chimici per disidratazione, totale = Fr. 350'000.- (invariato).
 - 313.03 Agenti chimici per disinfezione, totale = Fr. 10'000.- (invariato)
 - 313.06 Altri materiali di consumo e di manutenzione, totale = Fr. 448'000.- (+ Fr. 31'200.-).
- 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. 595'000.- (+ Fr. 85'000.-).

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. 370'000.- (+ Fr. 50'000.-).

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. 2'251'800.- (- Fr. 59'700.-).

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

- 318.01 Eliminazione fanghi, totale = Fr. 1'250'000.- (- Fr. 100'000.-)
Con la fine dei lavori riguardanti l'ammodernamento del trattamento fanghi verrà disdetto il contratto per la centrifuga a noleggio.
- 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. 356'800.- (+ Fr. 40'300.-).

4 RICAVI

Per quanto riguarda i ricavi si segnala, come spiegato in precedenza, l'inserimento del:

- **Nuovo conto** 450.01 Contributo tassa microinquinanti: questo conto verrà utilizzato, unitamente al corrispettivo conto 350.01, per il prelievo presso i Comuni consorziati della tassa sui microinquinanti ed il relativo riversamento all'Ufficio federale dell'ambiente (UFAM).

Conclusioni

Nel 2016 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 2016 che considera un fabbisogno d'esercizio di Fr. 9'067'600.-- 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:**



L. Pedrazzini



A. Gennari

Bioggio, 19 agosto 2015

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

RIASSUNTIVO DEL PREVENTIVO 2016

| GESTIONE CORRENTE | Preventivo 2016 | Preventivo 2015 | Consuntivo 2014 |
|--|------------------------|------------------------|------------------------|
| COSTI DI GESTIONE | 11'265'000.00 | 10'413'600.00 | 10'174'820.50 |
| 30 SPESE PER IL PERSONALE | 3'961'100.00 | 4'012'300.00 | 3'942'383.35 |
| 31 SPESE PER BENI E SERVIZI | 6'065'300.00 | 6'060'800.00 | 5'936'314.61 |
| 32 INTERESSI PASSIVI | 10'500.00 | 10'500.00 | 5'984.25 |
| 35 RIMBORSO AD ENTI PUBBLICI | 1'000'000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 36 CONTRIBUTI PROPRI | 170'000.00 | 170'000.00 | 160'294.40 |
| 39 ADDEBITI INTERNI | 58'100.00 | 160'000.00 | 129'843.89 |
| RICAVI | 11'265'000.00 | 10'413'600.00 | 10'174'820.50 |
| 42 REDDITI DELLA SOSTANZA | 500.00 | 500.00 | 1'077.45 |
| 43 RICAVI PER PRESTAZIONI, VENDITE, TASSE, DIRITTI E MULTE | 1'133'800.00 | 1'100'700.00 | 1'025'626.73 |
| 45 RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI | 10'072'600.00 | 9'152'400.00 | 9'018'232.43 |
| 49 ACCREDITI INTERNI | 58'100.00 | 160'000.00 | 129'843.89 |

PREVENTIVO 2016

| GESTIONE CORRENTE | Preventivo 2016 | | Preventivo 2015 | | Consuntivo 2014 | |
|----------------------------------|-----------------|---------------|-----------------|---------------|-----------------|---------------|
| | SPESE | RICAVI | SPESE | RICAVI | SPESE | RICAVI |
| IDA Bioggio | 11'018'300.00 | 11'018'300.00 | 10'220'800.00 | 10'220'800.00 | 9'987'434.55 | 9'987'434.55 |
| IDA Morcote | 123'700.00 | 123'700.00 | 118'300.00 | 118'300.00 | 108'000.00 | 108'000.00 |
| Rete adduzione Gandria e Caprino | 123'000.00 | 123'000.00 | 74'500.00 | 74'500.00 | 79'385.95 | 79'385.95 |
| TOTALE SPESE E RICAVI | 11'265'000.00 | 11'265'000.00 | 10'413'600.00 | 10'413'600.00 | 10'174'820.50 | 10'174'820.50 |
| FABBISOGNO | | | | | | |
| RISULTATO D'ESERCIZIO | | | | | | |
| TOTALI | 11'265'000.00 | 11'265'000.00 | 10'413'600.00 | 10'413'600.00 | 10'174'820.50 | 10'174'820.50 |

| | Preventivo 2016 | Preventivo 2015 | Consuntivo 2014 | 100 | 110 | 111 | Preventivo 2016 | | | 130 | 220 | 311 |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|-------------------|-------------|-----|
| | 11'265'000.00 | 10'413'600.00 | 10'174'780.50 | 3'841'600.00 | 747'700.00 | 1'831'800.00 | 2'273'900.00 | 2'323'300.00 | 123'700.00 | 123'000.00 | | |
| Costi di gestione | | | | | | | | | | | | |
| 30 Spese per il personale | 3'961'100.00 | 4'012'300.00 | 3'942'383.35 | 1'627'100.00 | 192'400.00 | 808'300.00 | 684'800.00 | 544'500.00 | 104'000.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 300.01 Onorari ed indennità a membri dei consessi | 47'000.00 | 41'300.00 | 53'266.00 | 47'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 301.01 Stipendio lordo ROD | 2'974'600.00 | 2'997'000.00 | 2'985'920.90 | 1'208'500.00 | 129'100.00 | 620'600.00 | 518'500.00 | 416'600.00 | 81'300.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 301.07 Assegni figli | 71'300.00 | 71'300.00 | 75'987.65 | 28'500.00 | 5'200.00 | 12'000.00 | 13'600.00 | 9'700.00 | 2'300.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 301.08 Economia domestica | 44'500.00 | 49'400.00 | 47'435.15 | 17'500.00 | 4'700.00 | 6'900.00 | 8'300.00 | 5'600.00 | 1'500.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 303.01 Contributi AVS, AI, IPG e AD | 252'700.00 | 254'700.00 | 185'213.40 | 102'500.00 | 11'000.00 | 52'800.00 | 44'100.00 | 35'400.00 | 6'900.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 304.01 Contributi cassa pensione | 379'600.00 | 399'900.00 | 458'698.85 | 164'300.00 | 15'400.00 | 74'700.00 | 64'500.00 | 50'800.00 | 9'900.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 305.01 Contributi SUVA | 28'400.00 | 27'400.00 | 28'660.30 | 5'800.00 | 1'300.00 | 7'800.00 | 6'900.00 | 5'500.00 | 1'100.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 305.02 Contributi assicurazione malattia | 33'000.00 | 33'300.00 | 31'247.40 | 13'500.00 | 2'400.00 | 5'700.00 | 5'800.00 | 4'600.00 | 1'000.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 306.01 Abbigliamento di servizio | 30'000.00 | 25'000.00 | 18'697.35 | 4'500.00 | 3'300.00 | 7'800.00 | 8'100.00 | 6'300.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 307.01 Prestazioni per beneficiari di rendita | 0.00 | 13'000.00 | 15'609.00 | 0.00 | 0.00 | 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 | 20'076.45 | 5'000.00 | 20'000.00 | 20'000.00 | 15'000.00 | 10'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 309.01 Altre spese per il personale | 30'000.00 | 30'000.00 | 21'570.90 | 30'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 31 Spese per beni e servizi | 6'065'300.00 | 6'060'800.00 | 5'936'274.61 | 1'034'000.00 | 555'300.00 | 1'023'500.00 | 1'566'100.00 | 1'775'800.00 | 3'600.00 | 107'000.00 | 0.00 | |
| 310.01 Materiale ufficio e stampati | 20'000.00 | 20'000.00 | 13'507.25 | 20'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 311.01 Acquisto mobili, macchine, veicoli e attrezzature | 320'500.00 | 300'500.00 | 277'483.36 | 150'000.00 | 30'000.00 | 100'000.00 | 30'000.00 | 10'000.00 | 0.00 | 500.00 | 0.00 | |
| 312.01 Elettricità | 1'400'000.00 | 1'500'000.00 | 1'571'261.15 | 0.00 | 0.00 | 470'000.00 | 800'000.00 | 100'000.00 | 0.00 | 30'000.00 | 0.00 | |
| 312.02 Acqua | 17'000.00 | 22'000.00 | 16'742.05 | 4'000.00 | 0.00 | 13'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 312.03 Gasolio | 13'000.00 | 0.00 | 0.00 | 13'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 313.01 Agenti chimici per defosfatazione | 250'000.00 | 280'000.00 | 247'147.31 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 250'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 313.02 Agenti chimici per disidratazione | 350'000.00 | 350'000.00 | 262'192.57 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 350'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 313.03 Agenti chimici per disinfezione | 10'000.00 | 10'000.00 | 10'810.80 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 10'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 313.06 Altri materiali di consumo e di manutenzione | 448'000.00 | 416'800.00 | 401'485.53 | 50'000.00 | 100'000.00 | 100'000.00 | 150'000.00 | 25'000.00 | 3'000.00 | 20'000.00 | 0.00 | |
| 314.01 Manutenzione stabili e strutture (da terzi) | 595'000.00 | 510'000.00 | 553'516.09 | 200'000.00 | 250'000.00 | 50'000.00 | 50'000.00 | 10'000.00 | 0.00 | 35'000.00 | 0.00 | |
| 315.01 Manutenzione mobili, macchinari, veicoli e attrezzature | 370'000.00 | 320'000.00 | 237'813.80 | 100'000.00 | 30'000.00 | 120'000.00 | 100'000.00 | 10'000.00 | 0.00 | 10'000.00 | 0.00 | |
| 317.01 Rimborsi spese al personale, delegazione | 20'000.00 | 20'000.00 | 15'474.20 | 17'000.00 | 300.00 | 500.00 | 1'100.00 | 800.00 | 300.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 318.01 Eliminazione fanghi | 1'250'000.00 | 1'350'000.00 | 1'533'730.95 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1'250'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 318.02 Eliminazione grigliato e sabbia | 90'000.00 | 90'000.00 | 104'560.95 | 0.00 | 0.00 | 45'000.00 | 45'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 318.03 Onorari, perizie, costi di progettazione | 355'000.00 | 355'000.00 | 290'950.65 | 50'000.00 | 100'000.00 | 100'000.00 | 100'000.00 | 0.00 | 0.00 | 5'000.00 | 0.00 | |
| 318.04 Assicurazioni immobili | 200'000.00 | 200'000.00 | 98'669.30 | 200'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 318.06 Altri servizi | 356'800.00 | 316'500.00 | 300'928.65 | 230'000.00 | 45'000.00 | 25'000.00 | 30'000.00 | 20'000.00 | 300.00 | 6'500.00 | 0.00 | |

Da data / A data: 01.01.2015 - 31.12.2015

Utente

Sara Demir

| | Preventivo 2016 | Preventivo 2015 | Consuntivo 2014 | 100 | 110 | 111 | Preventivo 2016 | | | | 311 |
|--|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----|
| | | | | | | | 120 | 130 | 220 | | |
| 32 Interessi passivi | 10'500.00 | 10'500.00 | 5'984.25 | 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 | 5'851.35 | 10'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 321.02 Differenza cambio | 500.00 | 500.00 | 132.90 | 500.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 35 Rimborso ad enti pubblici | 1'000'000.00 | 0.00 | 0.00 | 1'000'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 350.01 Rimborso tassa microinquinanti | 1'000'000.00 | 0.00 | 0.00 | 1'000'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 36 Contributi propri | 170'000.00 | 170'000.00 | 160'294.40 | 170'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 362.01 Contributi ad altri Consorzi | 150'000.00 | 150'000.00 | 156'034.40 | 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 | 58'100.00 | 160'000.00 | 129'843.89 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 23'000.00 | 3'000.00 | 16'100.00 | 16'000.00 | |
| 390.01 Addebiti prestazioni personale | 58'100.00 | 160'000.00 | 129'843.89 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 23'000.00 | 3'000.00 | 16'100.00 | 16'000.00 | |
| Ricavi | 11'265'000.00 | 10'413'600.00 | 8'556'548.07 | 10'247'500.00 | 196'000.00 | 34'300.00 | 125'400.00 | 415'100.00 | 123'700.00 | 123'000.00 | |
| 42 Redditi della sostanza | 500.00 | 500.00 | 1'077.45 | 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 | 1'077.45 | 500.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 43 Ricavi per prestazioni, vendite, tasse, diritti e mu | 1'133'800.00 | 1'100'700.00 | 1'025'626.73 | 165'800.00 | 164'000.00 | 25'300.00 | 121'400.00 | 410'600.00 | 123'700.00 | 123'000.00 | |
| 434.01 Proventi per servizi | 987'600.00 | 937'800.00 | 877'688.33 | 75'000.00 | 155'000.00 | 10'000.00 | 105'000.00 | 400'000.00 | 119'600.00 | 123'000.00 | |
| 436.01 Imposte alla fonte | 100.00 | 100.00 | 115.40 | 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 | 36'460.50 | 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 | 0.00 | 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 | 20'000.00 | 49'443.75 | 1'000.00 | 1'000.00 | 1'000.00 | 1'000.00 | 500.00 | 500.00 | 0.00 | |
| 436.07 Rimborsi benzina e vari | 60'000.00 | 62'000.00 | 61'918.75 | 60'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 436.08 Rimborsi AVS assegni figli | 66'100.00 | 65'800.00 | 0.00 | 26'700.00 | 5'000.00 | 11'300.00 | 12'400.00 | 8'600.00 | 2'100.00 | 0.00 | |
| 45 Rimborsi da enti pubblici | 10'072'600.00 | 9'152'400.00 | 7'400'000.00 | 10'072'600.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 450.01 Contributo tassa microinquinanti | 1'000'000.00 | 0.00 | 0.00 | 1'000'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 452.01 Acconti comunali per gestione corrente | 7'254'080.00 | 7'317'920.00 | 7'400'000.00 | 7'254'080.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 452.02 Saldo comuni per gestione corrente | 1'813'520.00 | 1'829'480.00 | 0.00 | 1'813'520.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 452.99 Rimborsi per sicurezza personale | 5'000.00 | 5'000.00 | 0.00 | 5'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |

Preventivo 2016

Da data / A data: 01.01.2015 - 31.12.2015

Utente

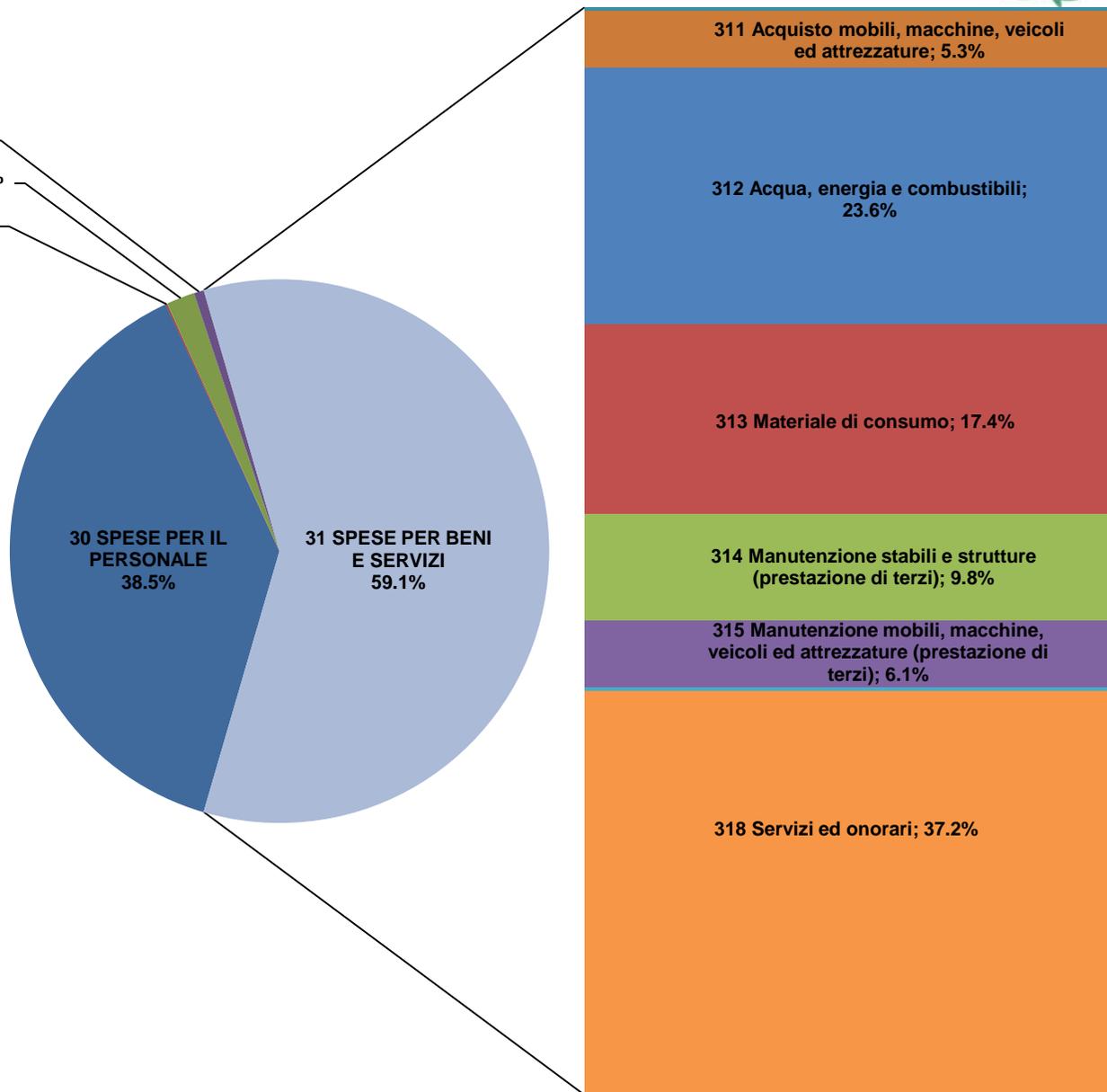
Sara Demir

| | Preventivo 2016 | Preventivo 2015 | Consuntivo 2014 | Preventivo 2016 | | | | | | |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------|-------------|
| | | | | 100 | 110 | 111 | 120 | 130 | 220 | 311 |
| 49 Accrediti interni | 58'100.00 | 160'000.00 | 129'843.89 | 8'600.00 | 32'000.00 | 9'000.00 | 4'000.00 | 4'500.00 | 0.00 | 0.00 |
| 490.01 Accrediti prestazioni personale | 58'100.00 | 160'000.00 | 129'843.89 | 8'600.00 | 32'000.00 | 9'000.00 | 4'000.00 | 4'500.00 | 0.00 | 0.00 |

**Grafico 1: Preventivo 2016, ripartizione gruppo
 3 SPESE CORRENTI**



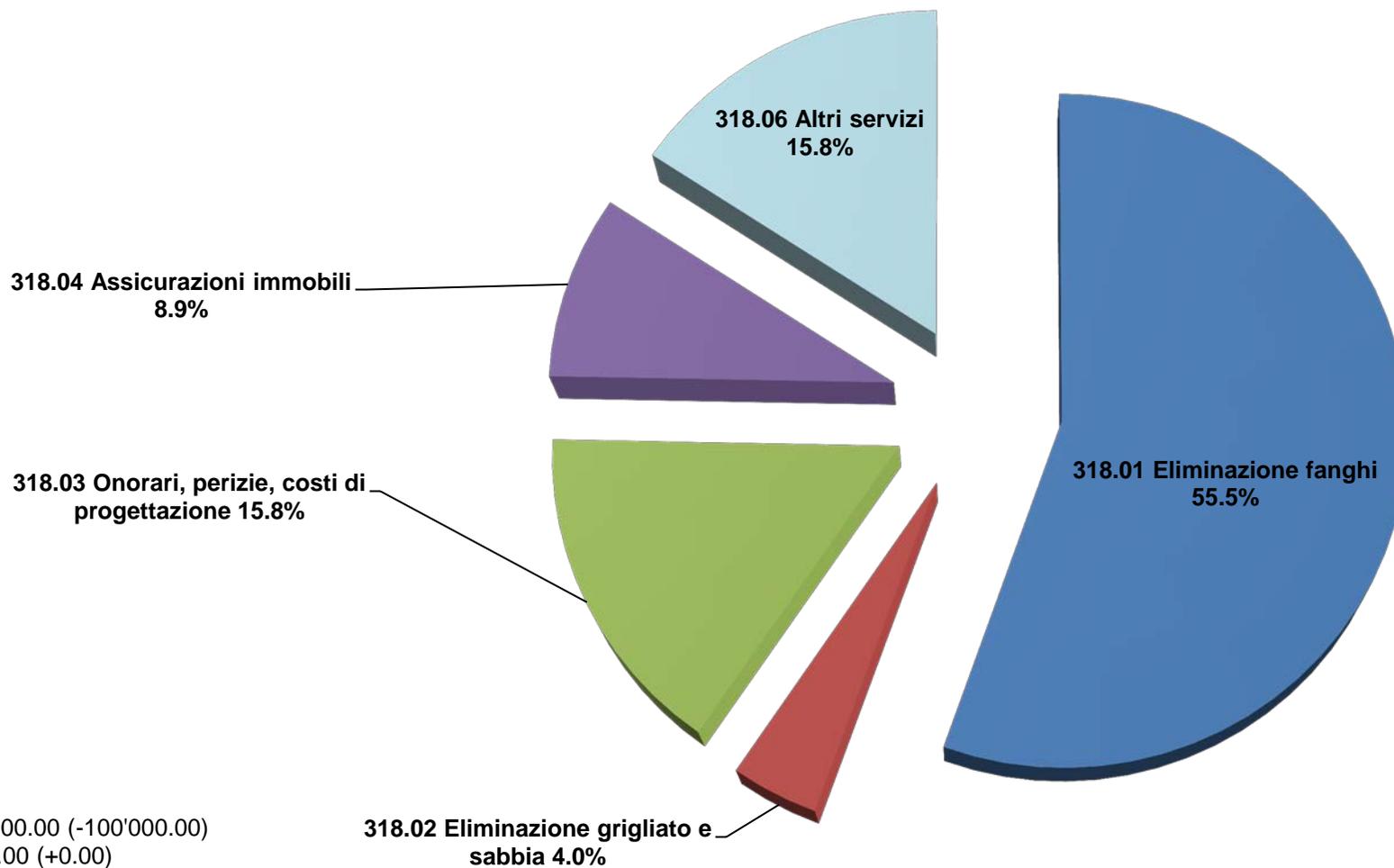
- 39 ADDEBITI INTERNI 0.6%
- 36 CONTRIBUTI PROPRI 1.7%
- 32 INTERESSI PASSIVI 0.1%



30: Fr. 3'961'100.00 (-51'200.00)
 31: Fr. 6'065'300.00 (+4'500.00)
 32: Fr. 10'500.00 (+0.00)
 36: Fr. 170'000.00 (+0.00)
 39: Fr. 58'100.00 (-101'900.00)

310: Fr. 20'000.00 (+0.00)
 311: Fr. 320'500.00 (+20'000.00)
 312: Fr. 1'430'000.00 (-92'000.00)
 313: Fr. 1'058'000.00 (+1'200.00)
 314: Fr. 595'000.00 (+85'000.00)
 315: Fr. 370'000.00 (+50'000.00)
 317: Fr. 20'000.00 (+0.00)
 318: Fr. 2'251'800.00 (-59'700.00)

Grafico 2: Preventivo 2016, ripartizione gruppo
318 Servizi ed onorari



318.01: Fr. 1'250'000.00 (-100'000.00)

318.02: Fr. 90'000.00 (+0.00)

318.03: Fr. 355'000.00 (+0.00)

318.04: Fr. 200'000.00 (+0.00)

318.06: Fr. 356'800.00 (+40'300.00)