



C D A M

Consorzio depurazione acque Mendrisio e dintorni

Messaggio n° 2022-5

della Delegazione consortile al Consiglio consortile

PREVENTIVO 2023

Rancate, 20 ottobre 2022

Signora e Signori Presidente e Consiglieri,

Il presente messaggio propone al vostro esame, per approvazione, i conti preventivi del Consorzio depurazione acque Mendrisio e dintorni (CDAM) per l'anno 2023.

Il fabbisogno complessivo di preventivo si fissa in CHF 3'775'800.- (+12.8%).

	PREVENTIVO 2023	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
Spese correnti	3'939'000.00	3'499'700.00	3'164'945.66
Ricavi correnti	-163'200.00	-151'350.00	-164'843.41
Fabbisogno da prelevare	3'775'800.00	3'348'350.00	3'000'102.25
<i>gestione corrente</i>	<i>3'517'600.00</i>	<i>3'180'650.00</i>	<i>2'954'402.25</i>
<i>ammortamenti</i>	<i>258'200.00</i>	<i>167'700.00</i>	<i>45'700.00</i>

Il fabbisogno di gestione corrente preventivato per l'anno 2023 presenta un aumento del 10.6% (CHF 336'950.-), per le ragioni esposte di seguito.

Il fabbisogno per investimenti (ammortamenti) aumenta di CHF 90'500.-.

	Preventivo 2023	Preventivo 2022	Variazione 2023/2022	Variazione %	Consuntivo 2021
3 SPESE CORRENTI	3'939'000.00	3'499'700.00	439'300.00	12.6%	3'164'945.66
30 SPESE PER IL PERSONALE	799'700.00	747'300.00	52'400.00	7.0%	707'631.00
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	2'437'600.00	1'901'700.00	535'900.00	28.2%	1'634'940.17
32 INTERESSI PASSIVI	53'500.00	48'000.00	5'500.00	11.5%	43'563.89
33 AMMORTAMENTI	258'200.00	162'700.00	95'500.00	58.7%	115'700.00
36 CONTRIBUTI PROPRI	140'000.00	140'000.00	-	0.0%	163'110.60
38 VERSAMENTI A FINANZIAMENTI SPECIALI	250'000.00	500'000.00	-250'000.00	-50.0%	500'000.00
4 RICAVI CORRENTI	163'200.00	151'350.00	11'850.00	7.8%	164'843.41
42 REDDITI DELLA SOSTANZA	200.00	50.00	150.00	300.0%	237.52
43 RICAVI PER PRESTAZIONI E VENDITE	113'000.00	101'300.00	11'700.00	11.5%	149'577.89
46 CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	-	-	-	0.0%	15'028.00
48 PRELEVAMENTI DA FINANZIAMENTI SPECIALI	50'000.00	50'000.00	-	0.0%	0.00

La gestione corrente dettagliata, allegata al presente messaggio, evidenzia le singole voci del preventivo.

L'esame delle spese e dei ricavi correnti avviene come di consueto sulla base dell'analisi per genere di conto.

1. SPESE CORRENTI

	Preventivo 2023	Preventivo 2022	Variazione 2023/2022	Variazione %	Consuntivo 2021
30 SPESE PER IL PERSONALE	799'700.00	747'300.00	52'400.00	7.0%	707'631.00
300 Onorari ed indennità a autorità, commissioni e magistrati	32'700.00	33'300.00	-600.00	-1.8%	28'850.00
301 Stipendi ed indennità al personale amministrativo e d'esercizio	587'000.00	552'000.00	35'000.00	6.3%	520'694.55
303 Contributi AVS, AI, IPG, AD	55'000.00	51'000.00	4'000.00	7.8%	54'775.85
304 Contributi a casse pensioni e di previdenza	72'000.00	67'000.00	5'000.00	7.5%	60'330.20
305 Premi assicurazione infortuni e malattie	35'000.00	34'000.00	1'000.00	2.9%	33'191.20
306 Abbigliamento da lavoro e DPI	2'000.00	2'000.00	-	0.0%	1'000.55
309 Altre spese per il personale	16'000.00	8'000.00	8'000.00	100.0%	8'788.65

Le *Spese per il personale* presentano un aumento riconducibile alla normale evoluzione delle carriere e all'adeguamento al rincaro, calcolato sulla base dell'evoluzione dell'indice nazionale dei prezzi al consumo dall'entrata in vigore del ROD (aprile 2021). I contributi di legge sono stati adeguati alla massa salariale.

L'aumento alla voce 309 *Altre spese per il personale* è riconducibile al conto n°001.319.01 *Aggiornamento e formazione del personale (+CHF 8'000.-)*, in quanto un collaboratore seguirà la formazione di Gestore di impianto di depurazione (inizio nel 2022, termine nel 2024), mentre due collaboratori di recente nomina svolgeranno il secondo corso base della VSA per Operatore IDA.

	Preventivo 2023	Preventivo 2022	Variazione 2023/2022	Variazione %	Consuntivo 2021
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	2'437'600.00	1'901'700.00	535'900.00	28.2%	1'634'940.17
310 Materiale d'ufficio, scolastico e stampati	11'000.00	11'000.00	-	0.0%	8'031.10
311 Acquisto mobili, macchine, veicoli ed attrezzature	10'000.00	5'000.00	5'000.00	100.0%	18'647.35
312 Acqua, energia e combustibili	689'000.00	318'500.00	370'500.00	116.3%	319'685.41
313 Materiale di consumo	248'000.00	205'000.00	43'000.00	21.0%	175'270.30
314 Manutenzione stabili e strutture	299'000.00	269'000.00	30'000.00	11.2%	155'552.46
315 Manutenzione mobili, macchine, veicoli ed attrezzature	161'000.00	171'000.00	-10'000.00	-5.8%	160'353.00
317 Rimborso spese	6'000.00	6'000.00	-	0.0%	4'560.75
318 Eliminazione fanghi, grigliati e sabbia	396'000.00	436'000.00	-40'000.00	-9.2%	351'906.85
319 Altre spese per beni e servizi	617'600.00	480'200.00	137'400.00	28.6%	440'932.95
<i>Di cui tassa federale sui microinquinanti</i>	<i>270'000.00</i>	<i>265'000.00</i>	<i>5'000.00</i>	<i>1.9%</i>	<i>264'528.00</i>

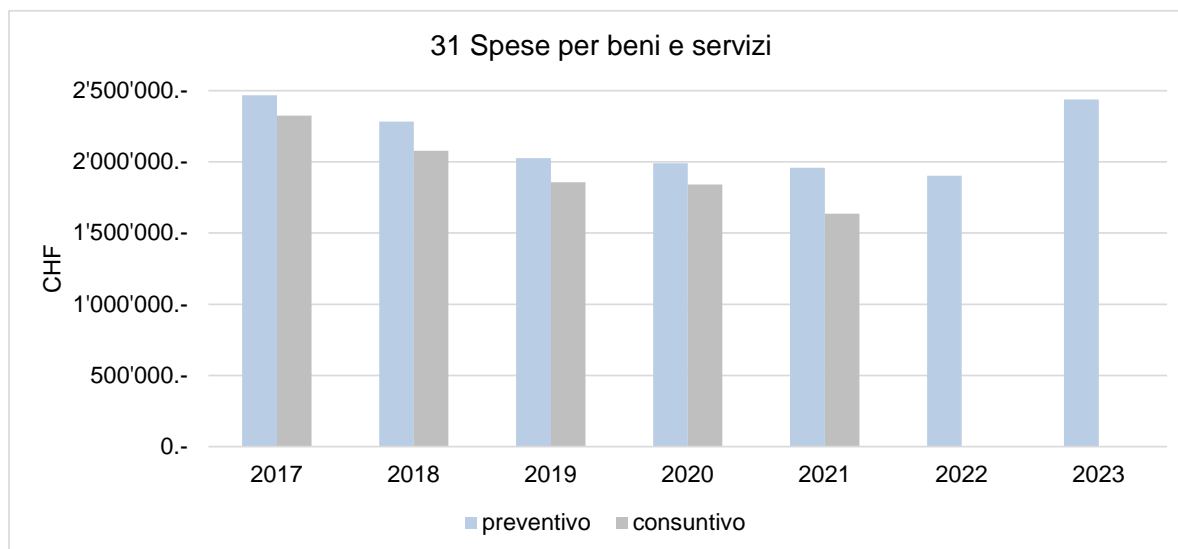
Le *Spese per beni e servizi* previste per il 2023 presentano un importante incremento (+28.2%), riportando tale voce ai livelli del 2017, dopo un quinquennio di continue riduzioni (v. grafico a pag. 5).

Le principali ragioni che portano alla lievitazione dei costi sono legate ai costi dell'energia elettrica (+371 kCHF) e alle progettazioni previste (+160 kCHF).

La spesa prevista per le voci 310 *Materiale d'ufficio, scolastico e stampati* 317 e *Rimborso spese* è invariata rispetto all'anno precedente.

La voce 311 *Acquisto mobili, macchine, veicoli ed attrezzature* presenta un aumento per la prevista sostituzione della work station della direzione e la creazione di una nuova stazione di lavoro per il futuro capo impianto.

Come anticipato, per la voce 312 *Acqua, energia e combustibili* è previsto un consistente aumento di spesa causato dall'aumento delle tariffe elettriche. Nel 2022 il CDAM ha beneficiato di una tariffa favorevole grazie al contratto in scadenza. Per il 2023 le tariffe ottenute con il nuovo contratto sono notevolmente aumentate, a causa delle incertezze ed instabilità internazionali, che hanno dato l'ascensore al costo dell'energia. Le tariffe passano quindi da 15.2 a 42.9 cts/kWh (+182%). Questo aumento è in parte mitigato dalla riduzione dei consumi, ottenuta in particolare grazie all'ottimizzazione dell'aerazione delle vasche biologiche (v. M2020-2).



Anche la voce 313 *Materiale di consumo* presenta un aumento dovuto al rincaro dei prodotti chimici (conti 002.13.01 e 02, + 75 kCHF). Il rincaro considerato è inferiore all'ultimo aumento prezzi comunicato a settembre, perché si confida che le problematiche legate alla produzione di acido cloridrico, sostanza necessaria alla produzione del policloruro di alluminio, rientreranno progressivamente. L'aumento complessivo della voce 313 è mitigato dalla riduzione al conto 002.313.09 *Analisi effettuate da laboratori esterni* (- 33 kCHF).

La voce 314 *Manutenzione stabili e strutture* prevede una maggiore uscita di CHF 30'000.- legata ad un aumento nel conto 002.314.09 *Manutenzione straordinaria IDA* (+ CHF 50'000.-) e a una riduzione di CHF 20'000.- nel conto 002.314.11 *Manutenzione Rete* (-CHF 20'000.-). In Manutenzione straordinaria IDA sono in particolare preventivati interventi alla linea fanghi, già allineati al previsto rinnovo della stessa (posa di valvole telescopiche per la gestione del fango di ricircolo, sostituzione delle pompe del fango preispessito) e un importante servizio alla centrifuga.

La voce 315 *Manutenzione mobili, macchine, veicoli ed attrezzature* è in linea con l'anno precedente (- 10 kCHF).

Per la voce 318 *Eliminazione fanghi, grigliati e sabbia* sono stati aggiustati gli importi di tutti i conti sulla base delle produzioni di rifiuti degli ultimi anni e si è tenuto conto della prospettata riduzione della tassa di smaltimento dei fanghi disidratati, portando ad una minor spesa a preventivo di 40 kCHF.

La voce 319 *Altre spese per beni e servizi* contempla un aumento della spesa in particolare nel conto 002.319.51 *Spese di progettazione e indagine* (+160 kCHF), propedeutiche ai futuri rinnovi dei pretrattamenti, della linea fanghi e alla nuova fase di abbattimento dei microinquinanti.

	Preventivo 2023	Preventivo 2022	Variazione 2023/2022	Variazione %	Consuntivo 2021
32 INTERESSI PASSIVI	53'500.00	48'000.00	5'500.00	11.5%	43'563.89
321 Interessi passivi per debiti a breve scadenza	53'500.00	43'000.00	10'500.00	24.4%	43'563.89
322 Interessi su prestiti per investimenti		5'000.00			

L'importo alle voce 321 *Interessi passivi per debiti a breve scadenza* è stato stabilito sulla base dei debiti accesi dal Consorzio e di probabili nuovi crediti per il finanziamento degli investimenti.

	Preventivo 2023	Preventivo 2022	Variazione 2023/2022	Variazione %	Consuntivo 2021
33 AMMORTAMENTI	258'200.00	162'700.00	95'500.00	58.7%	115'700.00
330 Rimborso Clivio convenzione precedente	-	-			70'000.00
331 Ammortamenti investimenti	258'200.00	162'700.00	95'500.00	58.7%	45'700.00

Gli ammortamenti previsti per il 2023 corrispondono a quanto riportato nella tabella sottostante. Come previsto a Piano Finanziario e più volte discusso in seno al Consiglio Consortile, gli ammortamenti aumenteranno progressivamente negli anni a venire, conseguentemente alle spese sostenute per la realizzazione degli investimenti previsti.

Si ricorda che nel 2021, in considerazione della modifica della convenzione con il Comune di Clivio ed il passaggio al sistema di pagamento del disavanzo di esercizio nel corso dell'anno successivo, si rese necessario conguagliare al Comune di frontiera la quota versata negli anni precedenti (conto 220.330.00, vedi messaggio M2022-1).

Opera	Messaggio n°	Costo (CHF)	Durata ammortamento (anni)	Inizio ammortamento	Fine ammortamento	Saldo al 31.12.2022 (CHF)	Rata 2023
Collettore CPI Mendrisio <i>opere 2013-2015</i>	2011-3	863'690.85	30	2017	2046	174'000.00	29'000.00
Progetto definitivo rinnovo impianti elettrici (2018)	2017-4	138'000.00	15	2020	2034	27'600.00	9'200.00
Credito quadro opere EM 2019-2022	2018-6	747'750.60	15	2022	2036	29'000.00	54'000.00
<i>opere 2019</i>		239'197.45				16'000.00	16'000.00
<i>opere 2020</i>		185'391.95				13'000.00	13'000.00
<i>opere 2021</i>		323'161.20				0.00	25'000.00
Rinnovo EMCRA	2019-1	1'526'619.05	15	2021	2035	57'000.00	110'000.00
<i>opere 2019</i>		111'906.30				15'000.00	7'500.00
<i>opere 2020</i>		626'554.05				42'000.00	42'000.00
<i>opere 2021</i>		788'158.70				0.00	60'500.00
Risanamento digestori <i>opere 2019-2021</i>	2018-4	448'477.60	15	2022	2036	27'000.00	30'000.00
Risanamento Tetti e Impianto fotovoltaico	2018-5	457'836.85	25	2022	2046	19'000.00	19'000.00
<i>opere 2019-2020</i>		537'084.80					
<i>sussidi 2020-2021</i>		-79'247.95					
Rinnovo aerazione biologica	2020-2	103'191.11	15	2023	2037	0.00	7'000.00
<i>opere 2021</i>		211'137.11					
<i>sussidi 2022</i>		-107'946.00					
Totale		4'285'566.06				333'600.00	258'200.00

	Preventivo 2023	Preventivo 2022	Variazione 2023/2022	Variazione %	Consuntivo 2021
36 CONTRIBUTI PROPRI	140'000.00	140'000.00	-	0.0%	163'110.60
362 Comuni e consorzi	140'000.00	140'000.00	-	0.0%	163'110.60

Questa voce di spesa è composta dal contributo che il CDAM deve versare quale quota parte dei costi al Consorzio manutenzione arginature esistenti e future del medio Mendrisiotto (CMAMM), al Consorzio manutenzione rive lago e al Consorzio manutenzione arginature del Basso Ceresio. Per il 2023 è mantenuta invariata.

	Preventivo 2023	Preventivo 2022	Variazione 2023/2022	Variazione %	Consuntivo 2021
38 VERSAMENTI A FINANZIAMENTI SPECIALI	250'000.00	500'000.00	-250'000.00	-50.0%	500'000.00
380 Accantonamenti per la manutenzione straordinaria delle canalizzazioni	250'000.00	500'000.00	-250'000.00	-50.0%	500'000.00

La Delegazione, a fronte degli importanti aggravii di spesa legati in particolare all'aumento dei costi energetici, per il 2023 propone di dimezzare la quota annua di accantonamento da attribuire allo specifico fondo per la manutenzione straordinaria delle canalizzazioni, in maniera tale da contenere l'aumento di spesa a carico dei Comuni consorziati. Questa misura è da intendersi circoscritta al 2023.

2. RICAVI CORRENTI

	Preventivo 2023	Preventivo 2022	Variazione 2023/2022	Variazione %	Consuntivo 2021
42 REDDITI DELLA SOSTANZA	200.00	50.00	150.00	300.0%	237.52
420 Interessi da banche	200.00	50.00	150.00	300.0%	237.52

Questa voce evidenzia gli interessi attivi che maturano sui conti correnti bancari durante l'esercizio.

	Preventivo 2023	Preventivo 2022	Variazione 2023/2022	Variazione %	Consuntivo 2021
43 RICAVI PER PRESTAZIONI E VENDITE	113'000.00	101'300.00	11'700.00	11.5%	149'577.89
434 Altre tasse d'utilizzazione e servizi	103'000.00	91'300.00	11'700.00	12.8%	95'367.14
436 Rimborsi	-	-	-		12'668.65
439 Altri ricavi per prestazioni e vendite	10'000.00	10'000.00	-	0.0%	41'542.10

Le *Altre tasse d'utilizzazione e servizi* (voce 434) riguardano il trattamento fanghi di terzi (conto 002.434.01), lo scarico di nitrati della ditta Argor¹ (002.434.04), il ricavo da AIM per l'utilizzo del biogas nel cogeneratore AIM² (002.434.05) e il conto 002.434.06 *Manutenzione per terzi*³. Il maggior ricavo previsto riguarda il conto 002.434.05 a seguito dell'aumento del costo dell'energia.

¹ Regolato da una convenzione in vigore dal 01.01.2021.

² Vedi messaggio M2017-2.

³ Prestazioni che il CDAM effettua per conto delle AIM (manutenzione di base del cogeneratore) e del Comune di Brusino Arsizio (sorveglianza e manutenzione delle stazioni di pompaggio comunali). In entrambi i casi le prestazioni sono regolate da uno specifico accordo.

	Preventivo 2023	Preventivo 2022	Variazione 2023/2022	Variazione %	Consuntivo 2021
46 CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	-	-	-		15'028.00
461 Cantone (Torcia)				0.0%	15'028.00

Non sono previsti contributi per spese correnti.

	Preventivo 2023	Preventivo 2022	Variazione 2023/2022	Variazione %	Consuntivo 2021
48 PRELEVAMENTI DA FINANZIAMENTI SPECIALI	50'000.00	50'000.00	-	0.0%	0.00
480 Accantonamenti per la manutenzione straordinaria delle canalizzazioni	50'000.00	50'000.00	-	0.0%	

Come avviene dal 2017, anche per il 2023 si riserva un importo limitato per eventuali interventi di emergenza alla rete (conto 002.314.20).

L'importo che sarà prelevato dal fondo è fissato in CHF 50'000.- e corrisponde alla spesa ipotizzata per gli interventi di manutenzione straordinaria alla rete di canalizzazioni (conto 002.314.20).

3. INVESTIMENTI

L'ammontare degli investimenti è legato a vari fattori che almeno in parte non possono essere preventivati: approvazione dei crediti, esito delle procedure d'appalto, avanzamento lavori e tempistica di fatturazione delle ditte deliberatarie.

Per il 2023 gli investimenti prospettati riguardano il rinnovo delle viti di Archimede (M2022-2), interventi puntuali urgenti previsti dal PGSc (M2022-4) e l'eventuale realizzazione di una copertura con impianto fotovoltaico sopra le vasche.

Signora e Signori Presidente e Consiglieri,

la Delegazione consortile è a vostra disposizione per ogni informazione che potrà occorrere e vi invita a

risolvere :

1. E' approvato il preventivo per l'anno 2023 che prevede un fabbisogno complessivo di CHF 3'775'800.-
2. La Delegazione consortile è autorizzata a procedere all'incasso del fabbisogno di gestione corrente di CHF 3'517'600.- in applicazione degli articoli 27 e 28 dello statuto consortile, entro 30 giorni dall'approvazione del consuntivo, se necessario tramite un acconto entro il mese di giugno 2024.
3. La Delegazione consortile è autorizzata a procedere all'incasso del fabbisogno per investimenti di CHF 258'200.- in applicazione dell'articolo 29 dello statuto consortile, entro 30 giorni dall'approvazione del consuntivo.

DELEGAZIONE CONSORTILE

Il Presidente:
Luca Beretta Piccoli

Il Direttore:
Daniele Managlia

CONTO ECONOMICO

	Preventivo 2023		Preventivo 2022		Consuntivo 2021	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
0 SPESE DI FUNZIONAMENTO netto costi	3'160'800.00	113'200.00 3'047'600.00	2'567'000.00	101'350.00 2'465'650.00	2'284'717.66	164'843.41 2'119'874.25
1 ATTRIBUZ. A FINANZIAMENTI netto costi	250'000.00	50'000.00 200'000.00	500'000.00	50'000.00 450'000.00	500'000.00	500'000.00
2 PARTECIPAZIONE FINANZIARIA					70'000.00	70'000.00
3 MICROINQUINANTI netto costi	270'000.00	270'000.00	265'000.00	265'000.00	264'528.00	264'528.00
4 AMMORTAMENTI E INTERESSI netto costi	258'200.00	258'200.00	167'700.00	167'700.00	45'700.00	45'700.00
TOTALE SPESE E RICAVI FABBISOGNO	3'939'000.00	163'200.00 3'775'800.00	3'499'700.00	151'350.00 3'348'350.00	3'164'945.66	164'843.41
RISULTATO D'ESERCIZIO TOTALI	3'939'000.00	3'939'000.00	3'499'700.00	3'499'700.00	3'164'945.66	3'000'102.25 3'164'945.66

CONTO ECONOMICO

		Preventivo 2023		Preventivo 2022		Consuntivo 2021	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
0	SPESE DI FUNZIONAMENTO						
001	Spese per il personale						
	SPESE CORRENTI						
001.300.01	Delegati assembleari/gestione	2'700.00		3'300.00		3'900.00	
001.300.02	Delegazione consortile	30'000.00		30'000.00		24'950.00	
001.301.01	Stipendi personale amministrativo e d'esercizio	570'000.00		535'000.00		504'121.65	
001.301.08	Indennita' di picchetto e lavoro straordinario	17'000.00		17'000.00		16'572.90	
001.303.02	Contributi AVS/AD	55'000.00		51'000.00		54'775.85	
001.304.02	Cassa pensione dello Stato	72'000.00		67'000.00		60'330.20	
001.305.01	Assicurazione infortunio	20'000.00		19'000.00		19'274.90	
001.305.02	Assicurazione malattia	15'000.00		15'000.00		13'916.30	
001.306.08	Abiti da lavoro e DPI	2'000.00		2'000.00		1'000.55	
001.309.01	Aggiornamento e formazione del personale	14'000.00		6'000.00		6'375.75	
001.309.03	Spese mediche	2'000.00		2'000.00		2'412.90	
001.319.01	Assistenza alla gestione IDA	20'000.00		40'000.00		32'496.00	
001.319.55	Sorveglianza IDA	12'000.00		12'000.00		10'380.00	
001.319.60	Percorso didattico + diversi	1'500.00		1'500.00		2'650.00	
	RICAVI CORRENTI						
001.436.02	Rimb. INSAI e Basilese per infortuni						1'853.50
	<i>Totale ricavi correnti</i>						1'853.50
	<i>Totale spese correnti</i>	833'200.00		800'800.00		753'157.00	
	Saldo		833'200.00		800'800.00		751'303.50
002	Acquisti materiale						
	SPESE CORRENTI						
002.310.01	Stampati	1'000.00		1'000.00		671.85	
002.310.02	Tasse, pubblicazioni concorsi, altri	7'000.00		7'000.00		4'688.05	
002.310.03	Materiale per l'ufficio	1'500.00		1'500.00		1'656.10	
002.310.05	Spese di cancelleria e pubblicazioni F.U.	1'500.00		1'500.00		1'015.10	
002.311.01	Macchine, mobilio, altri per l'ufficio	10'000.00		5'000.00		18'647.35	

CONTO ECONOMICO

	Preventivo 2023		Preventivo 2022		Consuntivo 2021	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
002.312.01 Energia elettrica IDA	495'000.00		210'000.00		199'558.46	
002.312.02 Energia elettrica RETE	185'000.00		100'000.00		117'790.65	
002.312.03 Acqua potabile	3'500.00		3'500.00		2'336.30	
002.312.04 Olio combustibile	5'500.00		5'000.00			
002.313.01 Policloruro d'alluminio	135'000.00		75'000.00		83'735.60	
002.313.02 Prodotti chimici e flocculanti	80'000.00		65'000.00		63'951.90	
002.313.03 Olio lubrificante e grassi	4'000.00		3'000.00		2'976.10	
002.313.05 Prodotti e reagenti per il laboratorio	10'000.00		10'000.00		6'906.95	
002.313.06 Piccolo materiale per officina e in generale	10'000.00		10'000.00		10'584.80	
002.313.07 Benzina, gomme, altri per i veicoli	2'000.00		2'000.00		1'334.95	
002.313.08 Analisi effettuate da laboratori esterni	7'000.00		40'000.00		5'780.00	
002.314.09 Manutenzione straordinaria IDA	130'000.00		80'000.00		59'835.76	
002.314.10 Manutenzione stabili IDA	18'000.00		18'000.00		11'346.60	
002.314.11 Manutenzione RETE (camere e canalizzazioni)	80'000.00		100'000.00		48'638.60	
002.314.12 Manutenzione bacini IDA	15'000.00		15'000.00		17'968.10	
002.314.13 Manutenzione pavimentazione e recinzione	5'000.00		5'000.00		3'151.35	
002.314.14 Manutenzione prati verdi	1'000.00		1'000.00		423.90	
002.314.20 Manutenzione straordinaria RETE	50'000.00		50'000.00		14'188.15	
002.315.30 Manutenzione impianti IDA	100'000.00		110'000.00		87'812.00	
002.315.31 Manutenzione attrezzature IDA	15'000.00		15'000.00		15'947.85	
002.315.32 Manutenzione attrezzature e mobili LABO+OFFICI	15'000.00		15'000.00		26'278.95	
002.315.33 Manutenzione attrezzature e mobili UFFICI	5'000.00		5'000.00		4'529.20	
002.315.34 Manutenzione impianti RETE	20'000.00		20'000.00		20'512.35	
002.315.35 Manutenzione attrezzature RETE	2'000.00		4'000.00		1'393.65	
002.315.37 Manutenzione veicoli e falciatrici	4'000.00		2'000.00		3'879.00	
002.317.01 Rimborso spese di trasferta al personale	3'000.00		3'000.00		1'684.20	
002.317.02 Rimborso altre spese	3'000.00		3'000.00		2'876.55	
002.318.01 Smaltimento fanghi disidratati	330'000.00		350'000.00		303'254.90	
002.318.02 Smaltimento grigliato, stacciato e residui vasche	30'000.00		40'000.00		25'267.90	
002.318.03 Smaltimento sabbia	6'000.00		6'000.00		5'040.00	
002.318.04 Smaltimento residui pulizia RETE	30'000.00		40'000.00		18'344.05	
002.319.01 Assicurazione RC (IDA + rete)	5'000.00		5'600.00		6'553.25	
002.319.02 Assicurazione All Risk (IDA + Rete)	38'000.00		47'000.00		46'760.70	
002.319.03 Assicurazione cyber - giuridica - visitatori	6'000.00		3'500.00		3'406.30	
002.319.09 Assicurazione veicoli	1'700.00		2'200.00		2'211.10	
002.319.50 Spese giuridiche e revisione contabile	10'000.00		10'000.00		8'871.40	

CONTO ECONOMICO

	Preventivo 2023		Preventivo 2022		Consuntivo 2021	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
002.319.51	Spese di progettazione e indagine	230'000.00	70'000.00		40'407.20	
002.319.52	Tassa di circolazione	1'400.00	1'400.00		671.00	
002.319.53	Spese telefoniche e postali	20'000.00	20'000.00		19'388.00	
002.319.54	Spese di trasporto e sdoganamento	1'000.00	1'000.00			
002.319.56	Sito internet	1'000.00	1'000.00		2'610.00	
002.362.01	Contributo a altri Consorzi	140'000.00	140'000.00		163'110.60	
	RICAVI CORRENTI					
002.434.01	Ricavo per trattamento fanghi		15'000.00	15'000.00		11'544.40
002.434.02	Analisi di laboratorio per terzi			300.00		
002.434.04	Ricavo scarico nitrati Argor		25'000.00	23'000.00		26'617.10
002.434.05	Ricavo da AIM utilizzo Biogas		40'000.00	30'000.00		33'873.15
002.434.06	Manutenzione per terzi		23'000.00	23'000.00		23'332.49
002.436.02	Rimborso per rottura impianti e cose					1'850.00
002.436.03	Rimborso GAM					8'965.15
002.439.01	Altri ricavi - CMAMM		10'000.00	10'000.00		10'000.00
002.439.02	Altri ricavi					31'542.10
002.461.00	Sussidi manutenzione rete e impianti					15'028.00
	<i>Totale ricavi correnti</i>		<i>113'000.00</i>	<i>101'300.00</i>		<i>162'752.39</i>
	<i>Totale spese correnti</i>	<i>2'274'100.00</i>		<i>1'723'200.00</i>	<i>1'487'996.77</i>	
	Saldo		2'161'100.00	1'621'900.00		1'325'244.38
003	Gestione del capitale					
	SPESE CORRENTI					
003.321.01	Interessi passivi	53'000.00	42'500.00	42'500.00	43'158.01	
003.321.02	Spese bancarie	500.00	500.00	500.00	405.88	
	RICAVI CORRENTI					
003.420.01	Interessi attivi		200.00	50.00		237.52
	<i>Totale ricavi correnti</i>		<i>200.00</i>	<i>50.00</i>		<i>237.52</i>
	<i>Totale spese correnti</i>	<i>53'500.00</i>		<i>43'000.00</i>	<i>43'563.89</i>	
	Saldo		53'300.00	42'950.00		43'326.37

CONTO ECONOMICO

		Preventivo 2023		Preventivo 2022		Consuntivo 2021	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
1	ATTRIBUZ. A FINANZIAMENTI						
110	Attribuzione ai finanziamenti						
	SPESE CORRENTI						
110.380.01	Accant. fondo per la manutenz. straordinaria	250'000.00		500'000.00		500'000.00	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	250'000.00		500'000.00		500'000.00	
	Saldo		250'000.00		500'000.00		500'000.00
111	Prelevamento dal fondo manut.						
	RICAVI CORRENTI						
111.480.01	Prelevamento dal fondo per la manutenzione strao		50'000.00		50'000.00		
	<i>Totale ricavi correnti</i>		50'000.00		50'000.00		
	<i>Totale spese correnti</i>						
	Saldo	50'000.00		50'000.00			

CONTO ECONOMICO

		Preventivo 2023		Preventivo 2022		Consuntivo 2021	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
2	PARTECIPAZIONE FINANZIARIA						
220	Partecip. consortile disavanzo						
	SPESE CORRENTI						
220.330.00	Rimborso Clivio convenzione precedente					70'000.00	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>					70'000.00	
	Saldo						70'000.00

CONTO ECONOMICO

		Preventivo 2023		Preventivo 2022		Consuntivo 2021	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
3	MICROINQUINANTI						
330	Tassa federale sui microinquinanti						
	SPESE CORRENTI						
330.319.00	Tassa federale sui microinquinanti	270'000.00		265'000.00		264'528.00	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	270'000.00		265'000.00	265'000.00	264'528.00	
	Saldo		270'000.00				264'528.00

CONTO ECONOMICO

		Preventivo 2023		Preventivo 2022		Consuntivo 2021	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
4	AMMORTAMENTI E INTERESSI						
440	Ammortamenti						
	SPESE CORRENTI						
440.331.01	Ammortamento investimenti	258'200.00		162'700.00		45'700.00	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	258'200.00		162'700.00	162'700.00	45'700.00	
	Saldo		258'200.00				45'700.00
442	Interessi						
	SPESE CORRENTI						
442.322.01	Interessi su prestiti per investimenti			5'000.00			
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>			5'000.00	5'000.00		
	Saldo						

CONTO ECONOMICO

	Preventivo 2023	Preventivo 2022	Consuntivo 2021
3 SPESE CORRENTI	3'939'000.00	3'499'700.00	3'164'945.66
30 SPESE PER IL PERSONALE	799'700.00	747'300.00	707'631.00
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	2'437'600.00	1'901'700.00	1'634'940.17
32 INTERESSI PASSIVI	53'500.00	48'000.00	43'563.89
33 AMMORTAMENTI	258'200.00	162'700.00	115'700.00
36 CONTRIBUTI PROPRI	140'000.00	140'000.00	163'110.60
38 VERSAMENTI A FINANZIAMENTI SPECIALI	250'000.00	500'000.00	500'000.00
4 RICAVI CORRENTI	163'200.00	151'350.00	164'843.41
42 REDDITI DELLA SOSTANZA	200.00	50.00	237.52
43 RICAVI PER PRESTAZIONI, VENDITE, TASSE, DIRITTI E MULTE	113'000.00	101'300.00	149'577.89
46 CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI			15'028.00
48 PRELEVAMENTI DA FINANZIAMENTI SPECIALI	50'000.00	50'000.00	

CONTO ECONOMICO

	preventivo 2023	preventivo 2022	consuntivo 2021
3 SPESE CORRENTI	3'939'000.00	3'499'700.00	3'164'945.66
30 SPESE PER IL PERSONALE	799'700.00	747'300.00	707'631.00
300 Onorari ed indennità a autorità, commissioni e magistrati	32'700.00	33'300.00	28'850.00
301 Stipendi ed indennità al personale amministrativo e d'esercizio	587'000.00	552'000.00	520'694.55
303 Contributi AVS, AI, IPG, AD	55'000.00	51'000.00	54'775.85
304 Contributi a casse pensioni e di previdenza	72'000.00	67'000.00	60'330.20
305 Premi assicurazione infortuni e malattie	35'000.00	34'000.00	33'191.20
306 Abbigliamenti di servizio, indennità di alloggio e pasti	2'000.00	2'000.00	1'000.55
309 Altre spese per il personale	16'000.00	8'000.00	8'788.65
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	2'437'600.00	1'901'700.00	1'634'940.17
310 Materiale d'ufficio, scolastico e stampati	11'000.00	11'000.00	8'031.10
311 Acquisto mobili, macchine, veicoli ed attrezzature	10'000.00	5'000.00	18'647.35
312 Acqua, energia e combustibili	689'000.00	318'500.00	319'685.41
313 Materiale di consumo	248'000.00	205'000.00	175'270.30
314 Manutenzione stabili e strutture (prestazione di terzi)	299'000.00	269'000.00	155'552.46
315 Manutenzione mobili, macchine, veicoli ed attrezzature (prestazione di te	161'000.00	171'000.00	160'353.00
317 Rimborso spese	6'000.00	6'000.00	4'560.75
318 Servizi ed onorari	396'000.00	436'000.00	351'906.85
319 Altre spese per beni e servizi	617'600.00	480'200.00	440'932.95
32 INTERESSI PASSIVI	53'500.00	48'000.00	43'563.89
321 Interessi passivi per debiti a breve scadenza	53'500.00	43'000.00	43'563.89
322 Interessi passivi per debiti a media ed a lunga scadenza		5'000.00	
33 AMMORTAMENTI	258'200.00	162'700.00	115'700.00
330 Su beni patrimoniali			70'000.00
331 Su beni amministrativi: ammortamenti ordinari	258'200.00	162'700.00	45'700.00
36 CONTRIBUTI PROPRI	140'000.00	140'000.00	163'110.60
362 Comuni e consorzi	140'000.00	140'000.00	163'110.60

CONTO ECONOMICO

	preventivo 2023	preventivo 2022	consuntivo 2021
38 VERSAMENTI A FINANZIAMENTI SPECIALI	250'000.00	500'000.00	500'000.00
380 Accantonamenti per la manutenzione straordinaria delle canalizzazioni	250'000.00	500'000.00	500'000.00

CONTO ECONOMICO

	preventivo 2023	preventivo 2022	consuntivo 2021
4 RICAVI CORRENTI	163'200.00	151'350.00	164'843.41
42 REDDITI DELLA SOSTANZA	200.00	50.00	237.52
420 Interessi da banche	200.00	50.00	237.52
43 RICAVI PER PRESTAZIONI, VENDITE, TASSE, DIRITTI E MULTE	113'000.00	101'300.00	149'577.89
434 Altre tasse d'utilizzazione e servizi	103'000.00	91'300.00	95'367.14
436 Rimborsi			12'668.65
439 Altri ricavi per prestazioni e vendite	10'000.00	10'000.00	41'542.10
46 CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI			15'028.00
461 Cantoni			15'028.00
48 PRELEVAMENTI DA FINANZIAMENTI SPECIALI	50'000.00	50'000.00	
480 Accantonamenti per la manutenzione straordinaria delle canalizzazioni	50'000.00	50'000.00	