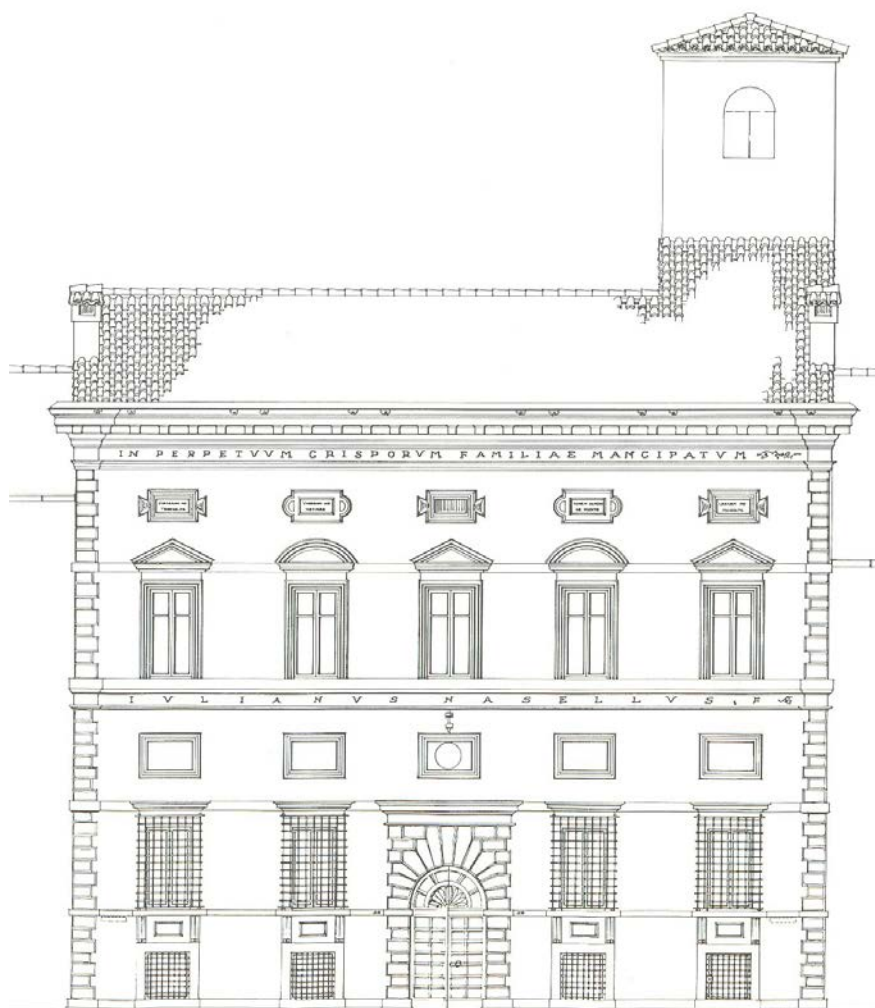




CONTO BILANCIO PREVENTIVO 2015



I N D I C E

▣ **Relazioni di accompagnamento**

Relazione del Comitato Amministrativo pag. 3

Relazione dei Revisori dei Conti pag. 14

▣ **Bilancio Preventivo 2015** pag. 17

▣ **Schema riepilogativo previsione 2015** pag. 20

▣ **Piano degli investimenti** pag. 23

Il bilancio preventivo 2015 prende spunti dall'esame di quanto è accaduto negli ultimi esercizi, in particolare nell'anno 2014 che è stato ben delineato nell'assestamento di bilancio.

In questo documento si stima che il bilancio dell'esercizio 2014 chiuderà il conto economico con una perdita di €692.000 derivante dalla quota non coperta da una parte del Fondo Imposte e Tasse delle sopravvenienze passive generate dall'esecuzione delle sentenze della Corte di Cassazione relative all'imposta ICI sugli impianti demaniali.

Nel preventivo 2015 è prevista la prima quota di ripianamento di questa perdita pari ad € 130.000 corrispondente a circa un quinto della perdita complessiva.

Le annate 2013 e 2014 sono state caratterizzate da elevata piovosità sia sottoforma di ampi fenomeni diffusi sull'intero territorio che da eventi caratterizzati da precipitazioni concentrate.

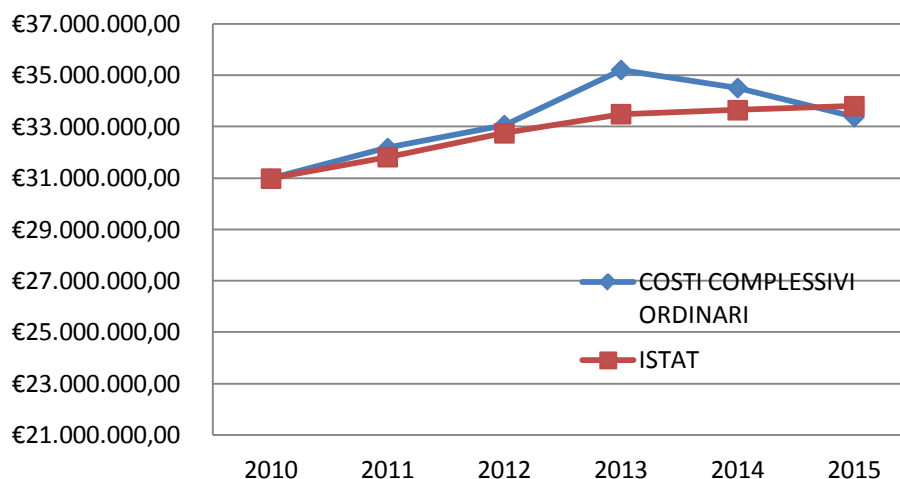
Per valutare adeguatamente i dati del preventivo si riporta l'andamento delle variabili economiche degli esercizi di operatività del Consorzio Pianura di Ferrara, sotto la gestione del Consiglio di Amministrazione Provvisorio fino al 25/02/2011 e successivamente del Consiglio ordinario.

Nel prosieguo di questa relazione saranno confrontati i dati consuntivi degli esercizi conclusi e i dati previsionali 2014 (assestati) e 2015, con l'andamento del costo della vita indice ISTAT.

Il Bilancio di previsione per l'anno 2015 indica in €33.385.000 l'importo dei costi dell'attività ordinaria dell'ente.

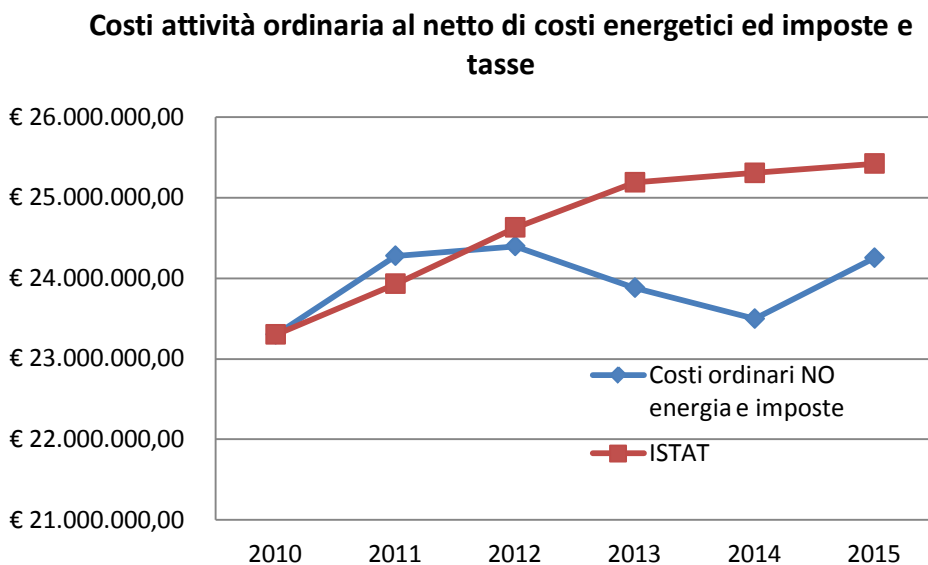
Si tratta di un dato inferiore sia al consuntivo 2013 che al preventivo assestato 2014.

Costi attività ordinaria



Gli elementi di costo che hanno maggiormente influito sui bilanci degli ultimi anni sono derivanti da fattori “esterni”: oneri energetici e fiscali.

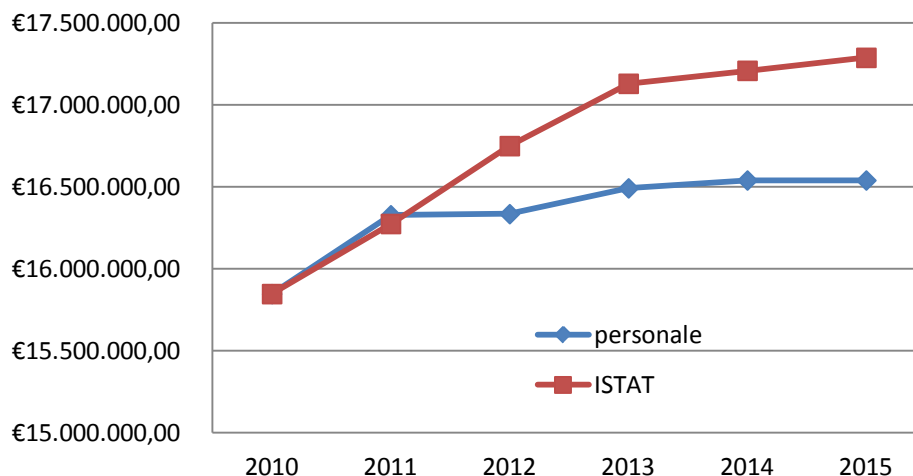
Risulta quindi di particolare interesse il grafico che espone l’entità dei costi dell’attività ordinaria al netto di questi fattori non controllabili, ne facilmente stimabili.



Per l’anno 2015 questi costi sono previsti in €24.250.000, sullo stesso livello dell’anno 2011, con una riduzione in termini reali del 4,7%

COSTO DEL PERSONALE

Costo del personale



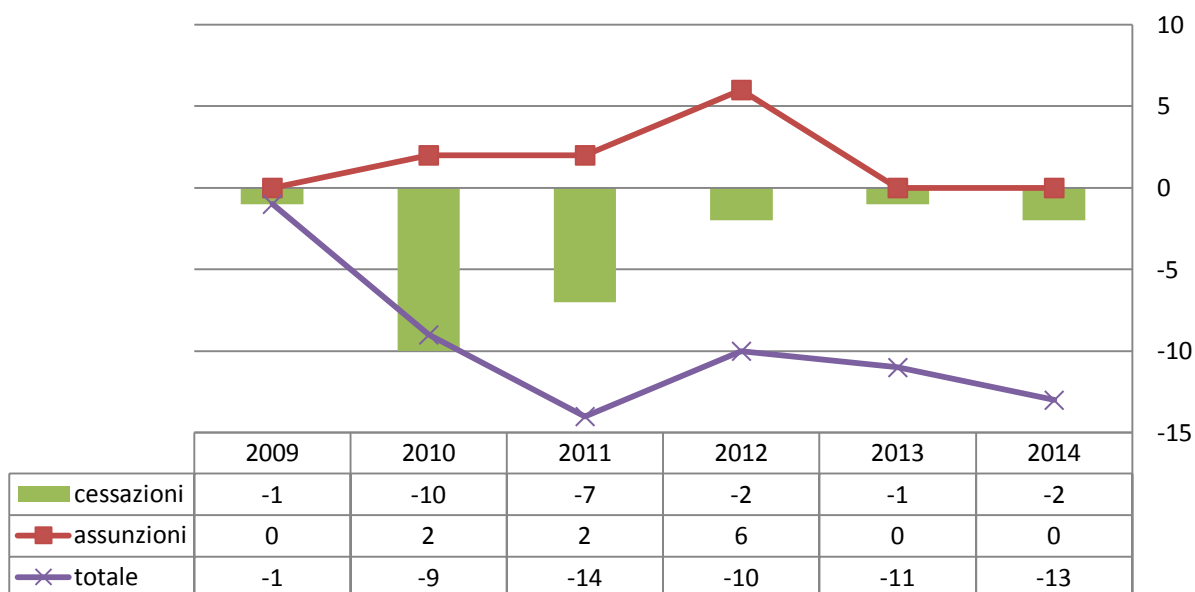
Nel grafico è ben evidenziato che dopo il 2011, l'andamento di questa importante voce di costo si è stabilizzata grazie:

1. ad un migliorato controllo di gestione complessivo delle diverse realtà oggetto di fusione;
2. ad un'attenta valutazione delle necessità dell'Ente a fronte delle uscite del personale per pensionamenti, con inserimenti mirati al potenziamento della capacità tecnico-operativa dell'Ente;
3. alla rivisitazione del Piano di Organizzazione Variabile con la decisione del Consiglio di introdurre l'area unica, negli ambiti amministrativo e tecnico.

La gestione del turn-over è mirata a consolidare il servizio in particolare nell'Area Tecnica e nei Servizi Generali.

Nel grafico che segue si espone l'andamento di assunzioni e cessazioni di rapporti con dipendenti negli anni dal 2009 al 2014.

Andamento personale fisso



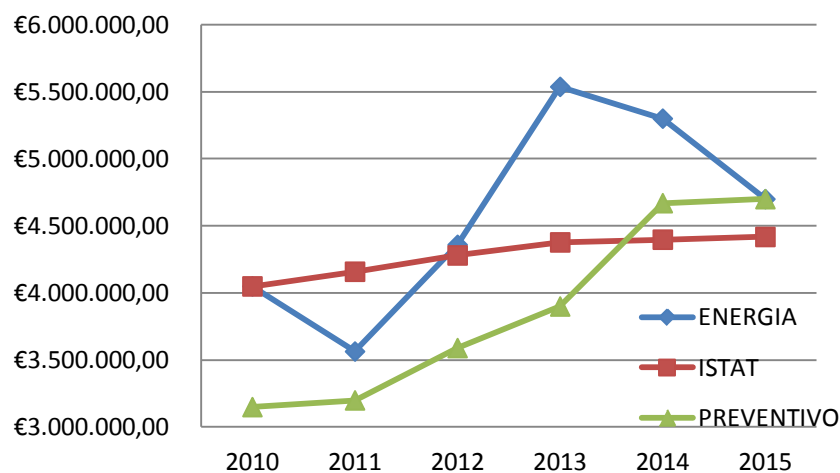
Il rapporto tra i costi del personale e quelli complessivi del conto economico è previsto in leggero calo nel 2015, nella misura del 49%.

COSTO ENERGIA ELETTRICA PER FUNZIONAMENTO IMPIANTI

Nel Preventivo viene tenuto conto della necessità di aggiornare il budget per l'energia per gli impianti, adeguandone lo stanziamento ad €4.700.000.

Si tratta di una previsione realistica, anche se inferiore al valore previsto per il 2014 di €5.300.000.

Costo Energia elettrica



Questa stima è stata formulata, ipotizzando per il prossimo esercizio un andamento stagionale con volumi sollevati comunque importanti.

Nell'anno 2015 questa voce di costo beneficerà della riduzione del prezzo dell'energia che con il nuovo contratto stipulato dal CEA si ridurrà del 23%.

Il costo complessivo dell'energia è peraltro fortemente condizionato da elementi tariffari indipendenti dal costo della materia prima energia; nel grafico sottostante sono riportate distintamente le due componenti in argomento.

Prezzo energia - suddivisione costo energia e altri oneri



Nel 2008 il prezzo dell'energia, incideva per oltre 2/3 sull'importo fatturato, nel 2015 questa incidenza si riduce a meno del 35%.

Ciò comporta che il prezzo è sempre più dipendente da decisioni dell'Autorità dell'energia e meno dalla libera contrattazione con il fornitore.

I consumi energetici del Consorzio sono una diretta conseguenza dei volumi di acqua sollevata dagli impianti idrovori ed irrigui.

La particolare conformazione del nostro territorio, un "catino" per metà della superficie soggiacente al livello del mare (con punte di -5 metri nella zona di Jolanda di Savoia), impone l'obbligo di allontanare tramite gli impianti idrovori la più gran parte dell'acqua che affluisce alla rete di canalizzazione consortile.

Tale particolarità territoriale condiziona anche l'irrigazione per la necessità di contrastare la salinizzazione delle falde dei territori più prossimi al mare.

La salvaguardia del territorio e della sua capacità produttiva e il supporto alle incrementate esigenze colturali agricole, comportano un crescente impegno degli impianti del Consorzio.

Dalle valutazioni tecniche ad oggi effettuate è emerso che i costi per migliorare l'efficienza degli impianti sono molto superiori ai benefici, in realtà marginali, che derivano dalla riduzione dei consumi; ne consegue che tali investimenti non consentono il ritorno del capitale impegnato in quanto gli impianti esaminati hanno un buon grado di efficienza.

Si ritiene comunque necessario approfondire ulteriormente la tematica del risparmio energetico migliorando l'efficienza degli uffici; a tale riguardo nel progetto per la ristrutturazione di Palazzo Naselli Crispi sono stati previsti gli accorgimenti necessari a ridurre i costi energetici. Lo stesso dicasi per la sede di Via Mentana, 7, per la quale è prevista la realizzazione di un impianto fotovoltaico che ne garantirebbe la fornitura di energia elettrica, sempre che la Soprintendenza rilasci le necessarie autorizzazioni.

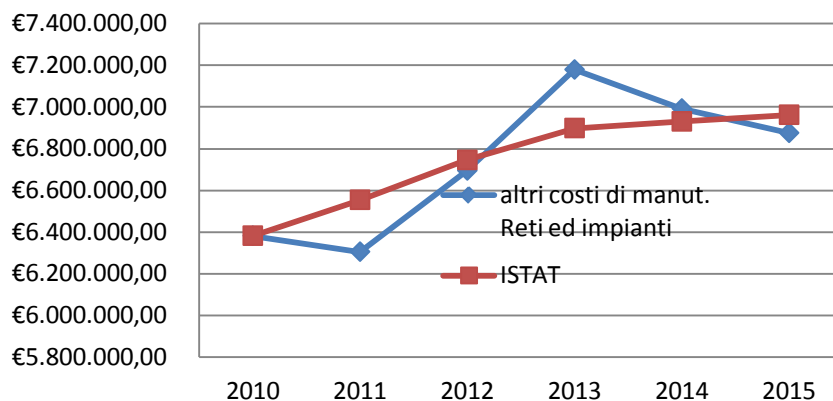
ALTRI COSTI DI MANUTENZIONE DI RETI ED IMPIANTI

L'entità complessiva dell'importo dei costi tecnici, ad eccezione dell'energia elettrica, segue l'andamento dell'inflazione.

Il tasso di inflazione, inteso come indice di variazione dei prezzi al consumo pubblicata da ISTAT, è un punto di riferimento ufficiale che presenta peraltro delle limitazioni, in quanto il "paniere consortile" è caratterizzato da poche voci che in questi anni hanno subito incrementi molto forti mentre quello ISTAT è molto differenziato e più stabile.

Si può affermare che in questi anni si è tenuto il “passo” in termini reali, non arretrando nel livello di intervento ma neppure incrementandolo come avrebbe richiesto la situazione di rete ed impianti, avendo dovuto contemperare risorse limitate e costi energetici e fiscali aumentati.

Altri costi di manutenzione reti e impianti

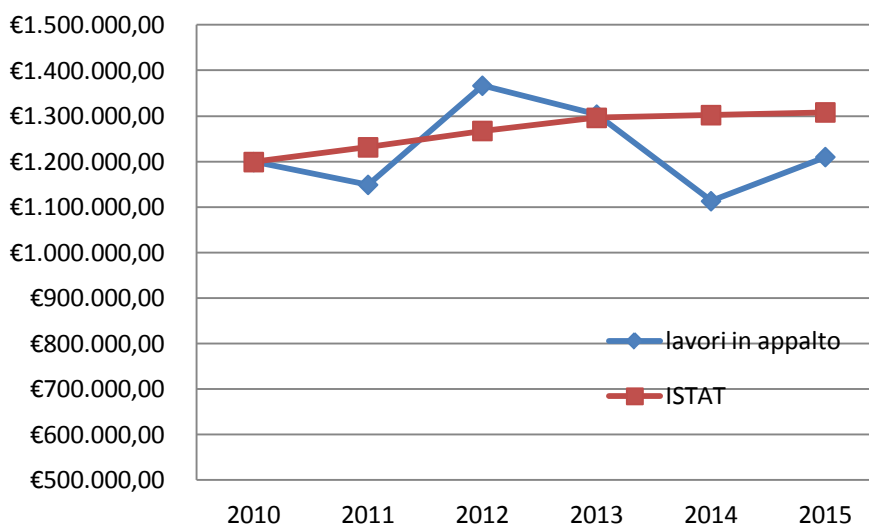


Per quanto attiene ai costi per la gestione della rete di canali ed impianti, questi sono indicati su livelli analoghi a quelli del preventivo 2014.

La gestione degli appalti per i lavori di manutenzione ordinaria sta diventando sempre più difficile per il peso degli adempimenti burocratici e i conseguenti costi e tempi.

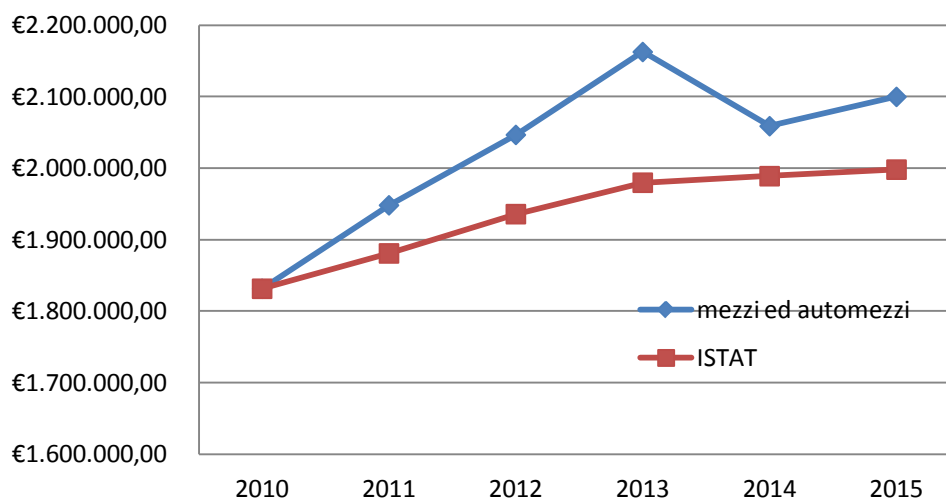
Questa Amministrazione sta perciò aumentando la quota parte dei lavori eseguiti in diretta amministrazione diminuendo quella dei lavori in appalto.

Lavori in appalto manut. reti e impianti



Si è dovuto adeguare lo stanziamento per la gestione di automezzi e mezzi d'opera, per fronteggiare i crescenti oneri per carburanti e per la gestione dei mezzi consortili.

costo gestione parco mezzi ed automezzi



Come evidenziato nel grafico questo elemento di costo è aumentato in misura superiore all'andamento dell'indice ISTAT.

Si evidenzia che l'invecchiamento del parco mezzi influisce direttamente su questa voce.

Poiché ad alti costi di manutenzione corrispondono prolungati fermi macchina e minore produttività, si rende necessario proseguire nella strategia consortile di rinnovo dei mezzi che ha dato risultati positivi.

A dimostrazione degli sforzi compiuti in questi ultimi anni in questa direzione si riportano i dati relativi alle rottamazioni effettuate dal 2013 ad oggi:

- 29 autocarri leggeri;
- 10 autovetture;
- 27 tra ciclomotori e motocicli.

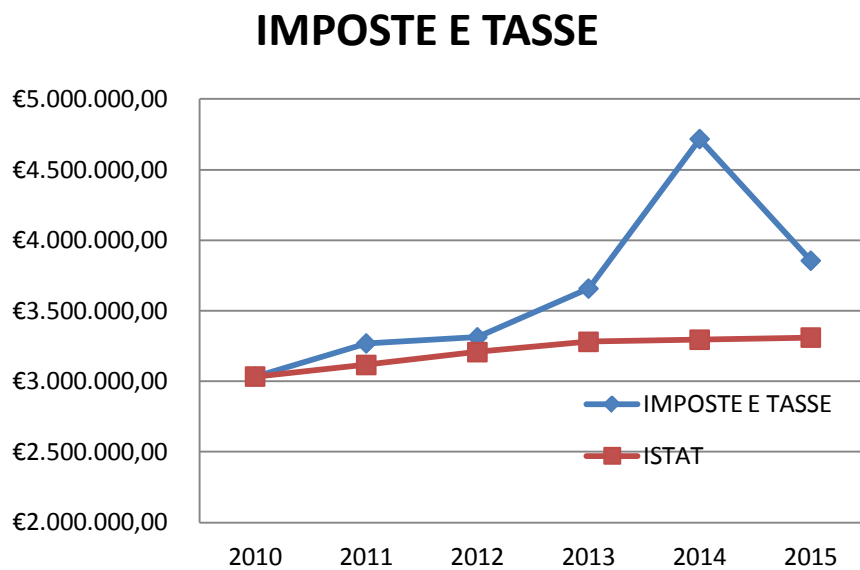
IMPOSTE E TASSE

Nella voce imposte e tasse sono registrati gli oneri relativi a IRES, IRAP, TARES e IMU.

Si evidenzia però il fatto che per il Consorzio di Bonifica l'IVA è indetraibile e rappresenta quindi un costo fiscale aggiunto.

Normalmente questo onere non viene scorporato dai relativi costi.

Al fine di comprendere meglio il peso fiscale sull'Ente l'importo dell'IVA è stato valutato ed è stato aggiunto alle altre imposte nel grafico seguente.



Il carico fiscale rappresenta nel 2014 una percentuale rilevante dei costi consortili, circa il 13,7%, con un picco dovuto all'imposta ICI sugli impianti idrovori indicata in premessa che ammonta ad €946.000.

Si sta valutando lo strumento finanziario più idoneo per garantire la liquidità necessaria per adempiere a tali oneri straordinari.

Non sono considerati in questo conteggio le accise sui carburanti e sull'energia elettrica, che farebbero lievitare l'incidenza degli oneri fiscali oltre il 19%.

LAVORI IN CONCESSIONE

Nell'anno 2014 si prevede l'avvio dei lavori:

- del Piano Irriguo Nazionale, che consistono nelle realizzazioni di due impianti irrigui a Guarda e Garbina e nella sistemazione di un tronco dell'Irrigatore Ponti.
- della sistemazione idraulica del comprensorio della città di Cento.

L'importo stimato di lavori eseguiti nell'anno è indicato in 10 milioni di euro.

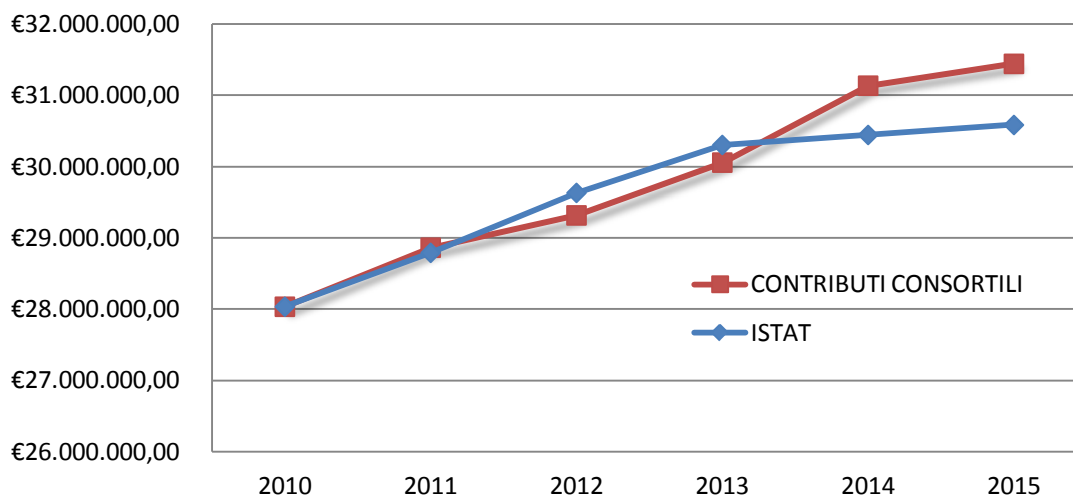
Si tratta di un'importante tranche di finanziamenti che si è concentrata nel prossimo esercizio anche per effetto del Decreto Sblocca Italia:

Il ritardo tra il momento del pagamento dei lavori alle imprese e quello del rimborso da parte degli enti concedenti potrà determinare tensioni sulla liquidità del Consorzio.

CONTRIBUTI CONSORTILI

Per mantenere in equilibrio il bilancio è stato previsto un adeguamento della contribuzione ordinaria, nella misura del 0,9% medio, fortemente influenzato dalla necessità di fare fronte al ripianamento della perdita stimata per il 2014 per l'ICI sugli impianti idrovori e agli oneri passivi connessi alla minore liquidità.

Andamento contributi consortili



Negli anni l'andamento dei contributi consortili ha esposto una dinamica in linea con l'inflazione, pur in presenza di costi cresciuti con ritmi ben superiori, grazie ad economie di gestione e all'azione decisa di ricorso ai fondi di riserva, accantonati all'uopo negli esercizi precedenti.

Per tutte le valutazioni e le considerazioni esposte il Comitato Amministrativo approva questa proposta di Bilancio di Previsione per l'anno 2015 e la sottopone al Consiglio di Amministrazione per l'approvazione definitiva.

Egredi Amministratori,

Il Collegio dei revisori dei conti ha preso atto dell'esposizione dei valori e degli elementi di confronto forniti dall'Amministrazione a corredo del Bilancio di Previsione 2015 e si limita ad alcune rapide considerazioni e precisazioni.

Il Bilancio di Previsione evidenzia costi per € 43.385.000,00 e ricavi pari a €43.515.000,00 con risultato economico attivo di € 130.000 che corrisponde alla prima tranche di recupero della perdita presunta 2014.

Analizzando le componenti dell'attività corrente si evidenziano i seguenti risultati economici delle diverse sezioni del bilancio:

	prev. 2014	differenza	%	prev. 2015
Costi Ordinari				
Personale	€ 16.540.000,00	€ -	0,00%	€ 16.540.000,00
Costi tecnici	€ 13.095.000,00	-€ 270.000,00	-2,06%	€ 12.825.000,00
Costi Amministrativi	€ 2.305.000,00	€ 64.000,00	2,78%	€ 2.369.000,00
Accantonamenti	€ 300.000,00	€ -	0,00%	€ 300.000,00
Imposte e Tasse	€ 1.225.000,00	€ 21.000,00	1,71%	€ 1.246.000,00
totale costi ordinari	€ 33.465.000,00	-€ 185.000,00	-0,55%	€ 33.280.000,00
Ricavi ordinari				
Contributi consorziati	€ 31.309.000,00	€ 136.000,00	0,43%	€ 31.445.000,00
Canoni di concessione	€ 750.000,00	€ 10.000,00	1,33%	€ 760.000,00
Contributi pubblici att. Corrente	€ 150.000,00	€ -	0,00%	€ 150.000,00
Proventi diversi	€ 626.000,00	-€ 1.000,00	-0,16%	€ 625.000,00
Spese generali lavori in concessione	€ 400.000,00	-€ 100.000,00	-25,00%	€ 300.000,00
totale ricavi ordinari	€ 33.235.000,00	€ 45.000,00	0,14%	€ 33.280.000,00
Risultato gestione ordinaria	-€ 230.000,00	-€ 27.000,00	11,74%	€ -
Costi finanziari e straordinari	€ 30.000,00	€ 75.000,00	250,00%	€ 105.000,00
Ricavi finanziari, patrim. e straordinari	€ 260.000,00	-€ 25.000,00	-9,62%	€ 235.000,00
Risultato gestione finanz.ria e straord.	€ 230.000,00	€ 50.000,00	21,74%	€ 130.000,00

Costi per investimenti su opere demaniali

opere con finanziamento consortile	€	-	€	-	€	-	
lavori in concessione	€	3.000.000,00	€	7.000.000,00	233,33%	€	10.000.000,00
Totale investimenti su opere demaniali	€	3.000.000,00	€	2.382.000,00	79,40%	€	10.000.000,00

Ricavi a copertura investimenti su opere demaniali

utilizzo accantonamenti	€	-	€	-	65,52%	€	-
contributi pubblici	€	3.000.000,00	€	7.000.000,00	66,67%	€	10.000.000,00
totale finanziamenti per opere demaniali	€	3.000.000,00	€	2.382.000,00	66,48%	€	10.000.000,00

Risultato gestione investimenti su opere demaniali

totale costi	€	36.495.000,00	€	3.315.000,00	9,41%	43.385.000,00
totale ricavi	€	36.495.000,00	€	3.315.000,00	9,41%	43.515.000,00

Il confronto tra i preventivi 2014 e 2015 pone in luce che il risultato della gestione ordinaria è negativo nel 2014 per €230.000 ed è a pareggio per il 2015.

Il Collegio prende atto delle indicazioni programmatiche contenute nella relazione di accompagnamento al Bilancio di Previsione 2015

L'Amministrazione è riuscita a riorganizzare il personale con un risultato positivo, sia in termini di migliore coordinamento e integrazione delle unità operative, processo ancora in corso.

Per quanto riguarda i costi energetici, diventati negli ultimi anni di difficile quantificazione, la previsione di calo non è dovuta ad una riduzione attesa dei consumi ma delle tariffe. Questo dato è certo in quanto è definito in un contratto a prezzo fisso per tutto il 2015.

L'Amministrazione conferma la volontà, per contenere i costi burocratici, di ridurre gli appalti eseguendo una parte maggiore dei lavori in diretta amministrazione.

Il Collegio evidenzia che i fondi di accantonamento nel 2014 si sono ulteriormente ridotti.

Il Collegio prende atto che:

- sono previsti accantonamenti per €300.000 per la ricostituzione dei fondi di accantonamento a copertura di eventi imprevisti;
- nella voce relativa all'esecuzione di lavori pubblici è previsto l'importo significativo di € 10.000.000. Questo elemento di per sé positivo in quanto rappresenta un importante investimento sulle infrastrutture di bonifica del territorio potrà produrre problematiche connesse alla liquidità consortile in quanto i rimborsi da parte degli enti concedenti sono spesso ritardati. Per evitare che questi problemi siano un ostacolo alla realizzazione dei lavori è opportuno avviare anticipatamente rapporti con Istituti di credito.

In considerazione di quanto sopra esposto, ferma restando la responsabilità del Comitato Amministrativo per la predisposizione del bilancio preventivo 2015, il Collegio esprime parere favorevole ritenendo:

- le modalità espositive conformi ai modelli;
- le previsioni congrue e coerenti con gli strumenti di programmazione, con gli obiettivi di attività;
- le stime attendibili in considerazione della disponibilità delle risorse e dei vincoli di spesa.

Ferrara, 25 novembre 2014.

I Componenti il Collegio dei Revisori dei Conti

Paolo Chiarolla

Milena Cariani

Gianluca Mantovani

BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2015

Descrizione	Prev.2014	Prev.2015	differenza
CONTO ECONOMICO			
GESTIONE CARATTERISTICA			
Ricavi e proventi della gestione ordinaria			
Contributi consortili ordinari per gestione, esercizio, manut.opere			
Contributo Idraulico			
contributo idraulico terreni	13.007.000,00	13.123.000,00	116.000,00
contributo idraulico fabbricati	8.638.000,00	8.716.000,00	78.000,00
contributo idraulico vie di comunicazione	686.000,00	692.000,00	6.000,00
Totale contributo idraulico	22.331.000,00	22.531.000,00	200.000,00
Contributo Irrigazione			
Contributo irriguo			
			0,00
Contributo Irrigazione speciale (risaia, bacini ittici, ecc.)	6.546.498,00	6.625.000,00	78.502,00
Contributi irriguo - irrigazione speciale	2.045.502,00	1.899.000,00	-146.502,00
Totale Contributi irrigui	8.592.000,00	8.524.000,00	-68.000,00
Contributo montagna			
contributo montagna terreni	0,00	0,00	0,00
contributo montagna fabbricati	0,00	0,00	0,00
contributo montagna vie di comunicazione	0,00	0,00	0,00
Totale Contributi montagna	0,00	0,00	0,00
Contributo Ambientale			
contributo ambientale terreni	57.000,00	58.000,00	1.000,00
contributo ambientale fabbricati	329.000,00	332.000,00	3.000,00
contributo ambientale vie di comunicazione	0,00	0,00	0,00
Totale Contributi ambientali	386.000,00	390.000,00	4.000,00
Totale contributi	31.309.000,00	31.445.000,00	136.000,00
Canoni per licenze e concessioni			
Canoni per licenze e concessioni	750.000,00	760.000,00	10.000,00
Contributi pubblici gestione ordinaria			
Contributi attività corrente ed in conto interessi	150.000,00	150.000,00	0,00
Ricavi e proventi vari da attività ordinaria caratteristica			
Proventi da attività personale dipendente	282.600,00	282.600,00	0,00
Rimborso oneri per attività di derivazione irrigua svolte in convenzione	0,00	0,00	0,00
rimborso oneri per attivita' svolte per enti pubblici	0,00	0,00	0,00
rimborso oneri per attivita' svolte per consorziati o terzi	180.000,00	185.000,00	5.000,00
proventi da energia da fonti rinnovabili	46.000,00	26.000,00	-20.000,00
recuperi vari e rimborsi	102.000,00	97.000,00	-5.000,00
altri ricavi e proventi caratteristici			
Totale Proventi diversi	610.600,00	590.600,00	-20.000,00
Utilizzo accantonamenti			
Utilizzo accantonamenti	400.000,00	300.000,00	-100.000,00

Ricavi e proventi dalla realizzazione nuove opere e manut.straordinarie			
Contributi per esecuzione e manutenzione straordinaria opere pubbliche			
Finanziamenti sui lavori			
finanziamento di terzi sui lavori	3.000.000,00	10.000.000,00	7.000.000,00
finanziamento consortile sui lavori	0,00	0,00	0,00
Totale finanziamenti sui lavori	3.000.000,00	10.000.000,00	7.000.000,00
Costi della gestione ordinaria			
Costo del personale			
Costo del personale operativo	8.370.000,00	8.344.000,00	-26.000,00
Costo del personale dirigente	796.000,00	665.000,00	-131.000,00
Costo del personale impiegato	7.065.000,00	7.269.000,00	204.000,00
Costo personale in quiescenza	309.000,00	262.000,00	-47.000,00
Totale costi personale	16.540.000,00	16.540.000,00	0,00
Costi tecnici			
Costi tecnici per manutenzione ed espurgo reti	2.435.000,00	2.338.953,97	-96.046,03
Manutenzione fabbricati impianti	322.000,00	299.046,03	-22.953,97
Gestione officine e magazzini tecnici	277.168,60	243.168,60	-34.000,00
Manutenzione elettrom.impianti e gruppi elettrogeni	759.454,20	761.454,20	2.000,00
Man. telerilevam. e ponteradio	39.000,00	42.000,00	3.000,00
Gestione imp.fonti rinnovabili	17.678,50	20.678,50	3.000,00
Energia elettrica funzionamento impianti	4.609.500,00	4.639.500,00	30.000,00
Gestione automezzi e mezzi d'opera	2.524.584,20	2.524.584,20	0,00
Canoni passivi	60.000,00	60.000,00	0,00
Contributi consorzio 2°	1.350.000,00	1.250.000,00	-100.000,00
Costi tecnici generali	650.000,00	595.000,00	-55.000,00
Quota ammortamento lavori capitalizzati	50.614,50	50.614,50	0,00
Totale costi tecnici	13.095.000,00	12.825.000,00	-270.000,00
Costi amministrativi			
Locazione, gestione, funzionamento locali uso ufficio	574.904,35	544.904,35	-30.000,00
Funzionamento Organi consortili	120.000,00	135.000,00	15.000,00
Partecipazione a enti e associazioni	260.000,00	230.000,00	-30.000,00
Spese legali amm.consulenze	110.000,00	116.000,00	6.000,00
Assicurazioni diverse	250.000,00	280.000,00	30.000,00
Informatica e servizi in outsourcing	315.095,65	328.095,65	13.000,00
Attività di comunicazione e spese di rappresentanza	85.000,00	85.000,00	0,00
Servizi di tenuta Catasto e di Riscossione	590.000,00	650.000,00	60.000,00
Totale costi amministrativi	2.305.000,00	2.369.000,00	64.000,00
Accantonamenti			
Accantonamenti ed ammortamento costi capitalizzati	300.000,00	300.000,00	0,00
Costi della gestione lavori in concessione			
Nuove opere e man.str.con finanziam.PROPRIO			
Nuove opere e manut.staordinarie fin.p.	0,00	0,00	0,00

Espropri ed occupazioni temporanee fin.p.	0,00	0,00	0,00
Progettazione, direzione lavori e costi accessori fin.p.	0,00	0,00	0,00
Totale nuove opere fin.PROPRIO	0,00	0,00	0,00
<u>Nuove opere e man.str.con finanziam.TERZI</u>			
Nuove opere e manut.staordinarie fin.t.	2.677.940,00	7.547.570,86	4.869.630,86
Espropri ed occupazioni temporanee fin.t.	33.906,00	2.038.394,00	2.004.488,00
Progettazione, direzione lavori e costi accessori fin.t.	288.154,00	414.035,14	125.881,14
Totale nuove opere fin.TERZI	3.000.000,00	10.000.000,00	7.000.000,00
TOTALE RICAVI GESTIONE CARATTERISTICA	36.219.600,00	43.245.600,00	7.026.000,00
TOTALE COSTI GESTIONE CARATTERISTICA	35.240.000,00	42.034.000,00	6.794.000,00
Risultato GESTIONE CARATTERISTICA	979.600,00	1.211.600,00	232.000,00
<u>GESTIONE finanziaria</u>			
<u>Proventi finanziari</u>			
Proventi finanziari a medio/lungo termine	0,00	0,00	0,00
Proventi finanziari a breve termine	130.000,00	100.000,00	-30.000,00
Totale proventi finanziari	130.000,00	100.000,00	-30.000,00
<u>Oneri finanziari</u>			
Oneri finanziari su finanziamento medio	16.500,00	30.500,00	14.000,00
Oneri finanziari correnti	8.500,00	69.500,00	61.000,00
Totale Oneri finanziari	25.000,00	100.000,00	75.000,00
Risultato GESTIONE FINANZIARIA	105.000,00	0,00	-105.000,00
<u>GESTIONE ACCESSORIA E STRAORDINARIA</u>			
<u>Proventi accessori e straordinari</u>			
Proventi da locazione beni immobili	30.000,00	35.000,00	5.000,00
rimborsi da assicurazioni per sinistri	15.400,00	34.400,00	19.000,00
Altri proventi accessori e straordinari	100.000,00	100.000,00	0,00
Totale proventi accessori e straordinari	145.400,00	169.400,00	24.000,00
<u>Costi per attività accessorie e straordinarie</u>			
Minusvalenze da realizzo e sopravvenienze passive	5.000,00	5.000,00	0,00
Altri costi per attività accessorie e straordinarie			
Totale Costi per attività accessorie e straordinarie	5.000,00	5.000,00	0,00
Risultato GESTIONE ACCESSORIA E STRAORDINARIA	140.400,00	164.400,00	24.000,00
<u>GESTIONE TRIBUTARIA</u>			
Imposte e tasse			
Imposte e Tasse	1.225.000,00	1.246.000,00	21.000,00
Risultato GESTIONE TRIBUTARIA	-1.225.000,00	-1.246.000,00	-21.000,00
TOTALE RICAVI	36.495.000,00	43.515.000,00	7.020.000,00
TOTALE COSTI	36.495.000,00	43.385.000,00	6.890.000,00
RISULTATO ECONOMICO	0	130.000	130.000

Bilancio di previsione 2015

<i>CONTO ECONOMICO</i>	<i>Budget 2014</i>	<i>Budget 2015</i>	<i>CONFRONTO BUDGET 2015-2014 ORIGINARIO</i>	<i>diff. 2015- 2014</i>
ATTIVITA' CORRENTE				
COSTI				
PERSONALE				
personale operaio fisso	€ 5.944.000,00	€ 5.896.000,00	-€ 48.000,00	-0,8%
personale operaio avventizio	€ 2.426.000,00	€ 2.448.000,00	€ 22.000,00	0,9%
personale dirigente	€ 796.000,00	€ 665.000,00	-€ 131.000,00	-16,5%
personale impiegato	€ 7.065.000,00	€ 7.269.000,00	€ 204.000,00	2,9%
personale in quiescenza	€ 309.000,00	€ 262.000,00	-€ 47.000,00	-15,2%
TOTALE COSTI PERSONALE	€ 16.540.000,00	€ 16.540.000,00	€ -	0,0%
COSTI TECNICI			€ -	
Energia elettrica funzionamento impianti	€ 4.670.000,00	€ 4.700.000,00	€ 30.000,00	0,6%
Lavori in appalto - Territorio	€ 918.000,00	€ 850.000,00	-€ 68.000,00	-7,4%
Lavori in diretta amm. - Territorio	€ 1.650.000,00	€ 1.650.000,00	€ -	0,0%
Frutti pendenti	€ 150.000,00	€ 100.000,00	-€ 50.000,00	-33,3%
Lavori in appalto - Tecnologico	€ 260.000,00	€ 260.000,00	€ -	0,0%
Lavori in diretta amm. - Tecnologico	€ 490.000,00	€ 490.000,00	€ -	0,0%
Lavori in appalto - Patrimonio	€ 126.000,00	€ 100.000,00	-€ 26.000,00	-20,6%
Lavori in diretta amm. Patrimonio	€ 6.000,00	€ 5.000,00	-€ 1.000,00	-16,7%
Carburanti mezzi ed automezzi	€ 950.000,00	€ 1.000.000,00	€ 50.000,00	5,3%
Altri costi mezzi ed automezzi	€ 1.150.000,00	€ 1.100.000,00	-€ 50.000,00	-4,3%
Ammortamenti tecnici	€ 650.000,00	€ 650.000,00	€ -	0,0%
Canoni passivi di derivazione	€ 60.000,00	€ 60.000,00	€ -	0,0%
Contributi derivazione	€ 1.350.000,00	€ 1.250.000,00	-€ 100.000,00	-7,4%
Adempimenti Ambientali/ Sicurezza	€ 550.000,00	€ 500.000,00	-€ 50.000,00	-9,1%
Spese tecniche di supporto	€ 75.000,00	€ 70.000,00	-€ 5.000,00	-6,7%
Telefonia mobile	€ 40.000,00	€ 40.000,00	€ -	0,0%
Costi Agronomici			€ -	
TOTALE COSTI TECNICI	€ 13.095.000,00	€ 12.825.000,00	-€ 270.000,00	-2,1%
COSTI AMMINISTRATIVI			€ -	
Funzionamento uffici	€ 550.000,00	€ 520.000,00	-€ 30.000,00	-5,5%
Funzionamento organi consortili	€ 120.000,00	€ 120.000,00	€ -	0,0%
Partecipazione enti/associazioni	€ 260.000,00	€ 230.000,00	-€ 30.000,00	-11,5%
Spese legali e notarili	€ 90.000,00	€ 96.000,00	€ 6.000,00	6,7%
Consulenze amministrative	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ -	0,0%
Assicurazioni diverse	€ 250.000,00	€ 280.000,00	€ 30.000,00	12,0%

Servizi in outsourcing	€ 15.000,00	€ 15.000,00	€ -	0,0%
Ammortamenti amministrativi	€ 110.000,00	€ 105.000,00	-€ 5.000,00	-4,5%
Informatica	€ 215.000,00	€ 233.000,00	€ 18.000,00	8,4%
Comunicazione	€ 75.000,00	€ 75.000,00	€ -	0,0%
Rappresentanza	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ -	0,0%
Riscossione contributi e tenuta catasto	€ 340.000,00	€ 400.000,00	€ 60.000,00	17,6%
Discarichi e Perdite per contributi inesigibili	€ 250.000,00	€ 250.000,00	€ -	0,0%
Elezioni		€ 15.000,00	€ 15.000,00	
TOTALE COSTI AMMINISTRATIVI	€ 2.305.000,00	€ 2.369.000,00	€ 64.000,00	2,8%
Int. passivi conto tesoreria e mutui	€ 25.000,00	€ 100.000,00	€ 75.000,00	300,0%
Sopravvenienze passive	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ -	0,0%
TOTALE COSTI FINANZIARI E STRAORDINARI	€ 30.000,00	€ 105.000,00	€ 75.000,00	250,0%
ACCANTONAMENTI	€ 300.000,00	€ 300.000,00	€ -	0,0%
IMPOSTE E TASSE	€ 1.225.000,00	€ 1.246.000,00	€ 21.000,00	1,7%
			€ -	
TOTALE COSTI ATTIVITA' CORRENTE	€ 33.495.000,00	€ 33.385.000,00	-€ 110.000,00	-0,3%
RICAVI				
CONTRIBUTI IDRAULICI	€ 22.717.000,00	€ 22.921.000,00	€ 204.000,00	0,90%
CONTRIBUTI IRRIGUI DI BASE	€ 6.546.498,00	€ 6.625.000,00	€ 78.502,00	1,20%
CONTRIBUTI IRRIGUI SPECIALI (Risaia)	€ 2.045.502,00	€ 1.899.000,00	-€ 146.502,00	-7,16%
CANONI PER LICENZE E CONCESSIONI	€ 750.000,00	€ 760.000,00	€ 10.000,00	1,33%
CONTRIBUTI PUBBLICI ATTIVITA' CORRENTE	€ 150.000,00	€ 150.000,00	€ -	0,00%
INTERESSI ATTIVI	€ 130.000,00	€ 100.000,00	-€ 30.000,00	-23,08%
AFFITTI ATTIVI	€ 30.000,00	€ 35.000,00	€ 5.000,00	16,67%
PROVENTI DIVERSI	€ 626.000,00	€ 625.000,00	-€ 1.000,00	-0,16%
PROVENTI STRAORDINARI	€ 100.000,00	€ 100.000,00	€ -	0,00%
SPESE GENERALI	€ 400.000,00	€ 300.000,00	-€ 100.000,00	-25,00%
UTILIZZO ACCANTONAMENTI			€ -	
TOTALE RICAVI ATTIVITA' CORRENTE	€ 33.495.000,00	€ 33.515.000,00	€ 20.000,00	0,1%
RISULTATO ECONOMICO ATT. CORR.		€ 130.000,00	€ 130.000,00	
RIPIANAMENTO PERDITE ES. PREC.		€ 130.000,00	€ 130.000,00	
TOTALE RISULTATO ECONOMICO	€ -	€ -	€ 130.000,00	€ -
ATTIVITA' DI INVESTIMENTO SU OPERE DEMANIALI				
COSTI			-	
NUOVE OPERE CON FINANZIAMENTO PROPRIO			-	
ACCANTONAMENTO FONDO SPESE GENERALI			-	

LAVORI IN CONCESSIONE	3.000.000,00	10.000.000,00	7.000.000,00	233,3%
TOTALE COSTI ATTIVITA' INVESTIMENTO SU OPERE DEMANIALI	3.000.000,00	10.000.000,00	7.000.000,00	233,3%
RICAVI			-	
FINANZIAMENTO CONSORTILE NUOVE OPERE			-	
CONTRIBUTI LAVORI IN CONCESSIONE	3.000.000,00	10.000.000,00	7.000.000,00	233,3%
TOTALE RICAVI ATTIVITA' INVESTIMENTO SU OPERE DEMANIALI	3.000.000,00	10.000.000,00	7.000.000,00	233,3%
<i>RIS. ECON. ATTIVITA' INV. SU OPERE DEMAN.</i>	-			

Piano investimenti Bilancio di Previsione 2015

categoria	tipo	Prev. 2015
Mezzi	Escavatore Cingolato Basso Ferrarese Nord	€ 181.000,00
Mezzi	Escavatore Cingolato Alto Ferrarese Sud sost. Benati 318	€ 196.000,00
Mezzi	Escavatore gommato in sostituzione dell'Hidromac HG 85 - Basso Ferr. Sud	€ 210.000,00
Mezzi	Escavatore cingolato in sost. Fiat Hitachi 215 - Basso Ferrarese Nord	€ 210.000,00
Mezzi	Escavatore Cingolato - Basso Ferrarese Sud	€ 200.000,00
Sicurezza	Interventi DVR ex 1' circ	€ 100.000,00
Sicurezza	Interventi DVR elettrico comparto Bando	€ 60.000,00
Mobili e attrezzatura per ufficio		€ 10.000,00
Informatica	Hardware e Software	€ 110.000,00
Manut. Straord. Fabbr. Proprietà	Manutenzione tettoie Via Mentana	€ 180.000,00
	totale	€ 1.457.000,00