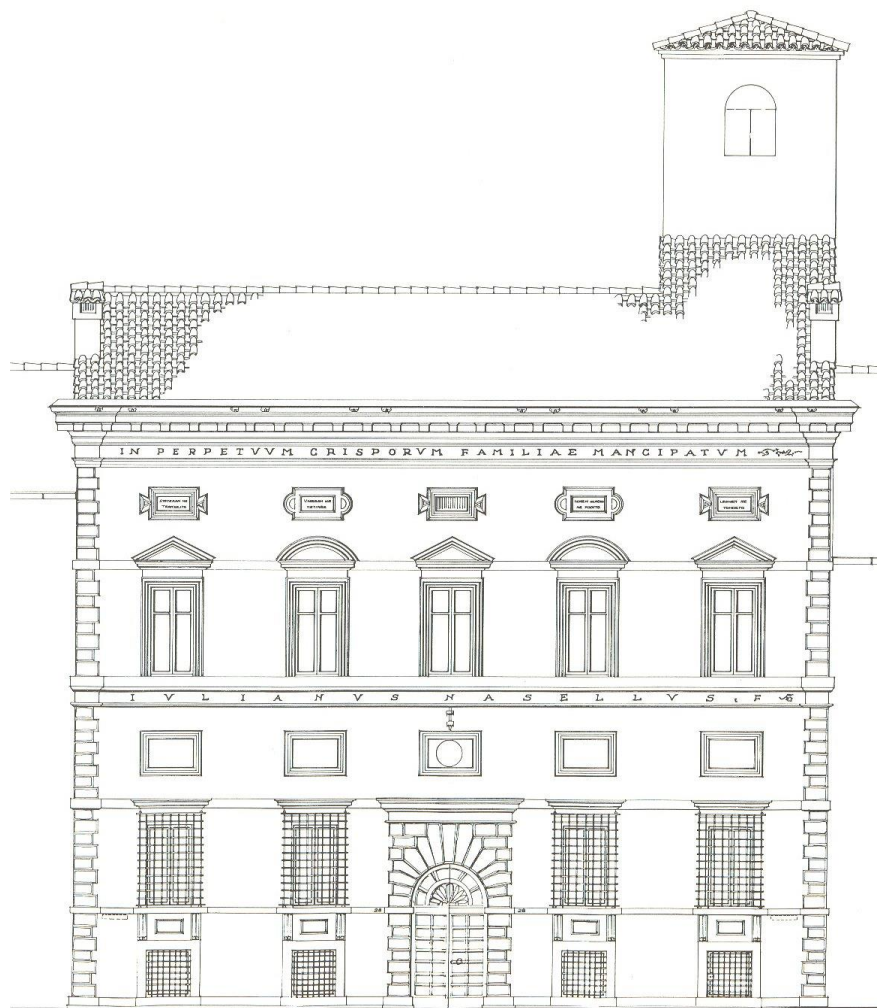




BILANCIO DI PREVISIONE 2016



I N D I C E

□ **Relazioni di accompagnamento**

Relazione del Comitato Amministrativo pag. 3

Relazione dei Revisori dei Conti pag. 14

□ **Bilancio Preventivo 2016** pag. 17

□ **Schema riepilogativo previsione 2016** pag. 20

□ **Piano degli investimenti** pag. 23

Relazione del Comitato Amministrativo al Bilancio Preventivo 2016

Il bilancio preventivo 2016 prende spunti dall'esame di quanto è accaduto negli ultimi esercizi, in particolare nell'anno 2015 che è stato ben delineato nell'assestamento di bilancio.

In questo documento si stima che il bilancio dell'esercizio 2015 chiuderà il conto economico in equilibrio economico: risultato attivo per € 130.000 quale prima quota di ripianamento della perdita di € 692.000 dell'esercizio 2014 dovuta all'imposizione ICI sugli impianti idrovori demaniali.

Le annate 2014 e 2015 sono state caratterizzate da elevata piovosità invernale sia sottoforma di ampi fenomeni diffusi sull'intero territorio che da eventi caratterizzati da precipitazioni concentrate. Si sono invece molto diversificate nell'andamento pluviometrico estivo: con il 2014 che ha registrato precipitazioni elevate per tutto il periodo estivo al contrario del 2015 che, in particolare nel mese di luglio ha evidenziato una siccità record con temperature dell'aria assai elevate.

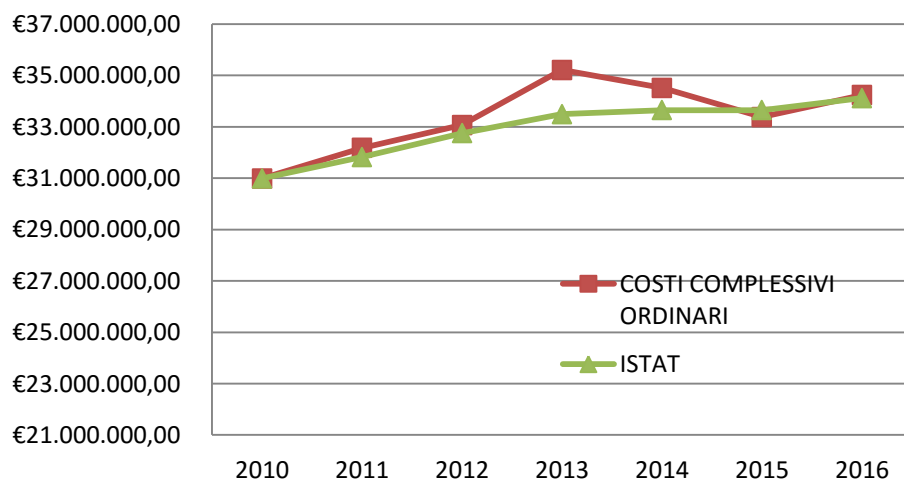
Per valutare adeguatamente i dati del preventivo si riporta l'andamento delle variabili economiche degli esercizi di operatività del Consorzio Pianura di Ferrara, sotto la gestione del Consiglio di Amministrazione Provvisorio fino al 25/02/2011 e successivamente del Consiglio ordinario, oltre a ciò in questa particolare occasione la relazione dei tecnico-economica finanziaria dei cinque anni fornisce ed amplia molti temi di interesse..

Nel prosieguo di questa relazione saranno confrontati i dati consuntivi degli esercizi conclusi e i dati previsionali 2015 (assestati) e 2016, con l'andamento del costo della vita indice ISTAT.

Il Bilancio di previsione per l'anno 2016 indica in € 34.363.000 l'importo dei costi dell'attività ordinaria dell'ente.

Si tratta di un dato in linea con il preventivo assestato 2015.

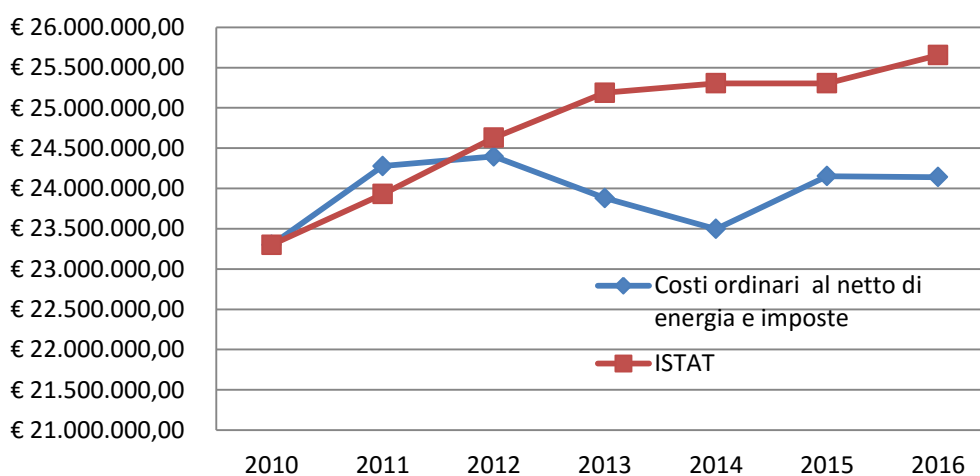
Costi attività ordinaria



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.

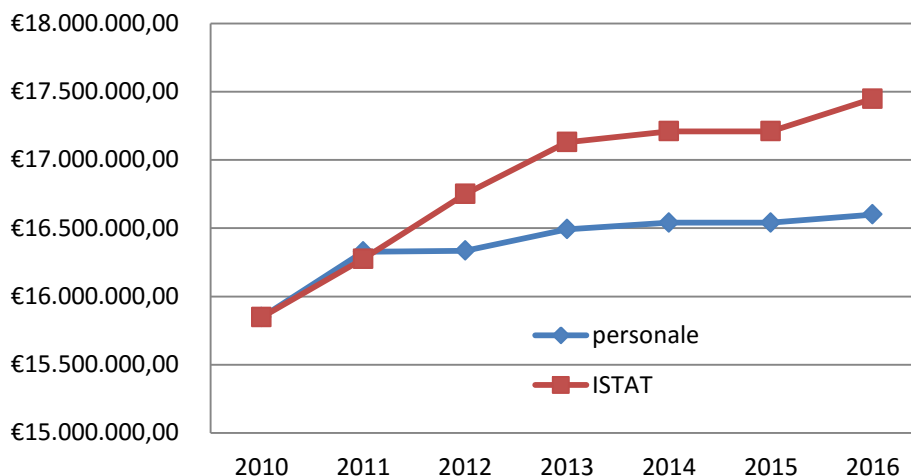
Costi attività ordinaria al netto di costi energetici ed imposte e tasse



Per l’anno 2016 questi costi sono previsti in € 24.140.000, inferiori al livello dell’anno 2011, con una riduzione in termini reali del 5,7%

COSTO DEL PERSONALE

Costo del personale



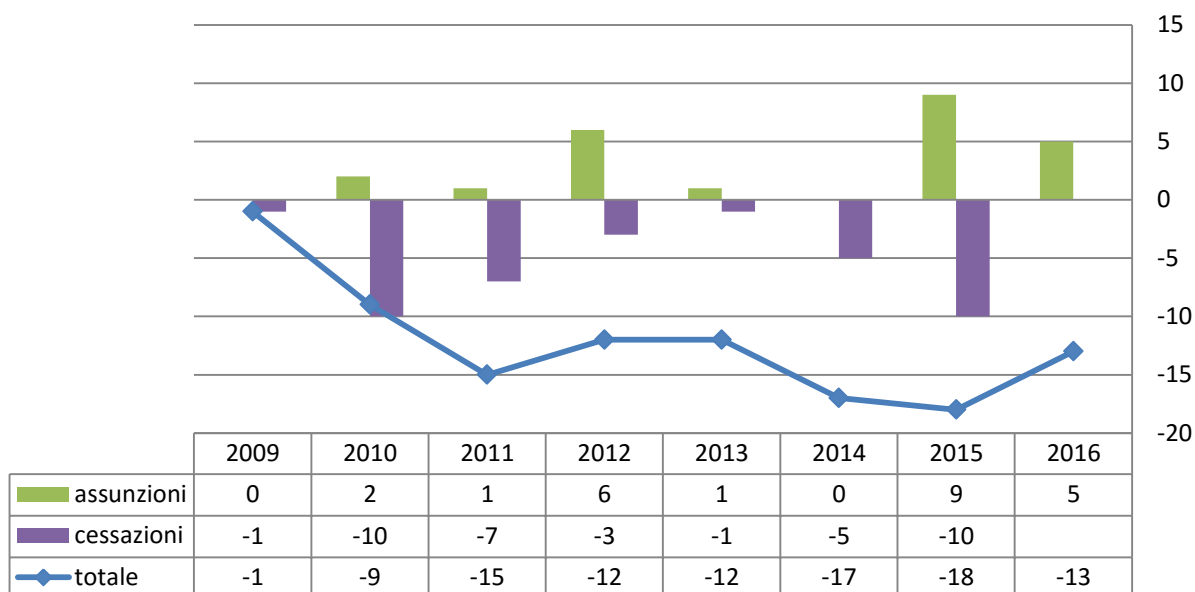
Nel grafico è ben evidenziato che dopo il 2011, l'andamento di questa importante voce di costo si è stabilizzata grazie:

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 2015, L'andamento delle assunzioni negli ultimi anni è stato regolare tranne che per il 2014 che espone un dato nullo; il motivo risiede nel posticipo di cinque stabilizzazioni programmate di dipendenti avventizi al 2015 per usufruire dello sgravio contributivo. .

Andamento personale fisso



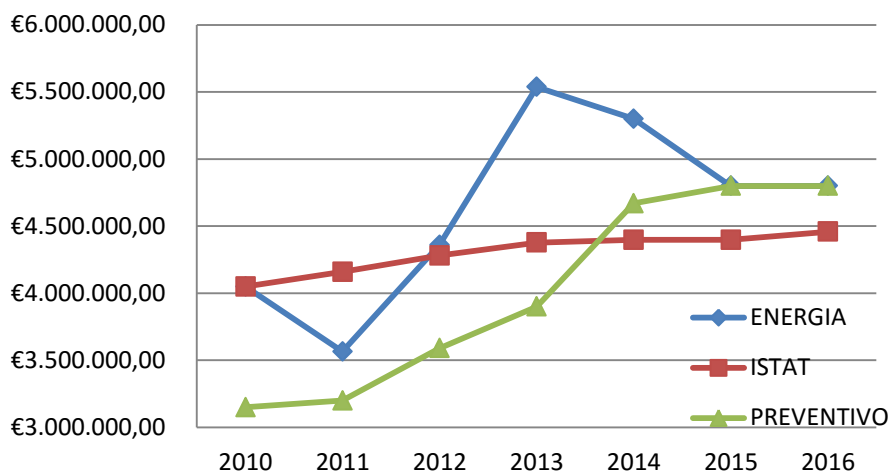
Il rapporto tra i costi del personale e quelli complessivi del conto economico è previsto nel 2016 senza significative variazioni, nella misura del 49%.

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 € 4.800.000.

Si tratta di una previsione realistica, corrispondente ai valori stimati nell'assestamento del bilancio di previsione 2015.

Costo Energia elettrica



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

Nell'anno 2016 questa voce di costo beneficerà della riduzione del prezzo dell'energia che con il nuovo contratto stipulato dal CEA si ridurrà del 10%.

Il costo complessivo dell'energia è peraltro fortemente condizionato da elementi tariffari indipendenti dal costo della materia prima energia.

Nel 2008 il prezzo dell'energia, incideva per oltre 2/3 sull'importo fatturato, nel 2016 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 sottostante 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 una parziale fornitura di energia elettrica, sempre che la Soprintendenza rilasci le necessarie autorizzazioni, per le quali sono già avviati contatti con esiti positivi.

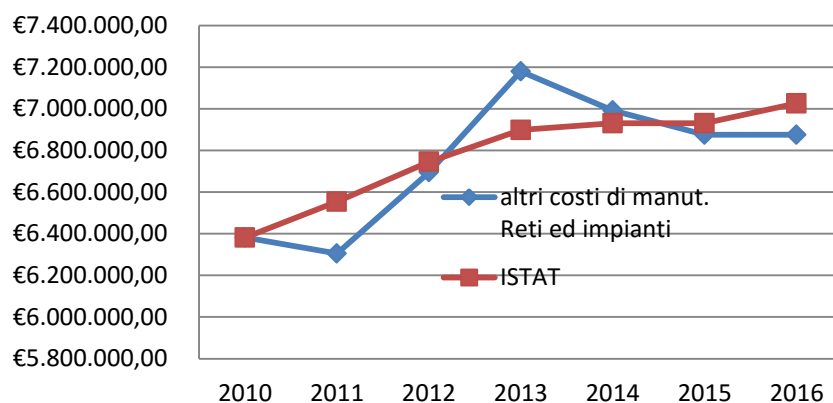
ALTRI COSTI DI MANUTENZIONE DI RETI ED IMPIANTI

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

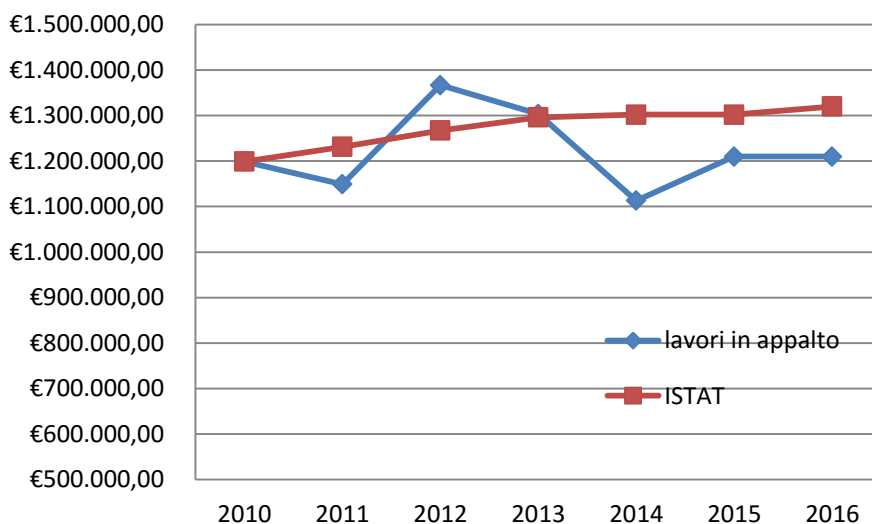


Per quanto attiene ai costi per la gestione della rete di canali ed impianti, questi sono indicati su livelli analoghi a quelli del preventivo 2015.

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.

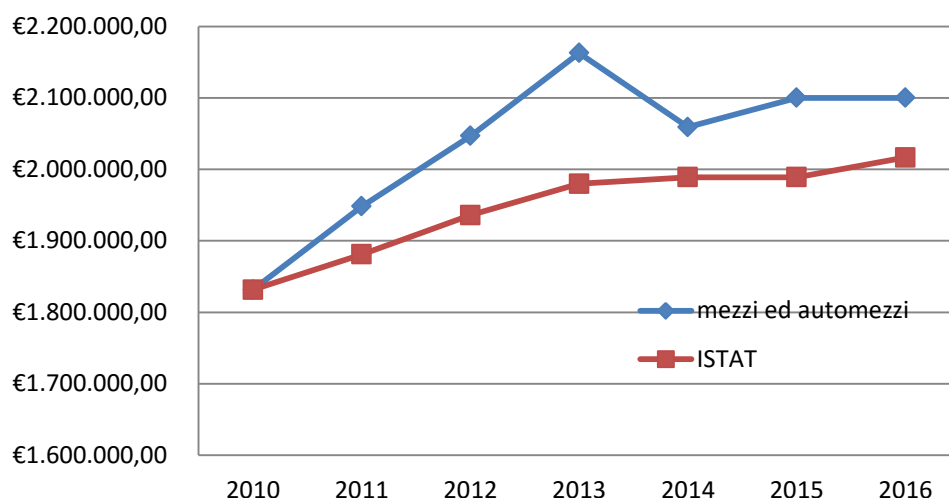
Questa Amministrazione sta perciò aumentando la quota parte dei lavori eseguiti in diretta amministrazione diminuendo quella dei lavori in appalto, che si ricorda sconta l'IVA indetraibile al 22%.

Lavori in appalto manut. reti e impianti



Si conferma lo stanziamento per la gestione di automezzi e mezzi d'opera.

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, come evidenziato nella relazione quinquennale

IMPOSTE E TASSE

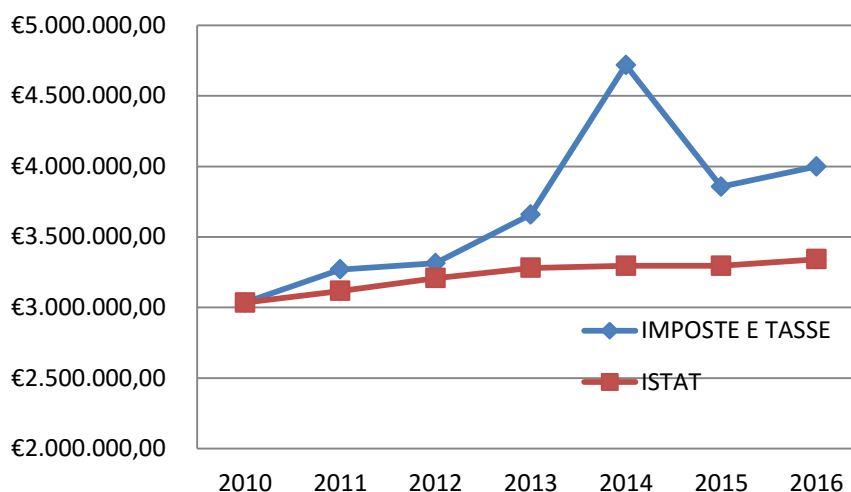
Nella voce imposte e tasse sono registrati gli oneri relativi a IRES, IRAP, TARES e IMU.

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.

IMPOSTE E TASSE



Il carico fiscale rappresenta nel 2015 una percentuale rilevante dei costi consortili, circa il 13,7%.

Non sono considerati in questo conteggio le accise sui carburanti e sull'energia elettrica, che farebbero lievitare l'incidenza degli oneri fiscali oltre il 20%.

LAVORI IN CONCESSIONE

Nell'anno 2016 si prevede la conclusione 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 6 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

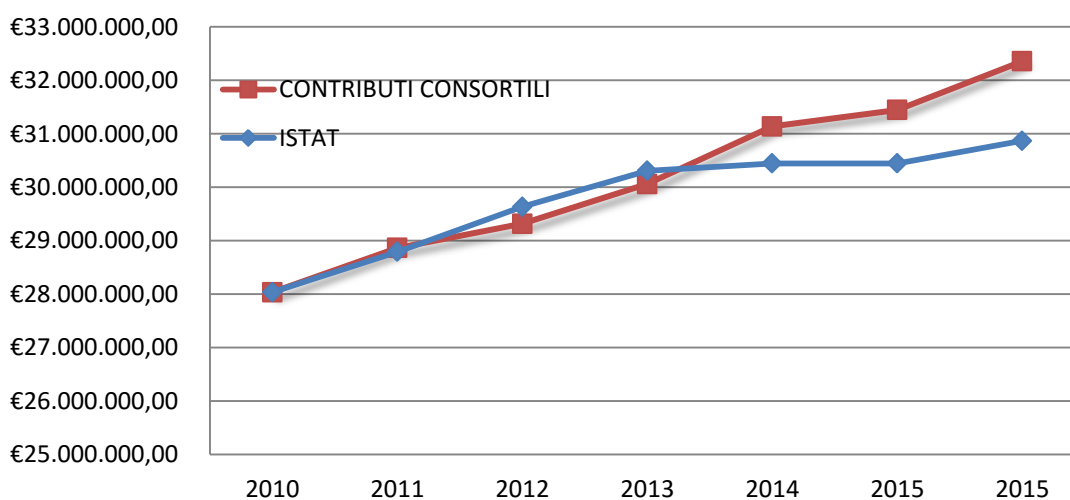
Per mantenere in equilibrio il bilancio è stato previsto un adeguamento della contribuzione ordinaria, nella misura del 2,5% medio, dovuto esclusivamente all'obbligo contabile di accantonare riserve necessarie alla copertura degli avvisi di accertamento ICI sugli impianti idrovori e agli oneri passivi connessi alla minore liquidità.

Lo stato attuale del contenzioso è riportato nella tabella seguente.

TOTALE CONTENZIOSO IN CORSO AL 15 ottobre 2015				
		imposta	sanzioni e int.	Totale
ANNI DIVERSI	CAUSE IN CORSO	€ 422.401,37		€ 422.401,37
2014/2015	ACCERTAMENTI	€ 358.239,04	€ 243.400,85	€ 635.041,74
TOTALE		€ 780.640,41	€ 243.400,85	€ 1.057.443,11

Il fondo appositamente costituito, pari ad € 327.000, è insufficiente pertanto e necessario reintegrarlo con l'accantonamento pianificato nel budget 2016 di € 731.000.

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. Il contenimento parziale degli oneri contributivi è stato ottenuto 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 2016 e la sottopone al Consiglio di Amministrazione per l'approvazione definitiva.

Il Comitato Amministrativo

Egredi Signori 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 2016 e si limita ad alcune rapide considerazioni e precisazioni.

Il Bilancio di Previsione evidenzia costi per € 40.583.000,00 e ricavi pari a € 40.713.000,00 con risultato economico attivo di € 130.000 che corrisponde alla seconda tranche di recupero della perdita 2014.

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

	prev. 2015	differenza	%	prev. 2016
Costi Ordinari				
Personale	€ 16.540.000,00	€ 60.000,00	0,36%	€ 16.600.000,00
Costi tecnici	€ 12.825.000,00	€ 200.000,00	1,56%	€ 13.025.000,00
Costi Amministrativi	€ 2.369.000,00	€ 66.000,00	2,79%	€ 2.435.000,00
Accantonamenti	€ 300.000,00	-€ 300.000,00	-100,00%	€ -
totale costi ordinari	€ 32.034.000,00	€ 26.000,00	0,08%	€ 32.060.000,00
Ricavi ordinari				
Contributi consorziati	€ 31.445.000,00	€ 911.000,00	2,90%	€ 32.356.000,00
Canoni di concessione	€ 760.000,00	€ -	0,00%	€ 760.000,00
Contributi pubblici att. Corrente	€ 150.000,00	€ -	0,00%	€ 150.000,00
Proventi diversi	€ 625.000,00	€ -	0,00%	€ 625.000,00
Spese generali lavori in concessione	€ 300.000,00	€ 27.000,00	9,00%	€ 327.000,00
totale ricavi ordinari	€ 33.280.000,00	€ 938.000,00	2,82%	€ 34.218.000,00
Risultato gestione ordinaria	€ 1.246.000,00	€ 912.000,00	73,19%	€ 2.158.000,00
Costi finanziari e straordinari	€ 105.000,00	€ 50.000,00	47,62%	€ 155.000,00
Ricavi finanziari, patrim. e straordinari	€ 235.000,00	-€ 90.000,00	-38,30%	€ 145.000,00
Risultato gestione finanziaria e straord.	€ 130.000,00	-€ 140.000,00	-107,69%	-€ 10.000,00

Accantonamento ICI su imp. Idrovori	€	-	€ 731.000,00		€ 731.000,00
Imposte e Tasse	€	1.246.000,00	€ 41.000,00	3,29%	€ 1.287.000,00
Costi per investimenti su opere demaniali					
opere con finanziamento consortile	€	-	€ 350.000,00		€ 350.000,00
lavori in concessione	€	10.000.000,00	-€ 4.000.000,00	-40,00%	€ 6.000.000,00
Totale investimenti su opere demaniali	€	10.000.000,00	-€ 3.650.000,00	-36,50%	€ 6.350.000,00
Ricavi a copertura investimenti su opere demaniali					
utilizzo accantonamenti	€	-	€ 350.000,00	65,52%	€ 350.000,00
contributi pubblici	€	10.000.000,00	-€ 4.000.000,00	66,67%	€ 6.000.000,00
totale finanziamenti per opere demaniali	€	10.000.000,00	-€ 3.650.000,00	66,48%	€ 6.350.000,00
Risultato gestione investimenti su opere demaniali			-		
totale costi	€	43.385.000,00	-€ 2.802.000,00	9,41%	€ 40.583.000,00
totale ricavi	€	43.515.000,00	-€ 2.802.000,00	9,41%	€ 40.713.000,00
risultato economico	€	130.000,00			€ 130.000,00

Il confronto tra i preventivi 2015 e 2016 pone in luce che il risultato della gestione ordinaria è positivo nel 2016 per consentire l'accantonamento di risorse per far fronte all'imposta ICI sugli impianti idrovori.

Il Collegio prende atto delle indicazioni programmatiche contenute nella relazione di accompagnamento al Bilancio di Previsione 2016.

Il processo di fusione dei Consorzi dal punto di vista dell'organizzazione del personale si è ormai concluso sia in termini di migliore coordinamento che di integrazione delle unità operative.

Per quanto riguarda i costi energetici, diventati negli ultimi anni di difficile quantificazione, la previsione è adeguata anche in considerazione dell'ulteriore riduzione delle tariffe definite in un contratto a costi fissi per tutto il 2016.

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 prende atto che:

- sono previsti accantonamenti per € 731.000 per la copertura degli avvisi di accertamento ICI/IMU ;
- nella voce relativa all'esecuzione di lavori pubblici è previsto l'importo significativo di € 6.000.000. Questo elemento di per sé positivo in quanto rappresenta un importante investimento sulle infrastrutture di bonifica del territorio potrà accrescere le problematiche connesse alla liquidità

consortile già verificatesi nel 2015, a causa dei ritardi nei rimborsi da parte degli enti concedenti. Se ci sarà il perdurare di questa situazione il Consorzio in futuro dovrà ricorrere nuovamente a fonti di finanziamento esterni.

In considerazione di quanto sopra esposto, ferma restando la responsabilità del Comitato Amministrativo per la predisposizione del bilancio preventivo 2016, 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.

Questa relazione rappresenta l'ultimo atto ufficiale del nostro mandato, vogliamo esprimere i nostri ringraziamenti per la fattiva collaborazione ricevuta in questi anni al Presidente, ai Vice Presidenti, ai componenti il Comitato Amministrativo, ai Consiglieri, ai funzionari e al personale tutto del Consorzio, senza il cui contributo il nostro operato sarebbe stato molto più oneroso.

Ferrara, 18 novembre 2015.

I Componenti il Collegio dei Revisori dei Conti

Paolo Chiarolla

Milena Cariani

Gianluca Mantovani

BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2016

Descrizione	Prev.2015	Prev.2016	differenza
<u>CONTO ECONOMICO</u>			
<u>GESTIONE CARATTERISTICA</u>			
<u>Ricavi e proventi della gestione ordinaria</u>			
<u>Contributi consortili ordinari per gestione, esercizio, manut.opere</u>			
<u>Contributo Idraulico</u>			
contributo idraulico terreni	13.123.000,00	13.452.453,00	329.453,00
contributo idraulico fabbricati	8.716.000,00	8.933.831,00	217.831,00
contributo idraulico vie di comunicazione	692.000,00	709.495,00	17.495,00
Totale contributo idraulico	22.531.000,00	23.095.779,00	564.779,00
<u>Contributo irriguo</u>			
Contributo Irrigazione speciale (risaia, bacini ittici, ecc.)	6.625.000,00	6.790.000,00	165.000,00
Contributi irriguo - irrigazione speciale	1.899.000,00	2.071.000,00	172.000,00
Totale Contributi irrigui	8.524.000,00	8.861.000,00	337.000,00
<u>Contributo montagna</u>			
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
<u>Contributo Ambientale</u>			
contributo ambientale terreni	58.000,00	58.953,00	953,00
contributo ambientale fabbricati	332.000,00	340.268,00	8.268,00
contributo ambientale vie di comunicazione	0,00	0,00	0,00
Totale Contributi ambientali	390.000,00	399.221,00	9.221,00
Totale contributi	31.445.000,00	32.356.000,00	911.000,00
<u>Canoni per licenze e concessioni</u>			
Canoni per licenze e concessioni	760.000,00	760.000,00	0,00
<u>Contributi pubblici gestione ordinaria</u>			
Contributi attività corrente ed in conto interessi	150.000,00	150.000,00	0,00
<u>Ricavi e proventi vari da attività ordinaria caratteristica</u>			
Proventi da attività personale dipendente	282.600,00	240.000,00	-42.600,00
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	185.000,00	207.000,00	22.000,00
proventi da energia da fonti rinnovabili	26.000,00	26.000,00	0,00
recuperi vari e rimborsi	97.000,00	112.000,00	15.000,00
altri ricavi e proventi caratteristici			
Totale Proventi diversi	590.600,00	585.000,00	-5.600,00
<u>Utilizzo accantonamenti</u>			
Utilizzo accantonamenti	300.000,00	327.000,00	27.000,00

Ricavi e proventi dalla realizzazione nuove opere e manut.straordinarie			
Contributi per esecuzione e manutenzione straordinaria opere pubbliche			
<u>Finanziamenti sui lavori</u>			
finanziamento di terzi sui lavori	10.000.000,00	6.000.000,00	-4.000.000,00
finanziamento consortile sui lavori	0,00	350.000,00	350.000,00
Totale finanziamenti sui lavori	10.000.000,00	6.350.000,00	-3.650.000,00
<u>Costi della gestione ordinaria</u>			
<u>Costo del personale</u>			
Costo del personale operativo	8.344.000,00	8.426.000,00	82.000,00
Costo del personale dirigente	665.000,00	665.000,00	0,00
Costo del personale impiegato	7.269.000,00	7.250.000,00	-19.000,00
Costo personale in quiescenza	262.000,00	259.000,00	-3.000,00
Totale costi personale	16.540.000,00	16.600.000,00	60.000,00
<u>Costi tecnici</u>			
Costi tecnici per manutenzione ed espurgo reti	2.338.953,97	2.362.960,00	24.006,03
Manutenzione fabbricati impianti	299.046,03	264.040,00	-35.006,03
Gestione officine e magazzini tecnici	243.168,60	247.168,60	4.000,00
Manutenzione elettrom.impianti e gruppi elettrogeni	761.454,20	719.954,20	-41.500,00
Man. telerilevam. e ponteradio	42.000,00	37.000,00	-5.000,00
Gestione imp.fonti rinnovabili	20.678,50	17.678,50	-3.000,00
Energia elettrica funzionamento impianti	4.639.500,00	4.788.000,00	148.500,00
Gestione automezzi e mezzi d'opera	2.474.584,20	2.524.584,20	50.000,00
Canoni passivi	60.000,00	60.000,00	0,00
Contributi consorzio 2°	1.250.000,00	1.350.000,00	100.000,00
Costi tecnici generali	645.000,00	603.000,00	-42.000,00
Quota ammortamento lavori capitalizzati	50.614,50	50.614,50	0,00
Totale costi tecnici	12.825.000,00	13.025.000,00	200.000,00
<u>Costi amministrativi</u>			
Locazione, gestione, funzionamento locali uso ufficio	544.904,35	524.904,35	-20.000,00
Funzionamento Organi consortili	135.000,00	130.000,00	-5.000,00
Partecipazione a enti e associazioni	230.000,00	250.000,00	20.000,00
Spese legali amm.consulenze	116.000,00	120.000,00	4.000,00
Assicurazioni diverse	280.000,00	300.000,00	20.000,00
Informatica e servizi in outsourcing	328.095,65	345.095,65	17.000,00
Attività di comunicazione e spese di rappresentanza	85.000,00	85.000,00	0,00
Servizi di tenuta Catasto e di Riscossione	650.000,00	680.000,00	30.000,00
Totale costi amministrativi	2.369.000,00	2.435.000,00	66.000,00
<u>Accantonamenti</u>			
Accantonamenti ed ammortamento costi capitalizzati	300.000,00	731.000,00	431.000,00
Costi della gestione lavori in concessione			
<u>Nuove opere e man.str.con finanziam.PROPRIO</u>			
Nuove opere e manut.staordinarie fin.p.	0,00	350.000,00	350.000,00
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	350.000,00	350.000,00

<u>Nuove opere e man.str.con finanziam.TERZI</u>			
<i>Nuove opere e manut.staordinarie fin.t.</i>	7.547.570,86	5.107.255,00	-2.440.315,86
<i>Espropri ed occupazioni temporanee fin.t.</i>	2.038.394,00	646.300,00	-1.392.094,00
<i>Progettazione, direzione lavori e costi accessori fin.t.</i>	414.035,14	246.445,00	-167.590,14
Totale nuove opere fin.TERZI	10.000.000,00	6.000.000,00	-4.000.000,00
TOTALE RICAVI GESTIONE CARATTERISTICA	43.245.600,00	40.528.000,00	-2.717.600,00
TOTALE COSTI GESTIONE CARATTERISTICA	42.034.000,00	39.141.000,00	-2.893.000,00
<u>Risultato GESTIONE CARATTERISTICA</u>	1.211.600,00	1.387.000,00	175.400,00
<u>GESTIONE finanziaria</u>			
<u>Proventi finanziari</u>			
<i>Proventi finanziari a medio/lungo termine</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Proventi finanziari a breve termine</i>	100.000,00	5.000,00	-95.000,00
Totale proventi finanziari	100.000,00	5.000,00	-95.000,00
<u>Oneri finanziari</u>			
<i>Oneri finanziari su finanziamento medio</i>	30.500,00	55.000,00	24.500,00
<i>Oneri finanziari correnti</i>	69.500,00	95.000,00	25.500,00
Totale Oneri finanziari	100.000,00	150.000,00	50.000,00
<u>Risultato GESTIONE FINANZIARIA</u>	0,00	-145.000,00	-145.000,00
<u>GESTIONE ACCESSORIA E STRAORDINARIA</u>			
<u>Proventi accessori e straordinari</u>			
<i>Proventi da locazione beni immobili</i>	35.000,00	40.000,00	5.000,00
<i>rimborsi da assicurazioni per sinistri</i>	34.400,00	40.000,00	5.600,00
<i>Altri proventi accessori e straordinari</i>	100.000,00	100.000,00	0,00
Totale proventi accessori e straordinari	169.400,00	180.000,00	10.600,00
<u>Costi per attività accessorie e straordinarie</u>			
<i>Minusvalenze da realizzo e sopravvenienze passive</i>	5.000,00	5.000,00	0,00
<i>Altri costi per attività accessorie e straordinarie</i>			
Totale Costi per attività accessorie e straordinarie	5.000,00	5.000,00	0,00
<u>Risultato GESTIONE ACCESSORIA E STRAORDINARIA</u>	164.400,00	175.000,00	10.600,00
<u>GESTIONE TRIBUTARIA</u>			
<u>Imposte e tasse</u>			
<i>Imposte e Tasse</i>	1.246.000,00	1.287.000,00	41.000,00
<u>Risultato GESTIONE TRIBUTARIA</u>	-1.246.000,00	-1.287.000,00	-41.000,00
TOTALE RICAVI	43.515.000,00	40.713.000,00	-2.802.000,00
TOTALE COSTI	43.385.000,00	40.583.000,00	-2.802.000,00
<u>RISULTATO ECONOMICO</u>	130.000	130.000	0

CONSORZIO DI BONIFICA PIANURA DI FERRARA

Bilancio di Previsione 2016

<i>CONTO ECONOMICO</i>	<i>Budget 2015</i>	<i>Budget 2016</i>	<i>Confronto Budget</i>	<i>diff. %</i>
ATTIVITA' CORRENTE				
COSTI				
PERSONALE				
personale operaio fisso	€ 5.896.000,00	€ 5.725.000,00	-€ 171.000,00	-2,9%
personale operaio avventizio	€ 2.448.000,00	€ 2.701.000,00	€ 253.000,00	10,3%
personale dirigente	€ 665.000,00	€ 665.000,00	€ -	0,0%
personale impiegato	€ 7.269.000,00	€ 7.250.000,00	-€ 19.000,00	-0,3%
personale in quiescenza	€ 262.000,00	€ 259.000,00	-€ 3.000,00	-1,1%
TOTALE COSTI PERSONALE	€ 16.540.000,00	€ 16.600.000,00	€ 60.000,00	0,4%
COSTI TECNICI				
Energia elettrica funzionamento impianti	€ 4.700.000,00	€ 4.800.000,00	€ 100.000,00	2,1%
Lavori in appalto - Territorio	€ 850.000,00	€ 850.000,00	€ -	0,0%
Lavori in diretta amm. - Territorio	€ 1.650.000,00	€ 1.650.000,00	€ -	0,0%
Frutti pendenti	€ 100.000,00	€ 100.000,00	€ -	0,0%
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	€ 100.000,00	€ 100.000,00	€ -	0,0%
Lavori in diretta amm. Patrimonio	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ -	0,0%
Carburanti mezzi ed automezzi	€ 1.000.000,00	€ 1.000.000,00	€ -	0,0%
Altri costi mezzi ed automezzi	€ 1.100.000,00	€ 1.100.000,00	€ -	0,0%
Ammortamenti tecnici	€ 650.000,00	€ 650.000,00	€ -	0,0%
Canoni passivi di derivazione	€ 60.000,00	€ 60.000,00	€ -	0,0%
Contributi derivazione	€ 1.250.000,00	€ 1.350.000,00	€ 100.000,00	8,0%
Adempimenti Ambientali/ Sicurezza	€ 500.000,00	€ 500.000,00	€ -	0,0%
Spese tecniche di supporto	€ 70.000,00	€ 70.000,00	€ -	0,0%
Telefonia mobile	€ 40.000,00	€ 40.000,00	€ -	0,0%
TOTALE COSTI TECNICI	€ 12.825.000,00	€ 13.025.000,00	€ 200.000,00	1,6%
COSTI AMMINISTRATIVI				
Funzionamento uffici	€ 520.000,00	€ 500.000,00	-€ 20.000,00	-3,8%
Funzionamento organi consortili	€ 120.000,00	€ 130.000,00	€ 10.000,00	8,3%
Partecipazione enti/associazioni	€ 230.000,00	€ 250.000,00	€ 20.000,00	8,7%
Spese legali e notarili	€ 96.000,00	€ 100.000,00	€ 4.000,00	4,2%
Consulenze amministrative	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ -	0,0%
Assicurazioni diverse	€ 280.000,00	€ 300.000,00	€ 20.000,00	7,1%
Servizi in outsourcing	€ 15.000,00	€ 15.000,00	€ -	0,0%
Ammortamenti amministrativi	€ 105.000,00	€ 105.000,00	€ -	0,0%
Informatica	€ 233.000,00	€ 250.000,00	€ 17.000,00	7,3%

Comunicazione	€ 75.000,00	€ 75.000,00	€ -	0,0%
Rappresentanza	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ -	0,0%
Riscossione contributi e tenuta catasto	€ 400.000,00	€ 430.000,00	€ 30.000,00	7,5%
Discarichi e Perdite per contributi inesigibili	€ 250.000,00	€ 250.000,00	€ -	0,0%
Elezioni	€ 15.000,00		-€ 15.000,00	100,0%
TOTALE COSTI AMMINISTRATIVI	€ 2.369.000,00	€ 2.435.000,00	€ 66.000,00	2,8%
Int. passivi conto tesoreria e mutui	€ 100.000,00	€ 150.000,00	€ 50.000,00	50,0%
Sopravvenienze passive	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ -	0,0%
TOTALE COSTI FINANZIARI E STRAORDINARI	€ 105.000,00	€ 155.000,00	€ 50.000,00	47,6%
ACCANTONAMENTO ICI SU IMPIANTI IDROVORI		€ 731.000,00	€ 731.000,00	
IMPOSTE E TASSE	€ 1.246.000,00	€ 1.287.000,00	€ 41.000,00	3,3%
TOTALE COSTI ATTIVITA' CORRENTE	€ 33.385.000,00	€ 34.233.000,00	€ 848.000,00	2,5%
RICAVI				
CONTRIBUTI IDRAULICI	€ 22.921.000,00	€ 23.495.000,00	€ 574.000,00	2,50%
CONTRIBUTI IRRIGUI DI BASE	€ 6.625.000,00	€ 6.790.000,00	€ 165.000,00	2,49%
CONTRIBUTI IRRIGUI SPECIALI (Risaia)	€ 1.899.000,00	€ 2.071.000,00	€ 172.000,00	9,06%
CANONI PER LICENZE E CONCESSIONI	€ 760.000,00	€ 760.000,00	€ -	0,00%
CONTRIBUTI PUBBLICI ATTIVITA' CORRENTE	€ 150.000,00	€ 150.000,00	€ -	0,00%
INTERESSI ATTIVI	€ 100.000,00	€ 5.000,00	-€ 95.000,00	95,00%
PROVENTI DA IMMOBILI	€ 35.000,00	€ 40.000,00	€ 5.000,00	14,29%
PROVENTI DIVERSI	€ 625.000,00	€ 625.000,00	€ -	0,00%
PROVENTI STRAORDINARI	€ 100.000,00	€ 100.000,00	€ -	0,00%
SPESE GENERALI	€ 300.000,00	€ 327.000,00	€ 27.000,00	9,00%
UTILIZZO ACCANTONAMENTI			€ -	
TOTALE RICAVI ATTIVITA' CORRENTE	€ 33.515.000,00	€ 34.363.000,00	€ 848.000,00	2,5%
<i>RISULTATO ECONOMICO ATT. CORR.</i>	€ 130.000,00	€ 130.000,00	€ -	0%
<i>RIPIANAMENTO PERDITE ES. PREC.</i>	€ 130.000,00	€ 130.000,00	€ -	0%
TOTALE RISULTATO ECONOMICO	€ -	€ -	€ -	
COSTI				
NUOVE OPERE CON FINANZIAMENTO PROPRIO		350.000,00	€ 350.000,00	
ACCANTONAMENTO FONDO SPESE GENERALI				
LAVORI IN CONCESSIONE	10.000.000,00	6.000.000,00	-€ 4.000.000,00	-40,0%

TOTALE COSTI ATTIVITA' INVESTIMENTO SU OPERE DEMANIALI				
	10.000.000,00	6.350.000,00	-	3.650.000,00 -36,5%
R I C A V I				
FINANZIAMENTO CONSORTILE NUOVE OPERE		350.000,00	€	350.000,00
CONTRIBUTI LAVORI IN CONCESSIONE	10.000.000,00	6.000.000,00	-€	4.000.000,00 -40,0%
TOTALE RICAVI ATTIVITA' INVESTIMENTO SU OPERE DEMANIALI				
	10.000.000,00	6.350.000,00	-	3.650.000,00 -36,5%
RIS. ECON. ATTIVITA' INV. SU OPERE DEMAN.	-	-	-	

Piano investimenti - Bilancio di Previsione 2016		
categoria	tipo	Prev, 2016
INVESTIMENTI DA AMMORTIZZARE		
Informatica	Acquisto Hardware e Software	€ 50.000,00
Manut. Straord. Fabbbr. Proprietà	Manutenzione tettoie Via Mentana	
Manut. Straord. Fabbbr. Proprietà	Interventi vari straordinari su fabbr. di proprietà	€ 20.000,00
Manut. Straord. su beni dem	Paramenti esterni Imp. Fosse	€ 125.000,00
Manut. Straord. su beni dem	Rifacimento autom. Imp. Berra	€ 60.000,00
	Interventi straordinari impianti Valle Pega	€ 180.000,00
Manut. Straord. su beni dem	Interventi vari straordinari su fabbr. Demaniali	€ 20.000,00
Mezzi	Escavatore cingolato in sostituzione dell'Hidromac HG 85 - Basso Ferr. Sud	€ 195.200,00
Mezzi	Escavatore cingolato in sost. Fiat Hitachi 215 - Basso Ferrarese Nord	€ 210.000,00
Mezzi	Completamento installazione GPS fissi sui mezzi	€ 8.784,00
Mobili ed attrezzature per uffici	Acquisti mobili	€ 10.000,00
Sicurezza	Interventi DVR	€ 100.000,00
Sicurezza	Interventi DVR elettrico - comparto Baura	€ 60.000,00
	TOTALE INVESTIMENTI DA AMMORTIZZARE	€ 1.038.984,00
INVESTIMENTI SU BENI DEMANIALI CON FONDI CONSORTILI		
Manut. Straord. su beni dem	Rifacimento cabina Malcantone	€ 350.000,00