



CONSORZIO DEPURAZIONE ACQUE
BIASCA e DINTORNI

PREVENTIVO 2025

CONSORZIO PER LA DEPURAZIONE DELLE ACQUE DI BIASCA E DINTORNI**MESSAGGIO DELLA DELEGAZIONE CONSORTILE
al Consiglio consortile concernente il Preventivo 2025****(del 24 ottobre 2024)**

Egregio Signor Presidente,
Egredi Signori Consiglieri,

sottoponiamo al vostro esame ed approvazione il bilancio Preventivo 2025,
approvato dalla Delegazione consortile il 24 ottobre 2024.

L'impegno finanziario del Consorzio per la gestione dell'esercizio 2025 prospetta le seguenti risultanze:

<u>GESTIONE CORRENTE</u>		
Spese correnti	Fr.	1'880'100.00
Ricavi correnti	Fr.	74'200.00
Fabbisogno d'esercizio	Fr.	1'805'900.00
Contributi Faido, Serravalle e Acquarossa	Fr.	595'088.12
Contributi Comuni consorziati	Fr.	1'210'811.88

<u>INVESTIMENTI</u>		
Uscite	Fr.	1'250'000.00
Entrate	Fr.	280'000.00
Maggior uscita per investimenti	Fr.	970'000.00

Evoluzione fabbisogno dal 2010

Anno	Fabbisogno Preventivo	variazione	
		in%	in Fr.
2010	1'356'230.00		
2011	1'390'050.00	2.49%	33'820.00
2012	1'438'400.00	3.48%	48'350.00
2013	1'455'400.00	1.18%	17'000.00
2014	1'446'700.00	-0.60%	-8'700.00
2015	1'504'900.00	4.02%	58'200.00
2016	1'731'096.25	15.03%	226'196.25
2017	1'712'400.00	-1.08%	-18'696.25
2018	1'713'400.00	0.06%	1'000.00
2019	1'661'300.00	-3.04%	-52'100.00
2020	1'719'800.00	3.52%	58'500.00
2021	1'725'600.00	0.34%	5'800.00
2022	1'723'750.00	-0.11%	-1'850.00
2023	1'819'000.00	5.53%	95'250.00
2024	1'822'900.00	0.21%	3'900.00
2025	1'805'900.00	-0.93%	-17'000.00

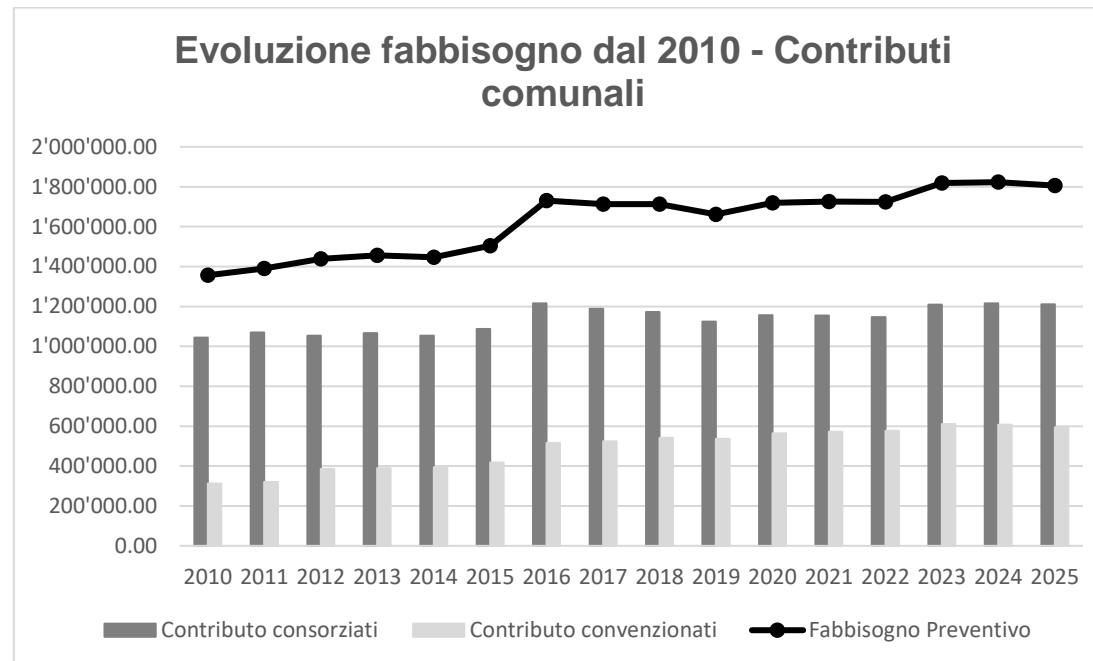
Evoluzione Contributo Comuni consorziati

Anno	Contributo	variazione	
		in%	in Fr.
2010	1'043'766.20		
2011	1'069'236.50	2.44%	25'470.30
2012	1'053'012.61	-1.52%	-16'223.89
2013	1'066'404.86	1.27%	13'392.25
2014	1'052'983.65	-1.26%	-13'421.21
2015	1'087'432.15	3.27%	34'448.50
2016	1'215'018.18	11.73%	127'586.03
2017	1'188'521.60	-2.18%	-26'496.58
2018	1'172'052.51	-1.39%	-16'469.09
2019	1'124'478.70	-4.06%	-47'573.81
2020	1'156'212.05	2.82%	31'733.35
2021	1'154'052.74	-0.19%	-2'159.31
2022	1'146'564.11	-0.65%	-7'488.63
2023	1'208'917.02	5.44%	62'352.91
2024	1'215'658.91	0.56%	6'741.89
2025	1'210'811.88	-0.40%	-4'847.03

Evoluzione Contributo Comuni convenzionati

Anno	Contributo	variazione	
		in%	in Fr.
2010	312'463.80		
2011	320'813.50	2.67%	8'349.70
2012	385'387.39	20.13%	64'573.89
2013	388'995.14	0.94%	3'607.75
2014	393'716.35	1.21%	4'721.21
2015	417'467.85	6.03%	23'751.50
2016	516'078.07	23.62%	98'610.22
2017	523'878.40	1.51%	7'800.33
2018	541'347.49	3.33%	17'469.09
2019	536'821.30	-0.84%	-4'526.19
2020	563'587.95	4.99%	26'766.65
2021	571'547.26	1.41%	7'959.31
2022	577'185.89	0.99%	5'638.63
2023	610'082.98	5.70%	32'897.09
2024	607'241.09	-0.47%	-2'841.89
2025	595'088.12	-2.00%	-12'152.97

Nuova tassa federale sui microinquinanti dal 2016 (Art. 60b LPAc)



PREMESSA

Prima di entrare nel merito delle previsioni riguardanti l'evoluzione dei conti è opportuno ricordare che, a seguito dell'introduzione del modello contabile armonizzato MCA2, il preventivo oggetto del presente messaggio risulta direttamente confrontabile unicamente con il preventivo 2024. Un paragone con i singoli conti del consuntivo 2023 non è per contro possibile.

In questa fase di transizione, quindi, la comparabilità dei dati finanziari è possibile solo in misura parziale.

Il mancato raffronto dei dati di dettaglio con il passato verrà progressivamente sanato nel corso dei prossimi due anni con la successiva disponibilità delle informazioni necessarie e meglio come dallo schema seguente:

preventivo 2024:	nessun raffronto,
consuntivo 2024:	raffronto con preventivo 2024,
preventivo 2025:	raffronto con preventivo 2024,
consuntivo 2025:	raffronto con preventivo 2025 e consuntivo 2024,
preventivo 2026:	raffronto con preventivo 2025 e consuntivo 2024.

Come già spiegato in occasione della presentazione del preventivo 2024, soprattutto a beneficio dei nuovi eletti, è bene ricordare che il nuovo modello contabile adottato, che diverge in modo sostanziale dalla precedente versione, ha l'obiettivo di aumentare la trasparenza sull'effettiva situazione patrimoniale, finanziaria e di reddito e di migliorare i metodi di presentazione dei conti, promuovendo la comparabilità dei conti pubblici tra i diversi livelli istituzionali.

CONSIDERAZIONI GENERALI

Nonostante il perdurare di condizioni inflazionistiche elevate e i rincari delle materie prime che continuano a esercitare pressioni sui costi di produzione, le previsioni economiche per il 2025 indicano un lieve miglioramento. La progressiva stabilizzazione dei mercati globali e la politica monetaria adottata, dovrebbero contribuire a un graduale rallentamento dell'inflazione, favorendo un contesto di maggiore equilibrio economico.

Tuttavia le spese operative per il Consorzio, in particolare i costi energetici e di fornitura, continueranno a rimanere elevate, mantenendo una pressione significativa sui conti e limitando i margini di manovra finanziaria.

Di conseguenza, in linea generale, le prospettive finanziarie per l'anno in rassegna non si discostano da quelle consegnate con il preventivo 2024, confermando un livello di spesa sostanzialmente stabile e una lieve diminuzione dello 0.93% del fabbisogno per il 2025.

Maggiori e più dettagliate informazioni sono fornite nei successivi capitoli del presente messaggio.

Previsione del risultato – riassunto preventivo MCA2

L'introduzione del nuovo modello contabile MCA2 comporta delle limitazioni di raffronto con il passato anche nella presentazione del preventivo 2025. Infatti i confronti possibili si limitano ai dati di preventivo 2024 escludendo un'analisi di dettaglio con il consuntivo 2023; ultimo rendiconto contabile del Consorzio ancora redatto con il vecchio modello.

La tabella seguente presenta nella nuova modalità MCA2 il riassunto del preventivo 2025:

	Preventivo 2025	Preventivo 2024	Consuntivo 2023
<u>CONTO ECONOMICO</u>			
Spese operative	1'857'100.00	1'867'900.00	0.00
Ricavi operativi	69'200.00	72'200.00	0.00
RISULTATO OPERATIVO	-1'787'900.00	-1'795'700.00	0.00
Spese finanziarie	23'000.00	27'200.00	0.00
Ricavi finanziari	5'000.00	0.00	0.00
RISULTATO FINANZIARIO	-18'000.00	-27'200.00	0.00
RISULTATO ORDINARIO	-1'805'900.00	-1'822'900.00	0.00
FABBISOGNO CONSORTILE	1'805'900.00	1'822'900.00	1'673'812.09
<u>CONTO INVESTIMENTI</u>			
Uscite per investimenti	1'250'000.00	600'000.00	1'040'086.78
Entrate per investimenti	280'000.00	0.00	1'246'544.44
ONERE NETTO INVESTIMENTI	970'000.00	600'000.00	-206'457.66

Il risultato del conto economico viene presentato in forma scalare su tre livelli.

Il **livello 1** indica il **risultato operativo** che integra le spese e i ricavi operativi, vale a dire quelli che sono legati direttamente all'espletamento dei compiti assegnati dalle leggi all'ente pubblico.

Il **livello 2** aggiunge le spese finanziarie (legate alla gestione dei debiti e degli impegni necessari a finanziare l'attività corrente e gli investimenti) e i ricavi finanziari (che comprendono gli interessi attivi) e indica il **risultato ordinario**, ossia il **fabbisogno consortile**.

La presentazione si conclude con l'aggiunta dell'onere netto per investimenti (conto degli investimenti).

Si segnala che, nel preventivo 2024, l'importo di Fr. 5'000.00 relativo alla locazione degli uffici è stato erroneamente imputato tra i **ricavi operativi**, anziché tra i **ricavi finanziari**, come previsto dalle disposizioni MCA2.

Rinnovo organi consortile legislatura 2024-2028

I membri del Consiglio consortile, riunitisi in seduta costitutiva il 25.07.2024, hanno nominato il Presidente del legislativo e il nuovo organo esecutivo.

Sono stati eletti i signori:

Presidente del Consiglio consortile

- Strappazon Marzio, Giornico.

Membri della Delegazione consortile

- Tognola Giorgio, Bodio; Filippini Raffaele, Biasca; Capoferri Fabio, Pollegio; Bontadelli Rino, Personico; Cocchi Gerolamo, Riviera (Iragna).

La Delegazione consortile, nella sua seduta del 22.08.2024, ha poi proceduto alle nomine di sua competenza.

Alla carica di Presidente e di Vice Presidente sono stati confermati i sigg. Tognola Giorgio e Filippini Raffaele.

Rinnovo e potenziamento linea trattamento acque

Dopo il positivo completamento della procedura istituzionale in materia di investimenti, lo scorso mese di aprile è stato indetto un concorso pubblico, in conformità con le disposizioni del concordato intervantonale sugli appalti, per la selezione dello specialista che si occuperà della direzione generale di progetto e direzione generale lavori (DGP/DGL).

La fase di appalto si è protratta più a lungo del previsto a causa di verifiche, approfondimenti e valutazioni delle due offerte pervenute, determinando un inevitabile differimento di ca. 6 mesi rispetto al programma iniziale.

Il 10.10.2024, la commessa è stata aggiudicata (decisione non ancora cresciuta in giudicato) allo studio d'ingegneria TBF+Partner AG di Lugano, che vanta una comprovata esperienza e competenze multidisciplinari. Ricordiamo che lo studio TBF+Partner AG ha già curato gli studi precedenti e, in particolare, l'ampliamento della linea fanghi, ultimato con successo nel 2019. L'assegnazione di questo nuovo incarico allo studio assicurerà continuità e coerenza nello sviluppo delle opere, in armonia con quanto già realizzato in passato.

Nel frattempo, l'Autorità cantonale ha formalizzato l'approvazione del progetto definitivo con la decisione del 10.06.2024.

Per quanto riguarda le sovvenzioni, il Consiglio di Stato, tramite messaggio n. 8456 del 03.07.2024, ha chiesto lo stanziamento di un credito di Fr. 3'384'011.00 per il sussidiamento delle opere.

L'importo sussidiabile corrisponde a ca. l' 87% dell'investimento complessivo, inclusi i costi sostenuti nelle fasi progettuali precedenti, già liquidati e finanziati dai Comuni.

Questo contributo, che va ben oltre alle aspettative iniziali, consentirà di ridurre l'onere netto a carico dei Comuni consorziati e convenzionati da Fr. 6'075'000.00 a Fr. 5'723'989.00.

Comuni	c.d.r. %	Investimento totale	Importo sussidiabile	sussidio %	Importo sussidio	Investimento netto	Inv. netto (Preventivo)
Biasca	39.719%	3'617'606.52	3'283'511.00	40%	1'313'404.00	2'304'202.52	2'514'499.25
Pollegio	4.676%	425'890.08	386'558.00	40%	154'623.00	271'267.08	299'347.00
Riviera (Iragna)	3.385%	308'305.80	279'833.00	40%	111'933.00	196'372.80	217'188.75
Personico	1.731%	157'659.48	143'099.00	40%	57'240.00	100'419.48	112'088.25
Bodio	6.774%	616'975.92	559'997.00	30%	167'999.00	448'976.92	474'740.50
Giornico	5.771%	525'622.68	477'080.00	40%	190'832.00	334'790.68	368'718.25
Serravalle	11.836%	1'078'022.88	978'465.00	40%	391'386.00	686'636.88	749'117.00
Acquarossa	9.987%	909'615.96	825'611.00	40%	330'244.00	579'371.96	631'320.25
Faido	16.121%	1'468'300.68	1'332'699.00	50%	666'350.00	801'950.68	907'980.75
Totale	100.00%	9'108'000.00	8'266'853.00	40.935%	3'384'011.00	5'723'989.00	6'275'000.00
Costi sostenuti nelle fasi progettuali precedenti		380'505.25					
Totale		9'488'505.25	8'266'853.00		3'384'011.00	6'104'494.25	6'655'505.25

Importi IVA 8.1% inclusa.

Nel preventivo (anno 2023) è stata considerata un'aliquota IVA del 7.7%.

Allestimento PGS consortile

Il progetto è attualmente all'esame dell'Autorità cantonale, dalla quale si attende una presa di posizione che, secondo le ultime e recenti informazioni, dovrebbe maturare entro la fine del 2024.

Pertanto, dopo alcuni anni di stallo, la stesura dei capitolati d'onori del PGS consortile dovrebbe concretizzarsi nel 2025.

A tempo debito i risultati formeranno oggetto di un Messaggio per la richiesta di credito all'indirizzo dei Municipi e del Consiglio consortile.

Tassazione acque industriali

A partire dal 1° gennaio 2025 è prevista l'entrata in vigore del nuovo modello di tassazione delle acque industriali, che permetterà di risolvere le note problematiche, di cui abbiamo ampiamente riferito nei precedenti messaggi sui bilanci preventivi e consuntivi.

Si attende ora l'approvazione da parte di tutti i legislativi dei Comuni consorziati. Lo scorso agosto, la Delegazione ha sottoposto loro la proposta di modifica statutaria, necessaria per l'adozione del nuovo sistema di tassazione.

Il nuovo modello di calcolo, basato su quello cantonale con una riduzione della soglia di attivazione da 300 a 50 AE, garantisce il rispetto del principio di causalità, l'equità di trattamento tra le industrie interessate e tiene conto della specificità territoriale del comprensorio CDA.

Dal punto di vista economico, per il Comune di Biasca, l'unico effettivamente coinvolto in maniera significativa, il bilancio tra minori entrate comunali (minor tassazione) e minori uscite consortili (modifica chiave di riparto consortile) comporterà a un aggravio di ca. Fr. 6'000.00 all'anno.

Per gli altri Comuni, si prevede un lieve aumento del contributo legato alla chiave di riparto, con l'eccezione di Bodio, che ne trarrebbe beneficio. Si tratta in tutti i casi di valori inferiori ai Fr. 1'000.00.

Ampliamento del Consorzio – adesione Comuni Serravalle, Acquarossa e Faido

Attualmente i rapporti concernenti l'adduzione e la depurazione in comune delle rispettive acque residuali sono regolati da una convenzione del 2000 sottoscritta con gli ex Consorzi Media e Bassa Blenio e Faido e dintorni.

Nel caso si decidesse di abbandonare la forma di "convenzionamento" e di optare per l'ampliamento del CDA, sarebbe necessaria una revisione dello statuto.

Tuttavia, prima di dare avvio alla procedura, è fondamentale ottenere il consenso preventivo da parte di tutti i Municipi coinvolti, sia quelli convenzionati, sia quelli consorziati.

Pertanto la questione, al di là degli aspetti formali e istituzionali, necessita di approfondimenti in particolare per quanto attiene agli aspetti tecnici e operativi, nonché alle conseguenze finanziarie.

Nell'ambito dei lavori del quadriennio 2024-2028, la Delegazione si chinerà anche su questo tema, per valutare nuovamente l'opportunità tecnica-amministrativa e economica di raggruppare nel CDA tutti i Comuni che fanno capo all'IDA di Biasca.

GESTIONE CORRENTE

Spese e ricavi per genere di conto

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2025	Preventivo 2024	Consuntivo 2023
3	SPESE	1'880'100.00	1'895'100.00	
30	Spese per il personale	622'400.00	606'500.00	
31	Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	907'600.00	944'300.00	
33	Ammortamenti beni amministrativi	206'600.00	206'600.00	
34	Spese finanziarie	23'000.00	27'200.00	
36	Spese di trasferimento	120'500.00	110'500.00	
39	Addebiti interni	0.00	0.00	
4	RICAVI	74'200.00	72'200.00	
42	Tasse e retribuzioni	58'700.00	56'700.00	
43	Ricavi diversi	10'500.00	10'500.00	
44	Ricavi finanziari	5'000.00	5'000.00	
46	Ricavi da trasferimento	0.00	0.00	
FABBISOGNO CONSORTILE		1'805'900.00	1'822'900.00	1'673'812.06

La tabella di ricapitolazione di costi e ricavi suddivisi per genere di conto evidenzia in dettaglio le nuove componenti del piano contabile MCA2 che differiscono in modo sostanziale dal precedente modello.

La leggera diminuzione del fabbisogno consortile rispetto al 2024 (- 0.93%) è determinata dall'effetto combinato di diversi fattori.

Da un lato, l'aumento delle **spese per il personale** e l'incremento delle **spese di trasferimento**; dall'altro, la diminuzione delle **spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio** e il risparmio sulle **spese finanziarie**.

Sull'evoluzione delle spese per il personale, l'incremento riguarda principalmente la crescita della massa salariale del personale d'esercizio.

Nella categoria delle spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio, il risparmio previsto è da ascrivere, in particolare, alla diminuzione dei costi di manutenzione degli impianti.

La contrazione delle spese finanziarie è riconducibile alla prevista riduzione del debito consortile.

Nell'ambito delle spese di trasferimento, si segnala l'aumento dei contributi obbligatori destinati ai Consorzi manutenzione arginature e pulizia del Lago Verbano. Questa spesa non dipende dall'attività del nostro Consorzio; si tratta di un onere vincolante e necessario per garantire la corretta manutenzione delle infrastrutture arginali, che rivestono un ruolo fondamentale nella tutela del territorio e nella prevenzione di rischi idrogeologici.

Spese e ricavi per centro di costo

3	SPESE CORRENTI	Preventivo 2025	Preventivo 2024	Consuntivo 2023
001	Organi del consorzio e Amministrazione generale	347'800.00	330'500.00	
	Variazione P2025/P2024		17'300.00	

3130.000	Segretariato CNU	128'800.00	124'000.00	
	Variazione P2025/P2024		4'800.00	

L'aumento degli oneri per la segreteria in comune è in relazione al previsto incremento della massa salariale del personale amministrativo CNU, sulla base della quale viene calcolata la partecipazione del CDA. Inoltre nel 2025 si prevede un maggior carico di lavoro per la segreteria per la gestione amministrativa degli investimenti.

L'onere per la segreteria comprende pure la quota parte dei costi assunti/anticipati dal CNU per materiale di cancelleria, contratti e abbonamenti informatici, licenze, spese postali,...

Ricordiamo che la segreteria condivisa porta con sé indubbi vantaggi economici e organizzativi, garantisce inoltre una razionalizzazione del servizio, assicurando flessibilità nella gestione amministrativa.

3612.100	Contributi a Consorzi	30'500.00	20'500.00	
	Variazione P2025/P2024		10'000.00	

Questa voce comprende le quote di partecipazione del CDA alle spese previste:

- ✓ dal Consorzio obbligatorio di manutenzione arginature e premunizioni valangarie della Bassa Leventina (CMABL) – interessenza CDA: 1.5%;
- ✓ dal Consorzio obbligatorio per la pulizia delle rive e dello specchio d'acqua del Lago Verbano (CPLV) – interessenza CDA: 1.222%;
- ✓ dal Consorzio obbligatorio di manutenzione delle opere di arginatura della Riviera (CMAR) – interessenza CDA: 4%.

E' previsto un incremento delle spese del CPLV e del CMAR, di conseguenza anche il contributo del CDA aumenterà.

3	SPESE CORRENTI	Preventivo 2025	Preventivo 2024	Consuntivo 2023
002	Finanze	229'600.00	233'800.00	
	Variazione P2025/P2024		-4'200.00	

Secondo le previsioni finanziarie, la liquidità generata dagli ammortamenti dovrebbe consentire di ridurre ulteriormente il debito consortile.

Si prevede un rinnovo parziale per Fr. 100'000.00 del prestito Banca Stato di Fr. 200'000.00, in scadenza il 18.03.2025.

Per maggiori dettagli sugli ammortamenti, si rimanda a pag. 7 del preventivo.

3	SPESE CORRENTI	Preventivo 2025	Preventivo 2024	Consuntivo 2023
003	Gestione impianti	1'302'700.00	1'330'800.00	
	Variazione P2025/P2024		-28'100.00	

3010.000	Personale fisso	438'000.00	425'100.00	
	Variazione P2025/P2024		12'900.00	

L'incremento degli stipendi del personale fisso è da ricondurre:

- all'adeguamento dei salari al rincaro (stimato all'1%), conformemente all'art. 23 RStip. L'entità dell'adeguamento sarà determinata al momento in cui sarà pubblicato il tasso di rincaro riferito al mese di novembre;
- all'aumento annuale per 2 dipendenti che non hanno ancora raggiunto il massimo delle rispettive classi salariali;
- al versamento di una gratificazione per anzianità di servizio, pari a 1/12 dello stipendio annuo, a favore di un dipendente che, nel 2025, festeggerà il 40° anno di servizio (art. 10 cpv 1 Rstip.).

3055.000	Contributi assicurazione IPG malattia	5'300.00	3'000.00	
	Variazione P2025/P2024		2'300.00	

Alla fine del 2024 scadrà il contratto per l'assicurazione collettiva d'indennità giornaliera per malattia. La compagnia ha proposto un rinnovo della polizza con un aumento del premio dal 0.64% all'1.12%. Sono state richieste offerte aggiuntive ad altri istituti assicurativi, ma i premi proposti risultano più elevati.

3101.002-3101.008	Agenti chimici (spesa complessiva)	146'100.00	155'100.00	
	Variazione P2025/P2024		-9'000.00	

Le previsioni circa il fabbisogno di reagenti chimici sono in linea con quelle del preventivo 2024. Il risparmio previsto è da attribuire a una riduzione del prezzo di due agenti chimici (conti 3101.002 e 3101.003), come indicato dal fornitore.

3101.012	Materiale d'esercizio e di consumo	10'000.00	15'500.00	
	Variazione P2025/P2024		-5'500.00	

L'importo è stato adeguato secondo le indicazioni del capo esercizio.

3112.000	Equipaggiamento personale	6'500.00	11'000.00	
	Variazione P2025/P2024		-4'500.00	

In base ai dati del preconsuntivo 2024, la spesa è stata rivista al ribasso.

3120.002	Olio diesel riscaldamento	14'000.00	12'100.00	
	Variazione P2025/P2024		1'900.00	

I dati parziali sul consumo di olio di riscaldamento indicano un aumento del fabbisogno calorico. Di conseguenza, la voce di spesa è stata aggiornata.

3120.003	Energia elettrica IDA	132'000.00	119'500.00	
	Variazione P2025/P2024		12'500.00	

Dopo anni caratterizzati da forti rincari, le tariffe per la fornitura di energia elettrica rimarranno sostanzialmente invariate, ma si manterranno su livelli elevati.

Si prevede, tuttavia, un aumento del fabbisogno energetico rispetto alle previsioni del preventivo 2024. I dati parziali sul consumo di energia da gennaio a luglio 2024 mostrano infatti un incremento rispetto ai livelli del 2022 e del 2023, anni di riferimento per le previsioni precedenti. Questo aumento è principalmente da imputare al maggior afflusso di acqua all'IDA, causato dall'aumento dei giorni piovosi. Anche il rendimento dell'impianto fotovoltaico ha risentito negativamente della riduzione dei giorni soleggiati, portando a una minor autoproduzione di energia.

Per questi motivi, le previsioni per l'acquisto di energia sono state riviste al rialzo in base ai dati parziali del 2024.

3131.000	Studio preliminare PGS consortile	10'000.00	10'000.00	
	Variazione P2025/P2024		0.00	

Come indicato in precedenza, dopo alcuni anni di rinvii, nel 2025 dovrebbe concretizzarsi l'allestimento dei capitolati d'onori del PGS consortile.

3132.001	Consulenze tecniche e legati	10'000.00	10'000.00	
	Variazione P2025/P2024		0.00	

Come per gli scorsi anni, si prevede una cifra indicativa per l'eventuale ricorso a specialisti, qualora dovessero ripresentarsi problemi particolari al processo di depurazione delle acque e/o per l'esame di singolari richieste di scarico di acque industriali-artigianali.

3141.000-3151.001	Manutenzione (spesa complessiva)	176'000.00	213'500.00	
	Variazione P2025/P2024		-37'500.00	

Complessivamente si prevede una diminuzione di Fr. 37'500.00 della spesa per la manutenzione degli impianti.

I costi sono stati valutati in collaborazione con il capo esercizio e sulla base delle risultanze degli anni precedenti.

Oltre ai controlli ricorrenti previsti dai contratti di manutenzione, sono programmati i seguenti interventi.

Manutenzione parte civile stazioni esterne (3143.003)

- ✓ posa parapetti a protezione dell'accesso al pozzo pompe (stazioni sollevamento Iragna e Pollegio). Intervento essenziale per garantire le necessarie condizioni di sicurezza per il nostro personale durante le operazioni di manutenzione (disposizioni gruppo sicurezza IDA Ticino e SUVA).

Manutenzione parte elettromeccanica IDA (3151.000)

- ✓ revisione completa compressori e motori comparto biologico,
- ✓ revisione totale compressori e motori impianto insufflazione biogas,
- ✓ revisione generale linea valorizzazione biogas, compresi torcia e gasometro.

4	RICAVI CORRENTI	Preventivo 2025	Preventivo 2024	Consuntivo 2023
001	Organi del consorzio e Amministrazione generale	2'700.00	2'700.00	
	Variazione P2025/P2024		0.00	

4	RICAVI CORRENTI	Preventivo 2025	Preventivo 2024	Consuntivo 2023
002	Finanze	0.00	0.00	
	Variazione P2025/P2024		0.00	

4	RICAVI CORRENTI	Preventivo 2025	Preventivo 2024	Consuntivo 2023
003	Gestione impianti	71'500.00	69'500.00	
	Variazione P2025/P2024		2'000.00	

4390.000	Prelievo dall'accantonamento 2089	10'000.00	10'000.00	
	Variazione P2025/P2024		0.00	

A bilancio al 31.12.2024, l'accantonamento "Fondo revisioni e riparazioni" presenterà un saldo di Fr. 79'049.73.

Con il passaggio al modello MCA2 e conformemente alle indicazioni contabili fornite dalla SEL, l'accantonamento deve essere sciolto nell'arco di una decina di anni.

Pertanto, anche nell'anno in esame, si prevede un prelievo di Fr. 10'000.- dal citato accantonamento.

4	RICAVI CORRENTI	Preventivo 2025	Preventivo 2024	Consuntivo 2023
004	Contributi comunali	1'210'811.88	1'215'658.91	
	Variazione P2025/P2024		-4'847.03	

Le percentuali di ripartizione dei Comuni sono indicate nelle tabelle per la suddivisione del fabbisogno d'esercizio annesse al Preventivo, alle quali vi rimandiamo.

La distribuzione dei costi a carico dei Comuni sarà definitiva in sede di Consuntivo e dopo che tutti i Comuni avranno fornito dati aggiornati sui rispettivi AE.

Facciamo osservare che, come già riferito, per la valutazione degli AE abbiamo considerato il nuovo modello di calcolo per la tassazione delle acque industriali, che entrerà in vigore dal 1.01.2025.

4	RICAVI CORRENTI	Preventivo 2025	Preventivo 2024	Consuntivo 2023
005	Contributi Comuni convenzionati	595'088.12	607'241.09	
	Variazione P2025/P2024		-12'152.97	

Valgono, per analogia, le considerazioni espresse nel punto precedente.

INVESTIMENTI

Uscite

Rinnovo e potenziamento linea trattamento acque

A seguito del ritardo accumulato nella procedura di appalto per la selezione del DGP/DGL del progetto, il programma di realizzazione delle opere e il relativo piano finanziario dovranno essere rivisti e aggiornati.

La maggior parte delle attività previste nel 2024 slitterà al 2025 e l'avvio della fase esecutiva inizierà verso la fine del 2025, con un ritardo stimato di 5-6 mesi rispetto al programma iniziale.

Alla luce di quanto sopra, nel 2025 si prevedono le seguenti attività:

- fasi d'appalto acquisizione specialisti (genio civile, RVCS e elettrico);
- fasi d'appalto parte elettromeccanica;
- fasi d'appalto opere costruttive genio civile;
- apertura cantiere: ottobre 2025.

Entrate

Partecipazione dei Comuni agli investimenti

Come indicato nel M. 2-2023 i Comuni hanno la possibilità di versare degli anticipi sull'investimento. Al termine dei lavori, in base agli acconti versati, si procederà con la richiesta dei conguagli finali.

Sussidi cantonali

Nel 2025 si prevede di incassare Fr. 280'000.- di sussidi cantonali, quale primo conteggio parziale delle opere di rinnovo e potenziamento della linea trattamento acque.

* * * * *

Egregi signori Consiglieri,

la Delegazione consortile è a vostra completa disposizione per fornirvi tutte le ulteriori informazioni integrative al presente messaggio, che vi invita ad approvare, congiuntamente al Preventivo 2025, votando l'annesso disegno di decreto.

IL PRESIDENTE:

(Dott. Ing. Giorgio Tognola)

PER LA DELEGAZIONE CONSORTILE

IL SEGRETARIO:

(Luca Rodoni)

DECRETO

concernente l'approvazione del conto Preventivo 2025 del Consorzio
(del)

IL CONSIGLIO CONSORTILE

**del Consorzio per la depurazione delle acque
di Biasca e dintorni**

- visto il messaggio della Delegazione consortile No. 2/2024 del 24 ottobre 2024;

d e c r e t a :

Art. 1. Il conto preventivo del Consorzio per l'esercizio 2025 che prevede:

ricavi correnti di	Fr.	74'200.00
contributi dei Comuni di Faido, Serravalle e Acquarossa	Fr.	595'088.12
spese correnti di	Fr.	1'880'100.00

è approvato.

Art. 2. La Delegazione consortile è autorizzata a prelevare presso i Comuni consorziati i contributi per la depurazione delle acque comunali di **Fr. 1'210'811.88.**

Art. 3. Si prende atto del Preventivo degli investimenti con una maggiore uscita di Fr. 970'000.00.



CONSORZIO DEPURAZIONE ACQUE

BIASCA E DINTORNI

BILANCIO PREVENTIVO

2025

(Approvato dalla Delegazione consortile il 24 ottobre 2024)

PREVENTIVO 2025

CONTO ECONOMICO		PREVENTIVO 2025	PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
3	SPESE CORRENTI	1'880'100.00	1'895'100.00	
001	ORGANI DEL CONSORZIO E AMMINISTR. GENERALE	347'800.00	330'500.00	
001.3000.000	Indennità al Presidente e al Vice Presidente	5'000.00	5'000.00	
001.3000.001	Indennità di seduta	4'000.00	3'000.00	
001.3050.000	Contributi AVS/AD	800.00	800.00	
001.3053.000	Contributi assicurazione infortuni	100.00	100.00	
001.3090.000	Corsi professionali	1'000.00	1'000.00	
001.3090.001	Partecipazione programma sicurezza di categoria	1'500.00	1'000.00	
001.3099.000	Altre spese per il personale	1'500.00	1'500.00	
001.3100.000	Materiale di cancelleria	3'000.00	3'000.00	
001.3102.000	Stampati, pubblicazioni, volantini,...	1'500.00	1'500.00	
001.3113.000	Acquisto apparecchiature informatiche	1'000.00	1'000.00	
001.3120.000	Tassa rifiuti	200.00	200.00	
001.3130.000	Segretariato CNU	128'800.00	124'000.00	
001.3130.001	Spese postali, telefoniche, internet	8'000.00	7'000.00	
001.3130.002	Tasse associazioni	1'000.00	1'000.00	
001.3132.000	Revisione conti	5'000.00	5'000.00	
001.3134.000	Assicurazioni	27'500.00	27'500.00	
001.3137.000	Imposte	0.00	0.00	
001.3137.001	Tasse	1'500.00	1'500.00	
001.3137.100	Tassa federale sui microinquinanti	120'000.00	120'000.00	
001.3153.000	Manutenzione computer (hardware)	1'000.00	1'000.00	
001.3158.000	Manutenzione e aggiornamenti Software	1'500.00	1'500.00	
001.3170.000	Rimborso spese e trasferte	2'500.00	2'500.00	
001.3181.000	Stralci, perdite su debitori	0.00	0.00	
001.3190.000	Danni a terzi, risarcimenti, sinistri	0.00	0.00	
001.3190.001	Franchigie assicurative	0.00	0.00	
001.3199.000	Diversi e imprevisti	900.00	900.00	
001.3612.100	Contributi a Consorzi	30'500.00	20'500.00	
002	FINANZE	229'600.00	233'800.00	
002.3300.300	Ammortamento impianti (grande manutenzione 1a. e 2a. Fase)	200'000.00	200'000.00	
002.3300.301	Ammortamento collettore di scarico al fiume	6'600.00	6'600.00	
002.3401.000	Interessi passivi conto corrente	1'500.00	2'500.00	
002.3401.001	Interessi prestito fr. 200'000.00 (2024-2025)	2'400.00	5'000.00	
002.3401.002	Interessi prestito fr. 550'000.00 (2024-2026)	10'400.00	11'000.00	
002.3401.003	Interessi prestito fr. 400'000.00 (2023-2027)	8'700.00	8'700.00	

PREVENTIVO 2025

CONTO ECONOMICO		PREVENTIVO 2025	PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
003	GESTIONE IMPIANTI	1'302'700.00	1'330'800.00	
003.3010.000	Personale fisso	438'000.00	425'100.00	
003.3010.001	Personale avventizio	16'500.00	15'000.00	
003.3041.000	Indennità economia domestica	12'200.00	12'000.00	
003.3049.000	Picchetto	27'000.00	27'000.00	
003.3050.000	Contributi AVS/AD	31'600.00	30'700.00	
003.3052.000	Contributi cassa pensione	35'000.00	34'700.00	
003.3053.000	Contributi assicurazione infortuni	3'500.00	3'600.00	
003.3054.000	Contributi cassa assegni figli CAF	10'100.00	10'500.00	
003.3055.000	Contributi assicurazione IPG malattia	5'300.00	3'000.00	
003.3056.000	Partecipazione ai premi di cassa malati	15'000.00	14'500.00	
003.3059.000	Altri contributi del datore di lavoro	1'300.00	2'500.00	
003.3090.000	Corsi professionali	7'500.00	10'000.00	
003.3099.000	Altre spese per il personale	5'500.00	5'500.00	
003.3101.000	Prodotti pulizia, disinfezione	3'500.00	3'500.00	
003.3101.001	Carburanti	1'500.00	1'500.00	
003.3101.002	Agenti chimici per disidratazione	32'000.00	36'000.00	
003.3101.003	Agenti chimici per defosfatazione	67'200.00	71'400.00	
003.3101.004	Agenti chimici per regolazione pH	14'600.00	14'600.00	
003.3101.005	Agenti chimici per ispessimento biologico	9'000.00	9'500.00	
003.3101.006	Agenti chimici per trattamento biologico	12'100.00	11'000.00	
003.3101.007	Agenti chimici per pre-precipitazione biologia	5'400.00	6'800.00	
003.3101.008	Altri agenti chimici	5'800.00	5'800.00	
003.3101.010	Prodotti e reagenti per il laboratorio	17'000.00	18'500.00	
003.3101.011	Lubrificanti e grassi	1'500.00	1'500.00	
003.3101.012	Materiale d'esercizio e di consumo	10'000.00	15'500.00	
003.3112.000	Equipaggiamento personale	6'500.00	11'000.00	
003.3120.001	Acqua potabile	1'200.00	1'200.00	
003.3120.002	Olio diesel riscaldamento	14'000.00	12'100.00	
003.3120.003	Energia elettrica IDA	132'000.00	119'500.00	
003.3120.004	Elettricità stazioni esterne	9'000.00	9'000.00	
003.3130.010	Trasporto fanghi	16'000.00	16'000.00	
003.3130.011	Smaltimento grigliato e sabbia	6'000.00	5'000.00	
003.3130.020	Analisi laboratorio cantonale	3'500.00	3'500.00	
003.3131.000	Studio preliminare PGS consortile	10'000.00	10'000.00	
003.3132.001	Consulenze tecniche e legali	10'000.00	10'000.00	
003.3134.001	Assicurazioni veicoli	4'000.00	4'000.00	
003.3134.002	Assicurazioni d'esercizio	5'200.00	5'100.00	
003.3137.010	Imposte di circolazione	1'100.00	1'100.00	
003.3141.000	Manutenzione giardini, piazzale, sgombero neve	3'000.00	9'000.00	
003.3143.000	Manutenzione stazioni esterne comunali	14'000.00	13'000.00	
003.3143.001	Manutenzione e pulizia bacini IDA	7'000.00	15'000.00	
003.3143.002	Manutenzione parte civile collettore	4'500.00	6'000.00	
003.3143.003	Manutenzione parte civile stazioni esterne	13'000.00	5'000.00	
003.3144.000	Manutenzione stabili IDA	15'000.00	23'000.00	
003.3151.000	Manutenzione parte elettromeccanica IDA	114'000.00	124'000.00	

PREVENTIVO 2025

CONTO ECONOMICO		PREVENTIVO 2025	PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
003.3151.001	Manutenzione parte elettromeccanica stazioni esterne	5'500.00	18'500.00	
003.3151.002	Manutenzione veicoli	2'500.00	2'500.00	
003.3153.000	Manutenzione computer (hardware)	1'500.00	1'500.00	
003.3158.000	Manutenzione e aggiornamenti Software	10'000.00	10'000.00	
003.3161.000	Noleggio defibrillatore	900.00	900.00	
003.3162.000	Leasing veicoli	8'200.00	8'200.00	
003.3170.000	Rimborso spese e trasferte	5'000.00	5'000.00	
003.3190.000	Danni a terzi, risarcimenti, sinistri	0.00	0.00	
003.3190.001	Franchigie assicurative	0.00	0.00	
003.3199.000	Diversi e imprevisti	2'000.00	2'000.00	
003.3611.000	Smaltimento fanghi disidratati (ACR)	90'000.00	90'000.00	

4	RICAVI CORRENTI	1'880'100.00	1'895'100.00	
001	ORGANI DEL CONSORZIO E AMMINISTR. GENERALE	2'700.00	2'700.00	
001.4260.000	Recupero CNU telefonia, internet e assicurazione in comune	2'700.00	2'700.00	
001.4260.001	Risarcimenti indennità assicurazioni	0.00	0.00	
001.4260.003	Recupero IPG	0.00	0.00	
001.4309.000	Diversi e imprevisti	0.00	0.00	
002	FINANZE	0.00	0.00	
002.4400.000	Interessi attivi su conti correnti	0.00	0.00	
003	GESTIONE IMPIANTI	71'500.00	69'500.00	
003.4240.000	Ricavi da fosse settiche	26'000.00	26'000.00	
003.4240.001	Ricavi da trattamento acque	0.00	0.00	
003.4240.002	Tassa utilizzo tubo fodera	1'000.00	1'000.00	
003.4240.003	Tassa utilizzo fibra ottica	9'500.00	9'500.00	
003.4250.000	Ricavi da vendita energia elettrica	0.00	0.00	
003.4260.001	Risarcimenti indennità assicurazioni	0.00	0.00	
003.4260.002	Recupero CNU prestazioni per pulizia uffici	4'500.00	3'500.00	
003.4260.003	Recupero IPG	1'000.00	1'000.00	
003.4260.004	Recupero da Comuni per manutenzione infrastrutture	14'000.00	13'000.00	
003.4309.000	Diversi e imprevisti	500.00	500.00	
003.4390.000	Prelievo dall'accantonamento 2089	10'000.00	10'000.00	
003.4470.000	Locazione uffici	5'000.00	5'000.00	

PREVENTIVO 2025

CONTO ECONOMICO		PREVENTIVO 2025	PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
004	CONTRIBUTI COMUNALI	1'210'811.88	1'215'658.91	1'129'248.40
004.4612.100	Quota parte Giornico	100'135.46	100'584.63	91'824.93
004.4612.101	Quota parte Bodio	137'835.45	136'099.34	128'439.74
004.4612.102	Quota parte Personico	31'827.38	32'041.66	29'496.27
004.4612.103	Quota parte Pollegio	90'510.50	90'559.23	83'368.58
004.4612.104	Quota parte Biasca	785'075.06	792'374.07	735'429.77
004.4612.105	Quota parte Riviera (Iragna)	65'428.03	63'999.98	60'689.11
005	CONTRIBUTI COMUNI CONVENZIONATI	595'088.12	607'241.09	544'563.69
005.4612.110	Quota parte Faido	249'273.99	258'238.93	228'675.47
005.4612.111	Quota parte Serravalle	184'633.63	189'234.23	168'223.94
005.4612.112	Quota parte Acquarossa	161'180.50	159'767.93	147'664.28

RICAPITOLAZIONE		PREVENTIVO 2025	PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
	TOTALE SPESE CORRENTI	1'880'100.00	1'895'100.00	
	TOTALE RICAVI CORRENTI (senza contr. comunali)	74'200.00	72'200.00	
	TOTALE FABBISOGNO	1'805'900.00	1'822'900.00	1'673'812.09
	RIPARTIZIONE FABBISOGNO	1'805'900.00	1'822'900.00	1'673'812.09
	COMUNI CONSORZIATI	1'210'811.88	1'215'658.91	1'129'248.40
	COMUNI SERRAVALLE, ACQUAROSSA E FAIDO	595'088.12	607'241.09	544'563.69
	IMPORTI IVA ESCLUSA			

ESERCIZIO 2025**PREVENTIVO DEGLI INVESTIMENTI**

CONTO	SPECIFICA	ENTRATE	USCITE
	<u>USCITE PER INVESTIMENTI</u>		
	RINNOVO E POTENZIAMENTO LINEA TRATTAMENTO ACQUE		
003.5032.000	Rinnovo e potenziamento linea acque 1'250'000.00		1'250'000.00
	TOTALE		1'250'000.00
	PGS CONSORTILE		
003.5290.000	Allestimento PGS Consortile 0.00		0.00
	TOTALE		0.00
	TOTALE INVESTIMENTI PREVISTI PER IL 2025		1'250'000.00
	<u>ENTRATE PER INVESTIMENTI</u>		
	PARTECIPAZIONE DEI COMUNI AGLI INVESTIMENTI		
003.6320.001	Rinnovo e Potenziamento linea trattamento acque Rimborso quote d'investimento/Anticipi COMUNI 0.00		
003.6320.002	PGS Consortile Rimborso quote d'investimento/Anticipi COMUNI 0.00	0.00	
	TOTALE	0.00	
	SUSSIDI CANTONALI		
003.6310.000	Sussidi TI (Rinnovo e potenziamento tratt. acque) 280'000.00	280'000.00	
	TOTALE	280'000.00	
	TOTALE ENTRATE SU INVESTIMENTI 2025	280'000.00	
		280'000.00	1'250'000.00
	MAGGIORE USCITA SU INVESTIMENTI 2025	970'000.00	
		1'250'000.00	1'250'000.00

TABELLA DI CONFRONTO TRA PREVENTIVI 2024 e 2025

CATEGORIE	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2025		DIFFERENZE		Variazione
	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	in %
<u>Spese correnti</u>							
1. Organi del Consorzio e Amministr. Generale		330'500.00		347'800.00		17'300.00	5.23%
2. Finanze		233'800.00		229'600.00		-4'200.00	-1.80%
3. Gestione Impianti		1'330'800.00		1'302'700.00		-28'100.00	-2.11%
<u>Ricavi correnti</u>							
1. Organi del Consorzio e Amministr. Generale	2'700.00		2'700.00		0.00		0.00%
2. Finanze	0.00		0.00		0.00		0.00%
3. Gestione Impianti	69'500.00		71'500.00		2'000.00		2.88%
	72'200.00	1'895'100.00	74'200.00	1'880'100.00	2'000.00	-15'000.00	
<u>Fabbisogno</u>	1'822'900.00		1'805'900.00		-17'000.00		-0.93%
<u>Contributi Comunali</u>							
Comuni consorziati	1'215'658.91		1'210'811.88		-4'847.03		-0.40%
Comuni convenzionati	607'241.09		595'088.12		-12'152.97		-2.00%
	1'895'100.00	1'895'100.00	1'880'100.00	1'880'100.00	-15'000.00	-15'000.00	

PREVENTIVO 2025

TABELLE

PER RIPARTIZIONE

FABBISOGNO D'ESERCIZIO 2025

(Approvato dalla Delegazione consortile il 24.10.2024)

**PREVISIONE
RIPARTIZIONE DEL FABBISOGNO D'ESERCIZIO 2025**

	C. di R. d'esercizio	Costi di gestione IDA (dedotte le entrate diverse)	C. di R. finanz. Int. G.M. 1 e 2 fase	Interessi su mutui	C. di R. ammortam. (ridefinizione dal 2019)	Ammortamenti impianti (Grande Manut. 1 e 2 fase)	C. di R. finanz. Condotta separata al fiume	Ammortamenti Condotta separata al fiume	FABBISOGNO 2025	Ripart. in %	PREVENTIVO 2024
COMUNE	%	1'577'800.00	%	21'500.00	%	200'000.00	100% 60% 40%	6'600.00 3'960.00 2'640.00	1'805'900.00	%	1'822'900.00
BIASCA	39.834%	628'500.85	60.786%	13'069.06	70.56%	141'119.05	60.255%	2'386.10	785'075.06	43.473%	792'374.07
POLLEGIO	4.748%	74'913.94	6.413%	1'378.85	6.98%	13'966.00	6.356%	251.71	90'510.50	5.012%	90'559.23
RIVIERA Iragna	3.517%	55'491.23	3.870%	832.12	4.47%	8'944.48	4.045%	160.20	65'428.03	3.623%	63'999.98
PERSONICO	1.658%	26'159.92	3.028%	650.93	2.45%	4'897.71	3.000%	118.82	31'827.38	1.762%	32'041.66
BODIO	6.877%	108'505.31	13.575%	2'918.65	12.94%	25'878.63	13.456%	532.86	137'835.45	7.633%	136'099.34
GIORNICO	5.817%	91'780.63	12.327%	2'650.39	2.60%	5'194.13	12.887%	510.31	100'135.46	5.545%	100'584.63
SERRAVALLE ACQUAROSSA	11.655% 10.178%	183'892.59 160'588.48					28.070% 22.424%	741.04 592.01	184'633.63 161'180.50	10.224% 8.925%	189'234.23 159'767.93
FAIDO	15.716%	247'967.05	0.000%	0.00	0.00%	0.00	49.506%	1'306.95	249'273.99	13.803%	258'238.93
TOTALE	100%	1'577'800.00	100%	21'500.00	100%	200'000.00	100%	6'600.00	1'805'900.00	81%	1'822'900.00

1'210'811.88

595'088.12

1'215'658.91

607'241.09

Con riserva di modifica in sede di consuntivo.

ADEGUAMENTO DEL CALCOLO DEGLI EA DEI COMUNI AL 31.12.2023

COMUNE		RIVIERA <i>Iragna</i>		BIASCA		POLLEGIO		BODIO		PERSONICO		GIORNICO		TOTALE		1970	SERRAVALLE		ACQUAROSSA		FAIDO		TOTALE	
		%		%		%		%		%		%		%			%		%		%		%	
No. Abitanti	Popolazione residente permanente 2023	567	5.931	6'136	64.183	854	8.933	899	9.404	309	3.232	795	8.316	9'560	100		2'066		1'385		2'431		15'442	
Posti in ristoranti 3 posti = 1 EA		107		604		69		214		20		56		1'070			198		225		349		1'842	
Letti in alberghi 1 letto = 1 EA				169		22		34				3		228			49		53		84		414	
Persone di altri Comuni che lavorano nel Comune 4 pers. = 1 EA		43		55		23		16		3		10		150			56		75		20		301	
Scolari di altri Comuni che frequentano scuole 3 scolari = 1 EA				165				13				46		224					40				264	
Posti letto Ospedali Case di cura e Case per anziani 1 letto = 2 EA				120								142		262					250		320		832	
Zone industriali (acque luride uffici mense e servizi)	Situazione al 31.12.2023			225				226		6		134		591			7		47				645	
Acque industriali (Nuovo metodo dal 1.01.2025)	Lavanderia, Biasca Helsinn SA, Biasca			647										647									647	
Persone di altri Comuni che lavorano nella logistica di cantiere 4 pers. = 1 EA														0									0	
Persone in alloggi nei cantieri 1 pers. = 1 EA														0									0	
TOTALE EA		717	5.631	8'121	63.784	968	7.603	1'402	11.012	338	2.655	1'186	9.315	12'732	100	13'792	2'376		2'075		3'204		20'387	
	2022	692	3.385	8'121	39.719	956	4.676	1'385	6.774	354	1.731	1'180	5.771				2'420	11.836	2'042	9.987	3'296	16.121	20'446	100
TOTALE EA (con AE Faido, Serravalle e Acquarossa)		717	3.517	8'121	39.834	968	4.748	1'402	6.877	338	1.658	1'186	5.817				2'376	11.655	2'075	10.178	3'204	15.716	20'387	100

Con riserva di modifica in sede di Consuntivo.

PREVENTIVO 2025

VALORE PREVEDIBILE IMPIANTI CONSORTILI DA AMMORTIZZARE RIPARTITI PER COMUNE (al 31.12.2024)

COMUNE	IMP. CONSORTILI VALORE AL 01.01.2024	RIPARTIZIONE AMMORTAMENTI 2024		TOTALE DEDUZIONI	IMPIANTI CONSORTILI DA AMMORTIZZARE A BILANCIO al 31.12.2024	
		Grande Manutenz.	C. di R. finanz.			
BIASCA	691'155.13	141'119.05	70.560%	141'119.05	550'036.08	70.560%
POLLEGIO	68'400.92	13'966.00	6.983%	13'966.00	54'434.92	6.983%
RIVIERA (Iragna)	43'807.07	8'944.49	4.472%	8'944.49	34'862.58	4.472%
PERSONICO	23'987.41	4'897.71	2.449%	4'897.71	19'089.70	2.449%
BODIO	126'745.15	25'878.63	12.939%	25'878.63	100'866.52	12.939%
GIORNICO	25'439.22	5'194.13	2.597%	5'194.13	20'245.09	2.597%
T O T A L I	979'534.89	200'000.00	100%	200'000.00	779'534.89	100%

Ripartizione del valore impianti per opera al 31.12.2024

IDA '83	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00%
Ris. Esterne	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00%
G. Man. 1a fase	979'534.89	200'000.00		200'000.00	779'534.89	100.00%
G. Man. 2a fase						
Ris. Autom.						
TOTALI	979'534.89	200'000.00		200'000.00	779'534.89	100%

Con riserva di modifica in sede di consuntivo.

PREVENTIVO 2025

**VALORE
CONDOTTA SEPARATA PER CONVOGLIAMENTO ACQUE DEPURATE AL FIUME TICINO
RIPARTITI PER COMUNE**

(al 31.12.2024)

COMUNE	Condotta separata		Ammortamento 2024		Condotta separata DA AMMORTIZZARE A BILANCIO al 31.12.2024			
	VALORE AL 01.01.2024		Importo	C. di R.				
BIASCA	44'309.91	60% 73'537.37	2'386.10	3'960.00	60.255%	41'923.81	69'577.37	60.255%
POLLEGIO	4'674.28		251.71		6.356%	4'422.57		6.356%
RIVIERA (Iragna)	2'974.93		160.20		4.045%	2'814.73		4.045%
PERSONICO	2'206.49		118.82		3.000%	2'087.67		3.000%
BODIO	9'895.30		532.86		13.456%	9'362.44		13.456%
GIORNICO	9'476.46		510.31		12.887%	8'966.15		12.887%
CDAMBB 100.00%	(24'759.56)	40% 49'034.24	(1'333.05)	2'640.00	50.494%	(23'426.51)	46'394.24	50.494%
SERRAVALLE 55.59%	13'763.84		741.04		13'022.80			
ACQUAROSSA 44.41%	10'995.72		592.01		10'403.71			
FAIDO (ex CDAFD)	24'274.68		1'306.95		49.506%	22'967.73		49.506%
TOTALI	122'571.61		6'600.00		100%	115'971.61		100%

Con riserva di modifica in sede di consuntivo.

PREVENTIVO 2025**RINNOVO E POTENZIAMENTO LINEA TRATTAMENTO ACQUE****Fasi SIA 41-53****QUOTE D'INVESTIMENTO A CARICO DEI SINGOLI COMUNI****Valore prevedibile al 31.12.2024**

COMUNE	Valore al 01.01.2024		Ripartiz. investimenti 2024			Totale	SUSSIDI TI	Totale netto		Ammortamento/ Anticipo Comuni	Valore netto al 31.12.2024	
	Importo	C. di R.	Importo	C. di R.	Interessi passivi		Importo (al netto dell'IVA)	Importo	C. di R.		Quote a carico dei Comuni	C. di R.
BIASCA	0.00		79'438.00	39.719%	0.00	79'438.00	0.00	79'438.00	39.719%		79'438.00	39.719%
POLLEGIO	0.00		9'352.00	4.676%	0.00	9'352.00	0.00	9'352.00	4.676%		9'352.00	4.676%
RIVIERA (Iragna)	0.00		6'770.00	3.385%	0.00	6'770.00	0.00	6'770.00	3.385%		6'770.00	3.385%
PERSONICO	0.00		3'462.00	1.731%	0.00	3'462.00	0.00	3'462.00	1.731%		3'462.00	1.731%
BODIO	0.00		13'548.00	6.774%	0.00	13'548.00	0.00	13'548.00	6.774%		13'548.00	6.774%
GIORNICO	0.00		11'542.00	5.771%	0.00	11'542.00	0.00	11'542.00	5.771%		11'542.00	5.771%
SERRAVALLE ACQUAROSSA	0.00 0.00		23'672.00 19'974.00	11.836% 9.987%	0.00 0.00	23'672.00 19'974.00	0.00 0.00	23'672.00 19'974.00	11.836% 9.987%		23'672.00 19'974.00	11.836% 9.987%
FAIDO	0.00		32'242.00	16.121%	0.00	32'242.00	0.00	32'242.00	16.121%		32'242.00	16.121%
TOTALI	0.00	100%	200'000.00	100%	0.00	200'000.00	0.00	200'000.00	100%	0.00	200'000.00	100%

Con riserva di modifica in sede di Consuntivo.

PREVENTIVO 2025

ALLEGATI

STAMPE MCA2

**RIASSUNTO PREVENTIVO MCA2
PER L'ANNO 2025**

	Preventivo 2025	Preventivo 2024	Consuntivo 2023
<u>CONTO ECONOMICO</u>			
Spese operative	1'857'100.00	1'867'900.00	0.00
Ricavi operativi	69'200.00	72'200.00	0.00
RISULTATO OPERATIVO	-1'787'900.00	-1'795'700.00	0.00
Spese finanziarie	23'000.00	27'200.00	0.00
Ricavi finanziari	5'000.00	0.00	0.00
RISULTATO FINANZIARIO	-18'000.00	-27'200.00	0.00
RISULTATO ORDINARIO	-1'805'900.00	-1'822'900.00	0.00
FABBISOGNO CONSORTILE	1'805'900.00	1'822'900.00	1'673'812.09
<u>CONTO INVESTIMENTI</u>			
Uscite per investimenti	1'250'000.00	600'000.00	1'040'086.78
Entrate per investimenti	280'000.00	0.00	1'246'544.44
ONERE NETTO INVESTIMENTI	970'000.00	600'000.00	-206'457.66

**RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO - RIASSUNTO
PREVENTIVO 2025**

GESTIONE CORRENTE	Preventivo 2025	Preventivo 2024	Consuntivo 2023
3 SPESE	1'880'100.00	1'895'100.00	0.00
30 Spese per il personale	622'400.00	606'500.00	
31 Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	907'600.00	944'300.00	
33 Ammortamenti beni amministrativi	206'600.00	206'600.00	
34 Spese finanziarie	23'000.00	27'200.00	
36 Spese di trasferimento	120'500.00	110'500.00	
39 Addebiti interni	0.00	0.00	
4 RICAVI	74'200.00	72'200.00	0.00
42 Tasse e retribuzioni	58'700.00	56'700.00	
43 Ricavi diversi	10'500.00	10'500.00	
44 Ricavi finanziari	5'000.00	5'000.00	
46 Ricavi da trasferimento	0.00	0.00	
FABBISOGNO CONSORTILE	1'805'900.00	1'822'900.00	1'673'812.09

**RICAPITOLAZIONE PER CENTRO DI COSTO - RIASSUNTO
PREVENTIVO 2025**

GESTIONE CORRENTE	Preventivo 2025		Preventivo 2024		Consuntivo 2023	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
001 ORGANI DEL CONSORZIO E AMMISTRAZIONE GENERALE netto	347'800.00	2'700.00 345'100.00	330'500.00	2'700.00 327'800.00		
002 FINANZE netto	229'600.00	0.00 229'600.00	233'800.00	0.00 233'800.00		
003 GESTIONE IMPIANTI netto	1'302'700.00	71'500.00 1'231'200.00	1'330'800.00	69'500.00 1'261'300.00		
TOTALE SPESE E RICAVI	1'880'100.00	74'200.00	1'895'100.00	72'200.00		
FABBISOGNO CONSORTILE		1'805'900.00		1'822'900.00		1'673'812.09
004 Contributi Comuni consorziati		1'210'811.88		1'215'658.91		1'129'248.40
005 Contributi Comuni convenzionati		595'088.12		607'241.09		544'563.69
TOTALI	1'880'100.00	1'880'100.00	1'895'100.00	1'895'100.00		

DETTAGLIO DEL CONTO ECONOMICO - PREVENTIVO 2025

001	ORGANI DEL CONSORZIO E AMMINISTRAZIONE GENERALE	Preventivo 2025		Preventivo 2024		Consuntivo 2023	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
	SPESE						
001.3000.000	Indennità al Presidente e al Vice Presidente	5'000.00		5'000.00			
001.3000.001	Indennità di seduta	4'000.00		3'000.00			
001.3050.000	Contributi AVS/AD	800.00		800.00			
001.3053.000	Contributi assicurazione infortuni	100.00		100.00			
001.3090.000	Corsi professionali	1'000.00		1'000.00			
001.3090.001	Partecipazione programma sicurezza di categoria	1'500.00		1'000.00			
001.3099.000	Altre spese per il personale	1'500.00		1'500.00			
001.3100.000	Materiale di cancelleria	3'000.00		3'000.00			
001.3102.000	Stampati, pubblicazioni, volantini,...	1'500.00		1'500.00			
001.3113.000	Acquisto apparecchiature informatiche	1'000.00		1'000.00			
001.3120.000	Tassa rifiuti	200.00		200.00			
001.3130.000	Segretariato CNU	128'800.00		124'000.00			
001.3130.001	Spese postali, telefoniche, internet	8'000.00		7'000.00			
001.3130.002	Tasse associazioni	1'000.00		1'000.00			
001.3132.000	Revisione conti	5'000.00		5'000.00			
001.3134.000	Assicurazioni	27'500.00		27'500.00			
001.3137.000	Imposte	0.00		0.00			
001.3137.001	Tasse	1'500.00		1'500.00			
001.3137.100	Tassa federale sui microinquinanti	120'000.00		120'000.00			
001.3153.000	Manutenzione computer (hardware)	1'000.00		1'000.00			
001.3158.000	Manutenzione e aggiornamenti Software	1'500.00		1'500.00			
001.3170.000	Rimborso spese e trasferte	2'500.00		2'500.00			
001.3181.000	Stralci, perdite su debitori	0.00		0.00			
001.3190.000	Danni a terzi, risarcimenti, sinistri	0.00		0.00			
001.3190.001	Franchigie assicurative	0.00		0.00			
001.3199.000	Diversi e imprevisti	900.00		900.00			
001.3612.100	Contributi a Consorzi	30'500.00		20'500.00			
	RICAVI						
001.4260.000	Recupero CNU telefonia, internet e assicurazione in comune		2'700.00		2'700.00		
001.4260.001	Risarcimenti indennità assicurazioni		0.00		0.00		
001.4260.003	Recupero IPG		0.00		0.00		
001.4309.000	Diversi e imprevisti		0.00		0.00		
	TOTALE RICAVI		2'700.00		2'700.00		
	TOTALE SPESE	347'800.00		330'500.00			
	SALDO		345'100.00		327'800.00		

DETTAGLIO DEL CONTO ECONOMICO - PREVENTIVO 2025

002	FINANZE	Preventivo 2025		Preventivo 2024		Consuntivo 2023	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
	SPESE						
002.3300.300	Ammortamento impianti (grande manutenzione 1a. e 2a. Fase)	200'000.00		200'000.00			
002.3300.301	Ammortamento collettore di scarico al fiume	6'600.00		6'600.00			
002.3401.000	Interessi passivi conto corrente	1'500.00		2'500.00			
002.3401.001	Interessi prestito fr. 300'000.00 (2020-2024)	2'400.00		5'000.00			
002.3401.002	Interessi prestito fr. 550'000.00 (2023-2024)	10'400.00		11'000.00			
002.3401.003	Interessi prestito fr. 400'000.00 (2023-2027)	8'700.00		8'700.00			
	RICAVI						
002.4400.000	Interessi attivi su conti correnti		0.00		0.00		
	TOTALE RICAVI		0.00		0.00		
	TOTALE SPESE	229'600.00		233'800.00			
	SALDO		229'600.00		233'800.00		

DETTAGLIO DEL CONTO ECONOMICO - PREVENTIVO 2025

003	GESTIONE IMPIANTI	Preventivo 2025		Preventivo 2024		Consuntivo 2023	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
	SPESE						
003.3010.000	Personale fisso	438'000.00		425'100.00			
003.3010.001	Personale avventizio	16'500.00		15'000.00			
003.3041.000	Indennità economia domestica	12'200.00		12'000.00			
003.3049.000	Picchetto	27'000.00		27'000.00			
003.3050.000	Contributi AVS/AD	31'600.00		30'700.00			
003.3052.000	Contributi cassa pensione	35'000.00		34'700.00			
003.3053.000	Contributi assicurazione infortuni	3'500.00		3'600.00			
003.3054.000	Contributi cassa assegni figli CAF	10'100.00		10'500.00			
003.3055.000	Contributi assicurazione IPG malattia	5'300.00		3'000.00			
003.3056.000	Partecipazione ai premi di cassa malati	15'000.00		14'500.00			
003.3059.000	Altri contributi del datore di lavoro	1'300.00		2'500.00			
003.3090.000	Corsi professionali	7'500.00		10'000.00			
003.3099.000	Altre spese per il personale	5'500.00		5'500.00			
003.3101.000	Prodotti pulizia, disinfezione	3'500.00		3'500.00			
003.3101.001	Carburanti	1'500.00		1'500.00			
003.3101.002	Agenti chimici per disidratazione	32'000.00		36'000.00			
003.3101.003	Agenti chimici per defosfatazione	67'200.00		71'400.00			
003.3101.004	Agenti chimici per regolazione pH	14'600.00		14'600.00			
003.3101.005	Agenti chimici per ispessimento biologico	9'000.00		9'500.00			
003.3101.006	Agenti chimici per trattamento biologico	12'100.00		11'000.00			
003.3101.007	Agenti chimici per pre-precipitazione biologica	5'400.00		6'800.00			
003.3101.008	Altri agenti chimici	5'800.00		5'800.00			
003.3101.010	Prodotti e reagenti per il laboratorio	17'000.00		18'500.00			
003.3101.011	Lubrificanti e grassi	1'500.00		1'500.00			
003.3101.012	Materiale d'esercizio e di consumo	10'000.00		15'500.00			
003.3112.000	Equipaggiamento personale	6'500.00		11'000.00			
003.3120.001	Acqua potabile	1'200.00		1'200.00			
003.3120.002	Olio diesel riscaldamento	14'000.00		12'100.00			
003.3120.003	Energia elettrica IDA	132'000.00		119'500.00			
003.3120.004	Elettricità stazioni esterne	9'000.00		9'000.00			
003.3130.010	Trasporto fanghi	16'000.00		16'000.00			
003.3130.011	Smaltimento grigliato e sabbia	6'000.00		5'000.00			
003.3130.020	Analisi laboratorio cantonale	3'500.00		3'500.00			
003.3131.000	Studio preliminare PGS consortile	10'000.00		10'000.00			
003.3132.001	Consulenze tecniche e legali	10'000.00		10'000.00			
003.3134.001	Assicurazioni veicoli	4'000.00		4'000.00			

DETTAGLIO DEL CONTO ECONOMICO - PREVENTIVO 2025

003	GESTIONE IMPIANTI	Preventivo 2025		Preventivo 2024		Consuntivo 2023	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
	SPESE						
003.3134.002	Assicurazioni d'esercizio	5'200.00		5'100.00			
003.3137.010	Imposte di circolazione	1'100.00		1'100.00			
003.3141.000	Manutenzione giardini, piazzale, sgombero neve	3'000.00		9'000.00			
003.3143.000	Manutenzione stazioni esterne comunali	14'000.00		13'000.00			
003.3143.001	Manutenzione e pulizia bacini IDA	7'000.00		15'000.00			
003.3143.002	Manutenzione parte civile collettore	4'500.00		6'000.00			
003.3143.003	Manutenzione parte civile stazioni esterne	13'000.00		5'000.00			
003.3144.000	Manutenzione stabili IDA	15'000.00		23'000.00			
003.3151.000	Manutenzione parte elettromeccanica IDA	114'000.00		124'000.00			
003.3151.001	Manutenzione parte elettromeccanica stazioni esterne	5'500.00		18'500.00			
003.3151.002	Manutenzione veicoli	2'500.00		2'500.00			
003.3153.000	Manutenzione computer (hardware)	1'500.00		1'500.00			
003.3158.000	Manutenzione e aggiornamenti Software	10'000.00		10'000.00			
003.3161.000	Noleggio defibrillatore	900.00		900.00			
003.3162.000	Leasing veicoli	8'200.00		8'200.00			
003.3170.000	Rimborso spese e trasferte	5'000.00		5'000.00			
003.3190.000	Danni a terzi, risarcimenti, sinistri	0.00		0.00			
003.3190.001	Franchigie assicurative	0.00		0.00			
003.3199.000	Diversi e imprevisti	2'000.00		2'000.00			
003.3611.000	Smaltimento fanghi disidratati (ACR)	90'000.00		90'000.00			
	RICAVI						
003.4240.000	Ricavi da fosse settiche		26'000.00		26'000.00		
003.4240.001	Ricavi da trattamento acque		0.00		0.00		
003.4240.002	Tassa utilizzo tubo fodera		1'000.00		1'000.00		
003.4240.003	Tassa utilizzo fibra ottica		9'500.00		9'500.00		
003.4250.000	Ricavi da vendita energia elettrica		0.00		0.00		
003.4260.001	Risarcimenti indennità assicurazioni		0.00		0.00		
003.4260.002	Recupero CNU prestazioni per pulizia uffici		4'500.00		3'500.00		
003.4260.003	Recupero IPG		1'000.00		1'000.00		
003.4260.004	Recupero da Comuni per manutenzione infrastrutture		14'000.00		13'000.00		
003.4309.000	Diversi e imprevisti		500.00		500.00		
003.4390.000	Prelievo dall'accantonamento 2089		10'000.00		10'000.00		
003.4470.000	Locazione uffici		5'000.00		5'000.00		
	TOTALE RICAVI		71'500.00		69'500.00		
	TOTALE SPESE	1'302'700.00		1'330'800.00			
	SALDO		1'231'200.00		1'261'300.00		

DETTAGLIO DEL CONTO ECONOMICO - PREVENTIVO 2025

004	CONTRIBUTI COMUNALI	Preventivo 2025		Preventivo 2024		Consuntivo 2023	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
	RICAVI						
004.4612.100	Quota parte Giornico		100'135.46		100'584.63		
004.4612.101	Quota parte Bodio		137'835.45		136'099.34		
004.4612.102	Quota parte Personico		31'827.38		32'041.66		
004.4612.103	Quota parte Pollegio		90'510.50		90'559.23		
004.4612.104	Quota parte Biasca		785'075.06		792'374.07		
004.4612.105	Quota parte Riviera (Iragna)		65'428.03		63'999.98		
	TOTALE RICAVI		1'210'811.88		1'215'658.91		
	TOTALE SPESE						
	SALDO	1'210'811.88		1'215'658.91			
005	CONTRIBUTI COMUNI CONVENZIONATI	Preventivo 2025		Preventivo 2024		Consuntivo 2023	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
	RICAVI						
005.4612.110	Quota parte Faido		249'273.99		258'238.93		
005.4612.111	Quota parte Serravalle		184'633.63		189'234.23		
005.4612.112	Quota parte Acquarossa		161'180.50		159'767.93		
	TOTALE RICAVI		595'088.12		607'241.09		
	TOTALE SPESE						
	SALDO	595'088.12		607'241.09			
RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO		Preventivo 2025		Preventivo 2024		Consuntivo 2023	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
	TOTALE RICAVI		1'880'100.00		1'895'100.00		
	TOTALE SPESE	1'880'100.00		1'895'100.00			
	SALDO	0.00	0.00	0.00	0.00		

DETTAGLIO DEL CONTO DEGLI INVESTIMENTI - PREVENTIVO 2025

003	GESTIONE IMPIANTI	Preventivo 2025		Preventivo 2024		Consuntivo 2023	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
	USCITE PER INVESTIMENTI						
003.5032.000	Rinnovo e potenziamento linea acque	1'250'000.00		600'000.00			
003.5042.000	Rinnovo e riorganizzazione edificio di servizio	0.00		0.00			
003.5290.000	Allestimento PGS consortile	0.00		0.00			
003.5290.001	Allestimento progetti e preventivi	0.00		0.00			
	ENTRATE PER INVESTIMENTI						
003.6310.000	Sussidi TI		280'000.00		0.00		
003.6320.000	Rinnovo e riorganizzazione edificio di servizio - rimborso dai comuni		0.00		0.00		
003.6320.001	Rinnovo e potenziamento linea trattamento acque - rimborso dai comuni		0.00		0.00		
003.6320.002	PGS consortile - rimborso dai comuni		0.00		0.00		
003.6340.000	Scioglimento accantonamenti FFS		0.00		0.00		
003.6399.000	Prelievo dall'accantonamento 2089		0.00		0.00		
	TOTALE ENTRATE		280'000.00		0.00		
	TOTALE USCITE	1'250'000.00		600'000.00			
	MAGGIOR USCITA PER INVESTIMENTI		970'000.00		600'000.00		