



BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO 2026

Dirigente Area Amministrativa
(Dr.ssa Maria Cristina Uluhogian)

Il Direttore
(Ing.Fabrizio Useri)

La Presidente
(Francesca Mantelli)

CONTO ECONOMICO PREVENTIVO 2026

CONTO ECONOMICO	IMPORTO 2025	IMPORTO 2026	COD. CONTO	CONTO	IMPORTO 2025	IMPORTO 2026
GESTIONE CARATTERISTICA						
RICAVI E PROVENTI DELLA GESTIONE ORDINARIA						
CONTRIBUTI CONSORTILI ORDINARI PER GESTIONE, ESERCIZIO, MANUTENZIONE OPERE				CONTRIBUTO IDRAULICO		
			3410100	Contributo idraulico terreni	1.997.134,71	2.074.668,22
			3410103	Contributo idraulico fabbricati	6.675.915,05	6.939.696,11
			3410106	Contributo idraulico vie di comunicazione	214.644,26	222.550,89
				<i>TOTALE CONTRIBUTO IDRAULICO</i>	8.887.694,02	9.236.915,22
				CONTRIBUTI DI DISPONIBILITA' E REGOLAZIONE IDRICA		
			3410200	Contributo dipsonibilità e regolazione idrica - quota fissa	1.965.215,93	2.051.352,23
			3410203	Contributo disponibilità e regolazione idrica a consumo/quota variabile	140.741,25	150.243,75
				<i>TOTALE CONTRIBUTI DI DISPONIBILITA' E REGOLAZIONE IDRICA</i>	2.105.957,18	2.201.595,98
				CONTRIBUTO PRESIDIO IDROGEOLOGICO		
			3410300	Contributo presidio idrogeologico terreni	811.178,19	828.018,70
			3410303	Contributo presidio idrogeologico fabbricati	3.414.925,17	3.486.658,57
			3410306	Contributo presidio idrogeologico vie comunicazione	160.603,44	164.001,53
				<i>TOTALE CONTRIBUTI PRESIDIO IDROGEOLOGICO</i>	4.386.706,80	4.478.678,80
TOTALE CONTRIBUTI CONSORTILI ORDINARI PER GESTIONE, ESERCIZIO, MANUTENZIONE OPERE	15.380.358,00	15.917.190,00				
CANONI PER LICENZE E CONCESSIONI				CANONE PER LICENZE E CONCESSIONI		
			3420100	Canoni per licenze e concessioni	365.600,00	355.000,00
				<i>TOTALE CANONE PER LICENZE E CONCESSIONI</i>	365.600,00	355.000,00
TOTALE CANONI PER LICENZE E CONCESSIONI	365.600,00	355.000,00				
RICAVI E PROVENTI VARI DA ATTIVITA' ORDINARIA CARATTERISTICA				PROVENTI DA ATTIVITA' PERSONALE DIPENDENTE		
			3450106	Rimborsi oneri pensionistici	-	-
				<i>TOTALE PROVENTI DA ATTIVITA' PERSONALE DIPENDENTE</i>	-	-
RICAVI E PROVENTI VARI DA ATTIVITA' ORDINARIA CARATTERISTICA				RIMBORSO ONERI PER ATTIVITA' SVOLTE PER CONS. O TERZI		
			3450209	Rimborso oneri per attività svolte per Consorziati o terzi		
				<i>TOTALE RIMBORSO ONERI PER ATTIVITA' SVOLTE PER CONS. O TERZI</i>		
				RECUPERI VARI E RIMBORSI		
			3440100	Locazione beni immobili		
			3450200	Recuperi vari e rimborsi	25.000,00	25.000,00
				<i>TOTALE RECUPERI VARI E RIMBORSI</i>	25.000,00	25.000,00
TOTALE RICAVI E PROVENTI VARI DA ATTIVITA' ORDINARIA CARATTERISTICA	25.000,00	25.000,00				
TOTALE RICAVI E PROVENTI DELLA GESTIONE ORD.	15.770.958,00	16.297.190,00				
RICAVI E PROVENTI DALLA REALIZZAZIONE NUOVE OPERE E MANUTENZIONE STRAORDINARIE						
CONTRIBUTI PER ESECUZIONE E MANUTENZIONE STRAORDINARIE OPERE PUBBLICHE				FINANZIAMENTO SUI LAVORI		
			3470100	Finanziamento di terzi sui lavori	104.396,94	2.144.108,40
				<i>TOTALE FINANZIAMENTO SUI LAVORI</i>	104.396,94	2.144.108,40
TOTALE CONTRIBUTI PER ESECUZIONE E MANUTENZIONE STRAORDINARIE OPERE PUBBLICHE	104.396,94	2.144.108,40				
TOTALE RICAVI E PROVENTI DALLA REALIZZAZIONE NUOVE OPERE E MANUTENZIONE STRAORDINARIE	104.396,94	2.144.108,40				

CONTO ECONOMICO	IMPORTO 2025	IMPORTO 2026	COD. CONTO	CONTO	IMPORTO 2025	IMPORTO 2026
COSTI DELLA GESTIONE ORDINARIA						
COSTO DEL PERSONALE						
				COSTO DEL PERSONALE OPERATIVO		
			3110100	Operai fissi	1.799.860,00	2.020.100,00
			3110103	Operai avventizi	390.000,00	350.000,00
				TOTALE COSTO DEL PERSONALE OPERATIVO	2.189.860,00	2.370.100,00
				COSTO DEL PERSONALE DIRIGENTE		
			3110200	Direzione generale	285.300,00	268.800,00
			3110203	Dirigenti tecnici	156.600,00	234.300,00
			3110206	Dirigenti amministrativi	166.200,00	102.600,00
			3110209	Corsi Dirigenti tecnici	2.000,00	2.000,00
			3110212	Corsi Dirigenti amministrativi	3.000,00	3.000,00
				TOTALE COSTO DEL PERSONALE DIRIGENTE	613.100,00	610.700,00
				COSTO DEL PERSONALE IMPIEGATO		
			3110300	Quadri tecnici	723.500,00	855.500,00
			3110303	Quadri amministrativi	283.600,00	309.700,00
			3110306	Impiegati tecnici	1.852.200,00	1.717.400,00
			3110309	Impiegati amministrativi	1.382.300,00	1.425.850,00
			3110318	Corsi impiegati tecnici	12.000,00	12.000,00
			3110321	Corsi impiegati amministrativi	10.000,00	10.000,00
				TOTALE COSTO DEL PERSONALE IMPIEGATO	4.263.600,00	4.330.450,00
				COSTO PERSONALE IN QUIESCENZA		
			3110400	Pensione conto Enpaia	-	-
			3110403	Pensioni conto Consorzio	-	-
				TOTALE COSTO PERSONALE IN QUIESCENZA	-	-
				TOTALE COSTI PERSONALE	7.066.560,00	7.311.250,00
COSTI TECNICI						
				COSTO TECNICI PER MANUTENZIONE ED ESPURGO RETI		
			3120106	Espurgo noli e trasporti mezzi	58.350,00	58.350,00
			3120109	Espurgo frutti pendenti	51.000,00	51.000,00
			3120200	Ripresa frane in appalto	60.000,00	60.000,00
			3120203	Ripresa frane e materiali	51.000,00	51.000,00
			3120221	Altri lavori terra appalto	84.150,00	84.150,00
			3120303	Manutenzione manufatti materiali	202.700,00	202.700,00
			3120306	Manutenzione manufatti nolo e trasporti	38.250,00	38.250,00
			3120400	Sfalcio meccanico in appalto	1.413.207,00	1.413.207,00
			3120406	Sfalcio meccanico - noli trasporti mezzi d'opera	12.750,00	12.750,00
			3120415	Sfalcio manuale-materiali	20.000,00	20.000,00
			3121000	Esercizio rete scolante	38.250,00	38.250,00
			3121003	Esercizio rete irrigua	6.375,00	6.375,00
			3121021	Interventi urgenti e somma urgenza	82.875,00	82.875,00
			3121024	Controllo qualità acqua	25.500,00	25.500,00
				TOTALE COSTO TECNICI PER MANUTENZIONE ED ESPURGO RETI	2.144.407,00	2.144.407,00
				MANUTENZIONE FABBRICATI IMPIANTI		
			3120500	Manutenzione fabbricati impianti in appalto	51.000,00	51.000,00
			3120503	Manutenzione fabbricati impianti	112.025,00	112.025,00
			3120506	Manutenzione fabbricati impianti noli e trasporti	6.375,00	6.375,00
				TOTALE MANUTENZIONE FABBRICATI IMPIANTI	169.400,00	169.400,00
				GESTIONE OFFICINE E MAGAZZINI TECNICI		
			3120609	Ammortamento attrezzatura tecnica	1.940,00	
			3120612	Manutenzione officina altri costi	20.000,00	20.000,00
				TOTALE GESTIONE OFFICINE E MAGAZZINI TECNICI	21.940,00	20.000,00
				MANUTENZIONE ELETTRICITA' E GESTIONE IMPIANTI E GRUPPI		
			3120703	Manutenzione elettrom. Gestione impianti e gruppi	162.350,00	162.350,00
			3120706	Quota ammortamento impianti	29.540,00	36.800,00
			3121206	Manutenzione gruppi elettr. materiali	10.200,00	10.200,00
			3140603	Quota ammortamento impianti di terzi	12.000,00	12.000,00
				TOTALE MANUTENZIONE ELETTRICITA' E GESTIONE IMPIANTI E GRUPPI	214.090,00	221.350,00

CONTO ECONOMICO	IMPORTO 2025	IMPORTO 2026	COD. CONTO	CONTO	IMPORTO 2025	IMPORTO 2026
COSTI TECNICI				MANUTENZIONE TELERILEVAMENTO E PONTERADIO		
			3120800	Telerilevamento e ponte radio manut. in affido esterno	215.000,00	215.000,00
			3120806	Telerilevamento e ponte radio canoni e altri oneri	15.300,00	15.300,00
				TOTALE MANUTENZIONE TELERILEVAMENTO E PONTERADIO	230.300,00	230.300,00
				ENERGIA ELETTRICA FUNZIONAMENTO IMPIANTI		
			3121100	Energia elettrica impianti e scolo	138.208,00	138.208,00
			3121103	Energia elettrica impianti irrigui	191.000,00	191.000,00
			3121106	Energia elettrica manufatti	96.648,00	96.648,00
				TOTALE ENERGIA ELETTRICA FUNZIONAMENTO IMPIANTI	425.856,00	425.856,00
				GESTIONE AUTOMEZZI E MEZZI D'OPERA		
			3121300	Mezzi d'opera-carburanti e altri materiali di consumo	107.000,00	105.000,00
			3121303	Mezzi d'opera assicurazioni	30.000,00	39.000,00
			3121306	Mezzi d'opera quota ammortamento	57.400,00	57.400,00
			3121309	Mezzi d'opera manutenzione in affidamento esterno	110.000,00	105.000,00
			3121312	Mezzi d'opera manutenzione materiali	83.000,00	73.000,00
			3121315	Mezzi d'opera - leasing e noleggi	289.000,00	339.000,00
			3121400	Automezzi-carburanti e altri materiali di consumo	165.000,00	180.000,00
			3121403	Automezzi assicurazioni	66.000,00	80.000,00
			3121406	Automezzi quota ammortamento		
			3121412	Automezzi manutenzione in affidamento esterno	97.000,00	105.000,00
			3121415	Automezzi manutenzione materiali	15.000,00	15.000,00
			3121409	Automezzi quota noleggio lungo termine	120.000,00	237.000,00
				TOTALE GESTIONE AUTOMEZZI E MEZZI D'OPERA	1.139.400,00	1.335.400,00
	CANONI PASSIVI					
3121500	Canoni passivi derivazione	10.200,00	10.200,00			
3121503	Canoni passivi attraversamenti	4.080,00	4.080,00			
	TOTALE CANONI PASSIVI	14.280,00	14.280,00			
	COSTI TECNICI GENERALI					
3121703	Consulenze tecniche varie	220.000,00	290.000,00			
3121706	Adempimenti in materia ambientale e smaltimento rifiuti	81.875,00	81.875,00			
3121709	Adempimenti di sicurezza	117.000,00	147.000,00			
	TOTALE COSTI TECNICI GENERALI	418.875,00	518.875,00			
TOTALE COSTI TECNICI	4.778.548,00	5.079.868,00				
COSTI AMMINISTRATIVI				LOCAZIONE, GESTIONE, FUNZIONAMENTO LOCALI USO UFFICI		
			3130203	Manutenzione locali	73.440,00	73.440,00
			3130206	Quota amm.to sede	56.550,00	58.900,00
			3130400	Pulizia locali in appalto	43.500,00	39.000,00
			3130403	Pulizia locali straordinaria	5.000,00	5.000,00
			3130409	Energia elettrica	49.327,00	49.327,00
			3130412	Gas per riscaldamento	20.685,00	20.685,00
			3130415	Acqua potabile	5.100,00	5.100,00
			3130418	Telefonia fissa	51.000,00	60.000,00
			3130421	Telefonia mobile	26.000,00	17.000,00
			3130424	Gestione fotocopiatrici	21.000,00	21.000,00
			3130427	Cancelleria	13.000,00	10.000,00
			3130430	Stampati	3.000,00	3.000,00
			3130432	Riviste e pubblicazioni	6.000,00	5.000,00
			3130433	Postali	8.000,00	8.000,00
			3130436	Registrazione e bollatura atti	1.000,00	1.000,00
			3130439	Gestione archivio	15.000,00	15.000,00
			3130442	Acquisto mobili	20.000,00	20.000,00
				TOTALE LOCAZIONE, GESTIONE, FUNZ. LOCALI USO UFFICI	417.602,00	411.452,00

CONTO ECONOMICO	IMPORTO 2025	IMPORTO 2026	COD. CONTO	CONTO	IMPORTO 2025	IMPORTO 2026
COSTI AMMINISTRATIVI				FUNZIONAMENTO ORGANI CONSORTILI		
			3130500	Presidente compenso	53.600,00	53.600,00
			3130503	Presidente rimborsi	3.000,00	3.000,00
			3130506	Vice-presidente compenso	28.000,00	28.000,00
			3130509	Vice-presidente rimborso spese	1.500,00	1.500,00
			3130512	Comitato Amministrativo rimborso spese	2.000,00	2.000,00
			3130515	Consiglio rimborso spese	3.500,00	3.500,00
			3130518	Organi consortili assicurazioni	3.300,00	6.000,00
			3130521	Elezioni	25.000,00	
			3130524	Collegio revisori	23.000,00	23.000,00
			3130527	Collegio revisori rimborsi	1.000,00	1.000,00
				TOTALE FUNZIONAMENTO ORGANI CONSORTILI	143.900,00	121.600,00
				PARTECIPAZIONE A ENTI E ASSOCIAZIONI		
			3130600	Partecipazioni ad enti e associazioni	44.240,00	48.800,00
				TOTALE PARTECIPAZIONE A ENTI E ASSOCIAZIONI	44.240,00	48.800,00
				SPESE LEGALI AMM. CONSULENZE		
			3130700	Spese legali	78.000,00	70.000,00
			3130706	Consulenze amministrative varie	3.000,00	5.000,00
			3130709	Spese notarili	1.000,00	1.000,00
			3130900	Servizio paghe in outsourcing	68.500,00	69.000,00
				TOTALE SPESE LEGALI AMM. CONSULENZE	150.500,00	145.000,00
				ASSICURAZIONI DIVERSE		
			3130800	Assicurazioni diverse	198.110,00	261.660,00
				TOTALE ASSICURAZIONI DIVERSE	198.110,00	261.660,00
				INFORMATICA E SERVIZI IN OUTSOURCING		
			3131000	Hardware (inferiore a € 516,00)	15.000,00	15.000,00
			3131003	Assistenza - hardware	199.440,00	187.440,00
			3131006	Assistenza e acquisto inferiore a € 516,00 software	3.000,00	1.000,00
			3131024	Quota ammortamento hardware	3.100,00	
			3131080	Spese informatizzazione servizi	25.000,00	15.000,00
				TOTALE INFORMATICA E SERVIZI IN OUTSOURCING	245.540,00	218.440,00
				ATTIVITA' DI COMUNICAZIONE E SPESE DI RAPPRESENTANZA		
			3131100	Mostre e iniziative professionali	53.720,00	53.720,00
			3131106	Pubblicità e inserzioni	3.000,00	3.000,00
			3131109	Altri costi di comunicazione	39.000,00	39.000,00
			3131200	Spese di rappresentanza	5.000,00	5.000,00
				TOTALE ATTIVITA' DI COMUNICAZIONE E SPESE DI RAPPRESENTANZA	100.720,00	100.720,00
				SERVIZI DI TENUTA CATASTO E DI RISCOSSIONE		
			3131300	Aggiornamento catasto in outsourcing	44.000,00	44.000,00
			3131303	Aggiornamento catasto - costi	14.050,00	14.050,00
			3131400	Compenso e rimborsi spese per riscossione tributi	337.000,00	337.000,00
			3131403	Spese d'informazione contribuenti	11.000,00	11.000,00
			3131406	Discarichi e rimborso contributi	50.000,00	50.000,00
			3131409	Perdite per contributi non riscossi	110.000,00	134.000,00
				TOTALE SERVIZI DI TENUTA CATASTO E DI RISCOSSIONE	566.050,00	590.050,00
TOTALE COSTI AMMINISTRATIVI	1.866.662,00	1.897.722,00				
ALTRI COSTI DELLA GESTIONE ORDINARIA				ALTRI COSTI DELLA GESTIONE ORDINARIA		
			3140303	Sopravvenienze passive	25.000,00	25.000,00
TOTALE ALTRI COSTI DELLA GESTIONE ORDINARIA	25.000,00	25.000,00		TOTALE ALTRI COSTI DELLA GESTIONE ORDINARIA	25.000,00	25.000,00
ACCANTONAMENTI				ACCANTONAMENTI E AMMORTAMENTI COSTI CAPITALIZZATI		
			3150100	Quote annue accantonamenti	130.000,00	180.000,00
TOTALE ACCANTONAMENTI	130.000,00	180.000,00		TOTALE ACCANTONAMENTI E AMMORTAMENTI COSTI CAPITALIZZATI	130.000,00	180.000,00
TOTALE COSTI GESTIONE ORDINARIA	13.866.770,00	14.493.840,00				

CONTO ECONOMICO	IMPORTO 2025	IMPORTO 2026	COD. CONTO	CONTO	IMPORTO 2025	IMPORTO 2026
COSTI DELLA GESTIONE LAVORI IN CONCESSIONE						
NUOVE OPERE E MANUTENZIONI STRAORDINARIE CON FINANZIAMENTO PROPRIO				3160100 NUOVE OPERE E MANUTENZIONI STRAORDINARIE Nuove opere con finanziamento proprio in appalto	1.630.000,00	1.630.000,00
				TOTALE NUOVE OPERE E MANUTENZIONI STRAORDINARIE	1.630.000,00	1.630.000,00
TOTALE NUOVE OPERE E MANUT. STRAORD. CON FINANZ. PROPRIO	1.630.000,00	1.630.000,00				
NUOVE OPERE O MANUTENZIONE STRAORDINARIA CON FINANZIAMENTO TERZI				3170100 NUOVE OPERE E MANUTENZIONE STRAORDINARIE Nuove opere e/o manut. Straord. con fin. terzi in appalto	104.396,94	2.144.108,40
				TOTALE NUOVE OPERE E MANUTENZIONE STRAORDINARIE	104.396,94	2.144.108,40
TOTALE NUOVE OPERE O MANUT. STRAORD. CON FINANZ. TERZI	144.396,94	2.184.108,40				
TOTALE LAVORI IN CONCESSIONE	1.774.396,94	3.814.108,40				
RISULTATO GESTIONE CARATTERISTICA	234.188,00	133.350,00				
GESTIONE FINANZIARIA						
PROVENTI FINANZIARI				3440300 PROVENTI FINANZIARI A BREVE TERMINE Interessi cu conto/tesoreria e c/bancari		10.000,00
				TOTALE PROVENTI FINANZIARI A BREVE TERMINE		10.000,00
TOTALE PROVENTI FINANZIARI		10.000,00				
ONERI FINANZIARI				3140100 ONERI FINANZIARI SU FIN. MEDIO LUNGO TERMINE Oneri finanziari su fin. medio lungo termine	30.100,00	24.950,00
				TOTALE ONERI FINANZIARI SU FIN. MEDIO LUNGO TERMINE	30.100,00	24.950,00
				3140200 ONERI FINANZIARI CORRENTI Interessi passivi su conto corrente Tesoreria	92.000,00	10.000,00
				3140206 Oneri bancari	2.250,00	2.500,00
				3140209 Altri oneri finanziari	500,00	500,00
				TOTALE ONERI FINANZIARI CORRENTI	94.750,00	13.000,00
TOTALE ONERI FINANZIARI	124.850,00	37.950,00				
TOTALE GESTIONE FINANZIARIA	124.850,00	27.950,00				
GESTIONE TRIBUTARIA						
IMPOSTE E TASSE				3180103 Imu	49.138,00	49.200,00
				3180106 Ires	17.000,00	17.000,00
				3180109 Smaltimento rifiuti	20.500,00	16.500,00
				3180115 Altre imposte e tasse	22.700,00	22.700,00
				TOTALE IMPOSTE E TASSE	109.338,00	105.400,00
TOTALE IMPOSTE E TASSE	109.338,00	105.400,00				
TOTALE GESTIONE TRIBUTARIA	109.338,00	105.400,00				