



**PREVENTIVO 2015**

**DELL'AZIENDA ACQUA POTABILE  
DI**

**SANT'ANTONINO**

Ottobre 2014



## Indice del preventivo

Ricapitolazione del conto di gestione corrente per dicastero		pagina	1
Prima ricapitolazione del conto di gestione corrente per dicastero		pagina	2
Ricapitolazione per genere di conto		pagina	3
Dettaglio del preventivo	Costi	pagina	5
	Ricavi	pagina	7
Riassunto del preventivo		pagina	9
Allegati	Tabella degli ammortamenti	pagina	11



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE  
PER L'ANNO 2015

AAP S. Antonino	
Data	12-09-2014
Pagina	1

DICASTERO	RICAPITOLAZIONE CONTO DI GESTIONE CORRENTE				PREVENTIVO 2014		
	PREVENTIVO 2015		2015		SPESE CORRENTI	RICAVI CORRENTI	
	SPESE CORRENTI		RICAVI CORRENTI			SPESE CORRENTI	RICAVI CORRENTI
1 SPESE	341'100.00	100.00 %	0.00	0.00 %	685'415.00	0.00	
2 RICAVI	0.00	0.00 %	346'100.00	101.47 %	0.00	336'100.00	
<b>TOTALI</b>	<b>341'100.00</b>	<b>100.00 %</b>	<b>346'100.00</b>	<b>101.47 %</b>	<b>685'415.00</b>	<b>336'100.00</b>	
<b>MAGGIOR COSTO</b>							<b>349'315.00</b>
<b>AVANZO D'ESERCIZIO</b>	<b>5'000.00</b>	<b>1.47 %</b>					
<b>TOTALI A PAREGGIO</b>	<b>346'100.00</b>		<b>346'100.00</b>		<b>685'415.00</b>	<b>685'415.00</b>	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE  
PER L'ANNO 2015

AAP S. Antonino	
Data	12-09-2014
Pagina	2

RICAPITOLAZIONE CONTO DI GESTIONE CORRENTE  
PRIMA RICAPITOLAZIONE

		SPESE	%	RICAVI	%
<b>1</b>	<b>SPESE</b>				
100	Spese correnti	211'700.00	62.06	0.00	0.00
110	Interessi passivi e rettifiche tasse utenza	26'500.00	7.77	0.00	0.00
190	Ammortamenti	102'900.00	30.17	0.00	0.00
	<b>TOTALE PER DICASTERO</b>	<b>341'100.00</b>		<b>0.00</b>	
<b>2</b>	<b>RICAVI</b>				
200	Tasse	0.00	0.00	346'000.00	101.44
210	Interessi attivi	0.00	0.00	100.00	0.03
	<b>TOTALE PER DICASTERO</b>	<b>0.00</b>		<b>346'100.00</b>	
<b>TOTALI</b>		<b>341'100.00</b>	<b>100.00 %</b>	<b>346'100.00</b>	<b>101.47 %</b>
<b>AVANZO D'ESERCIZIO</b>		<b>5'000.00</b>	<b>1.47 %</b>		
<b>TOTALI A PAREGGIO</b>		<b>346'100.00</b>		<b>346'100.00</b>	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE  
PER L'ANNO 2015

AAP S.Antonino	
Data	12-09-2014
Pagina	3

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2015	PREVENTIVO 2014	CONSUNTIVO 2013
<b>3</b>	<b>100.00</b>	<b>SPESE CORRENTI</b>	<b>341'100.00</b>	<b>685'415.00</b>	<b>424'485.29</b>
<b>30</b>	<b>0.09</b>	<b>SPESE PER IL PERSONALE</b>	<b>300.00</b>	<b>300.00</b>	<b>300.00</b>
300	0.09	Indennità	300.00	300.00	300.00
<b>31</b>	<b>61.68</b>	<b>SPESE PER BENI E SERVIZI</b>	<b>210'400.00</b>	<b>205'300.00</b>	<b>226'448.69</b>
310	0.35	Materiale di consumo amministrazione	1'200.00	1'200.00	1'168.30
311	3.22	Acquisto materiale e attrezzature	11'000.00	11'000.00	11'780.90
312	17.30	Energia e acqua	59'000.00	59'000.00	55'170.60
314	2.93	Manutenzione stabili e infrastrutture	10'000.00	5'000.00	11'559.60
315	16.56	Manutenzione impianti e attrezzature	56'500.00	56'500.00	72'729.05
318	20.20	Oneri e servizi	68'900.00	68'900.00	68'696.89
319	1.11	Altre spese	3'800.00	3'700.00	5'343.35
<b>32</b>	<b>7.04</b>	<b>INTERESSI PASSIVI</b>	<b>24'000.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>23'710.10</b>
322	7.04	Interessi passivi	24'000.00	20'000.00	23'710.10
<b>33</b>	<b>30.90</b>	<b>AMMORTAMENTI</b>	<b>105'400.00</b>	<b>458'815.00</b>	<b>173'491.65</b>
330	0.73	Ammortamenti beni patrimoniali	2'500.00	2'500.00	0.00
331	25.77	Ammortamenti ordinari beni amministrativi	87'900.00	106'315.00	113'491.65
332	4.40	Ammortamenti supplementari beni amministrativi	15'000.00	350'000.00	60'000.00
<b>36</b>	<b>0.29</b>	<b>CONTRIBUTI PROPRI</b>	<b>1'000.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>534.85</b>
366	0.29	Economia privata	1'000.00	1'000.00	534.85



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE  
PER L'ANNO 2015

AAP S.Antonino	
Data	12-09-2014
Pagina	4

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2015	PREVENTIVO 2014	CONSUNTIVO 2013
<b>4</b>	<b>100.00</b>	<b>RICAVI CORRENTI</b>	<b>346'100.00</b>	<b>336'100.00</b>	<b>432'774.95</b>
<b>42</b>	<b>0.03</b>	<b>REDDITI DELLA SOSTANZA</b>	<b>100.00</b>	<b>100.00</b>	<b>40.35</b>
421	0.03	Crediti	100.00	100.00	40.35
<b>43</b>	<b>99.97</b>	<b>RICAVI PER PRESTAZIONI E VENDITE</b>	<b>346'000.00</b>	<b>336'000.00</b>	<b>432'734.60</b>
431	4.05	Servizi amministrativi	14'000.00	14'000.00	13'909.85
434	95.78	Tasse di consumo	331'500.00	321'500.00	418'674.75
439	0.14	Diversi	500.00	500.00	150.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE  
PER L'ANNO 2015

AAP S. Antonino	
Data	12-09-2014
Pagina	5

1	SPESE	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014	CONSUNTIVO 2013
		SPESE	RICAVI		
<b>100</b>	<b>Spese correnti</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE CORRENTI</b>				
300.001	Indennità commissione AAP	300.00		300.00	300.00
310.001	Materiale di cancelleria	1'200.00		1'200.00	1'168.30
311.001	Acquisto contatori	10'000.00		10'000.00	10'739.90
311.002	Acquisto attrezzature	1'000.00		1'000.00	1'041.00
312.001	Energia elettrica	55'000.00		55'000.00	51'890.45
312.002	Analisi dell'acqua	4'000.00		4'000.00	3'280.15
314.001	Manutenzione stazione di pompaggio e bacini	10'000.00		5'000.00	11'559.60
315.001	Manutenzione contatori	500.00		500.00	697.50
315.002	Manutenzione impianti	56'000.00		56'000.00	72'031.55
318.001	Spese postali e tasse ccp	1'200.00		1'200.00	1'095.69
318.002	Spese esecutive	1'000.00		1'000.00	1'000.00
318.003	Spese assicurative	4'700.00		4'700.00	4'544.30
318.004	Consulenze e perizie legali e finanziarie	1'500.00		1'500.00	1'500.00
318.005	Partecipazione agli oneri del comune	60'000.00		60'000.00	60'000.00
318.007	Spese telefoniche impianto	500.00		500.00	556.90
319.001	Spese diverse	500.00		500.00	1'943.35
319.002	Azione 1 centesimo	3'300.00		3'200.00	3'400.00
366.001	Restituzione differenza tasse di consumo	1'000.00		1'000.00	534.85
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>211'700.00</b>		<b>206'600.00</b>	<b>227'283.54</b>
	<b>SALDO</b>		<b>211'700.00</b>	<b>206'600.00</b>	<b>227'283.54</b>



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE  
PER L'ANNO 2015

AAP S.Antonino	
Data	12-09-2014
Pagina	6

1	SPESE	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014	CONSUNTIVO 2013
		SPESE	RICAVI		
110	Interessi passivi e rettifiche tasse utenza				
3	<b>SPESE CORRENTI</b>				
322.002	Interessi sul prestito del comune	24'000.00		20'000.00	23'710.10
330.002	Perdite su crediti	2'500.00		2'500.00	0.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>26'500.00</b>		<b>22'500.00</b>	<b>23'710.10</b>
	<b>SALDO</b>		<b>26'500.00</b>	<b>22'500.00</b>	<b>23'710.10</b>





PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE  
PER L'ANNO 2015

AAP S.Antonino	
Data	12-09-2014
Pagina	7

1	SPESE	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014	CONSUNTIVO 2013
		SPESE	RICAVI		
190	<b>Ammortamenti</b>				
3	<b>SPESE CORRENTI</b>				
331.001	Ammortamenti	87'900.00		106'315.00	113'491.65
332.001	Ammortamenti supplementari	15'000.00		350'000.00	60'000.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>102'900.00</b>		<b>456'315.00</b>	<b>173'491.65</b>
	<b>SALDO</b>		<b>102'900.00</b>	<b>456'315.00</b>	<b>173'491.65</b>



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE  
PER L'ANNO 2015

AAP S.Antonino	
Data	12-09-2014
Pagina	8

2	RICAVI	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014	CONSUNTIVO 2013
		SPESE	RICAVI		
200	Tasse				
4	RICAVI CORRENTI				
431.001	Tasse per servizi amministrativi		14'000.00	14'000.00	13'909.85
434.001	Tasse di consumo e noleggio contatori		320'000.00	310'000.00	380'012.05
434.002	Tasse per nuovi allacciamenti		10'000.00	10'000.00	32'350.00
434.003	Tasse per uso temporaneo		1'500.00	1'500.00	6'312.70
439.001	Tasse e ricavi diversi		500.00	500.00	150.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>346'000.00</b>	<b>336'000.00</b>	<b>432'734.60</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>0.00</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>SALDO</b>	<b>346'000.00</b>		<b>-336'000.00</b>	<b>-432'734.60</b>



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE  
PER L'ANNO 2015

AAP S.Antonino	
Data	12-09-2014
Pagina	9

2	RICAVI	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014	CONSUNTIVO 2013
		SPESE	RICAVI		
210	Interessi attivi				
4	RICAVI CORRENTI				
421.001	Interessi attivi diversi		100.00	100.00	40.35
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>100.00</b>	<b>100.00</b>	<b>40.35</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>0.00</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>SALDO</b>	<b>100.00</b>		<b>-100.00</b>	<b>-40.35</b>



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE  
PER L'ANNO 2015

AAP S.Antonino	
Data	12-09-2014
Pagina	10

	RIASSUNTO	PREVENTIVO 2015	PREVENTIVO 2014
<b>CONTO DI GESTIONE CORRENTE</b>			
Uscite correnti	238'200.00		229'100.00
Ammortamenti amministrativi	102'900.00		456'315.00
Addebiti interni	0.00		0.00
Totale spese correnti		341'100.00	685'415.00
Entrate correnti	346'100.00		336'100.00
Accrediti interni	0.00		0.00
Totale ricavi correnti		346'100.00	336'100.00
<b>Avanzo d'esercizio</b>		<b>5'000.00</b>	-349'315.00
<b>CONTO DEGLI INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI</b>			
Uscite per investimenti		200'000.00	200'000.00
Entrate per investimenti <i>(escluso il riporto degli ammortamenti 68*)</i>		1'600.00	0.00
Onere netto di investimento		198'400.00	200'000.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE  
PER L'ANNO 2015

AAP S.Antonino	
Data	12-09-2014
Pagina	11

	RIASSUNTO	PREVENTIVO 2015	PREVENTIVO 2014
<b>CONTO DI CHIUSURA</b>			
Onere netto d'investimento		198'400.00	200'000.00
Ammortamenti amministrativi	102'900.00		456'315.00
Avanzo / disavanzo d'esercizio	5'000.00		-349'315.00
Autofinanziamento		107'900.00	107'000.00
<b>Disavanzo totale</b>		<b>-90'500.00</b>	-93'000.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2015

AAP S.Antonino	
Allegato Ammortamenti	
Pagina	12

## Tabella ammortamenti

N. Conto	Opera	Situazione di bilancio					Politica di ammortamento		
		Valore di bilancio al 1.1.2014	Investimenti previsti 2014	Ammortamenti previsti 2014	Ammortamenti Strordinari 2014	Valore di bilancio al 1.1.2015	Base di calcolo ammortamenti	%	Ammortamenti
		A	B	C1	C2	A + B - C1 - C2	D	T	D * T
	<b>Canalizzazioni e impianti diversi</b>								
141.01	Canalizzazione e impianti diversi	1'707'100.00	385'000.00	80'900.00	350'000.00	1'661'200.00	<b>1'744'893.65</b>	3.0%	52'400.00
141.02	Potenziamento acquedotto	249'100.00		20'200.00		228'900.00	<b>671'916.67</b>	3.0%	20'200.00
	<b>Arredamenti e macchine</b>								
146.01	Impianti e stazione di pompaggio	88'200.00		12'100.00		76'100.00	<b>76'100.00</b>	20.0%	15'300.00
	<b>Totali</b>	<b>2'044'400.00</b>	<b>385'000.00</b>	<b>113'200.00</b>	<b>350'000.00</b>	<b>1'966'200.00</b>	<b>2'492'910.32</b>		<b>87'900.00</b>



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2015

AAP S. Antonino	
Allegato Ammortamenti	
Pagina	13

## Ricostruzione nel dettaglio delle posizioni a bilancio

N. Conto	Opera	Inizio	Fine	Valore di bilancio al 1.1.2013	Ammortamenti 2013	Investimenti effettuati nel 2013	Valore di bilancio al 1.1.2014
				A	B	C	D (A + C - B)
141.01	Canalizzazione e impianti diversi			1'725'700.00	81'213.30	62'613.30	1'707'100.00
	<b>Investimenti terminati o terminabili entro il 31.12.2014</b>			<b>1'338'413.65</b>	<b>81'213.30</b>	<b>34'358.25</b>	<b>1'291'558.60</b>
	Valore iniziale al 31.12.2007			688'801.55	60'533.95		628'267.60
	Investimenti terminati come a elenco di dettaglio	2008	2013	649'612.10	20'679.35	34'358.25	663'291.00
	<b>Investimenti presunti ancora in corso d'opera al 31.12.2014</b>			<b>387'286.35</b>	<b>0.00</b>	<b>28'255.05</b>	<b>415'541.40</b>
	Sostituzione condotta zona Paiardi	2006		156'289.35			156'289.35
	Credito quadro	2012		226'148.05		28'255.05	254'403.10
	Sostituzione condotta zona Paiardi II	2009		4'848.95			4'848.95



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2015

AAP S. Antonino	
Allegato Ammortamenti	
Pagina	14

## Ricapitolazione investimenti - base di calcolo ammortamenti

N. Conto	Opera	Inizio	Fine	Valore investimenti al 1.1.2013	Investimenti effettuati nel 2013	Valore investimenti al 31.12.2013	Sostanza ammort. completamente	Investimenti previsti 2014	Base di calcolo per ammortamenti 2015
141.01	Canalizzazione e impianti diversi			A	B	C (A+B)		D	E (C+D)
				2'935'930.00	28'255.05	2'964'185.05	-1'093'750.00	385'000.00	2'255'435.05
	<b>Investimenti terminati o terminabili entro il 31.12.2014</b>			<b>2'548'643.65</b>	<b>0.00</b>	<b>2'548'643.65</b>	<b>-1'093'750.00</b>	<b>290'000.00</b>	<b>1'744'893.65</b>
	Valore iniziale al 31.12.2007			1'824'258.10		1'824'258.10	-1'093'750.00		730'508.10
	Investimenti terminati come a elenco di dettaglio	2008	2013	724'385.55		724'385.55			724'385.55
	Sistemazione via Piardi	2014	2014			0.00		250'000.00	250'000.00
	Interventi diversi terminati nel corso dell'anno	2014	2014			0.00		40'000.00	40'000.00
	<i>Sugli investimenti terminati entro la fine dell'anno verranno calcolati gli ammortamenti sul valore di investimento</i>								
	<b>Investimenti presunti ancora in corso d'opera al 31.12.2014</b>			<b>387'286.35</b>	<b>28'255.05</b>	<b>415'541.40</b>		<b>95'000.00</b>	<b>510'541.40</b>
	Sostituzione condotta zona Paiardi	2006		156'289.35		156'289.35			156'289.35
	Credito quadro	2012		226'148.05	28'255.05	254'403.10		45'000.00	299'403.10
	Sostituzione condotta zona Paiardi II	2009		4'848.95		4'848.95			4'848.95
	Diversi investimenti	2013				0.00		50'000.00	50'000.00
	<i>Sugli investimenti ancora in corso d'opera non si calcolano ammortamenti</i>								



