

PREVENTIVO 2021



Azienda Acqua Potabile del comune di Sant'Antonino

Novembre 2020



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

AAP S. Antonino	

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	7
	Ricavi	pagina	10
Allegati	Riassunto del preventivo versione MCA2	Allegato	1
	Tabella degli ammortamenti	Allegato	2



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

AAP S. Antonino	
Data	09-11-2020
Pagina	1

DICASTERO	RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO				PREVENTIVO 2020	
	PREVENTIVO 2021		PREVENTIVO 2021		SPESE CORRENTI	RICAVI CORRENTI
	SPESE CORRENTI		RICAVI CORRENTI			
1 SPESE	320'450.00	100.00 %	0.00	0.00 %	308'000.00	0.00
2 RICAVI	0.00	0.00 %	325'000.00	101.42 %	0.00	333'500.00
TOTALI	320'450.00	100.00 %	325'000.00	101.42 %	308'000.00	333'500.00
AVANZO D'ESERCIZIO					25'500.00	
AVANZO D'ESERCIZIO	4'550.00	1.42 %				
TOTALI A PAREGGIO	325'000.00		325'000.00		333'500.00	333'500.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

AAP S. Antonino	
Data	09-11-2020
Pagina	2

RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO
PRIMA RICAPITOLAZIONE
SPESE %

		RICAPITOLAZIONE		RICAVI	
		SPESE	%		%
1	SPESE				
100	Spese correnti	228'450.00	71.29	0.00	0.00
110	Interessi passivi e rettifiche tasso utenza	8'500.00	2.65	0.00	0.00
190	Ammortamenti	83'500.00	26.06	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	320'450.00		0.00	
	<i>Maggior spesa</i>			320'450.00	
2	RICAVI				
200	Tasse	0.00	0.00	325'000.00	101.42
	TOTALE PER DICASTERO	0.00		325'000.00	
	<i>Maggior ricavo</i>	325'000.00			
TOTALI		320'450.00	100.00 %	325'000.00	101.42 %
AVANZO D'ESERCIZIO		4'550.00	1.42 %		
TOTALI A PAREGGIO		325'000.00		325'000.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

AAP S.Antonino	
Data	09-11-2020
Pagina	3

Gestione Corrente

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO - RIASSUNTO

	PREVENTIVO 2021	PREVENTIVO 2020	CONSUNTIVO 2019
3 SPESE	320'450.00	308'000.00	
30 Spese per il personale	500.00	500.00	
31 Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	224'400.00	224'900.00	
33 Ammortamenti beni amministrativi	83'500.00	70'200.00	
34 Spese finanziarie	7'500.00	7'500.00	
36 Spese di trasferimento	4'550.00	4'900.00	
4 RICAVI	325'000.00	333'500.00	
42 Tasse e retribuzioni	325'000.00	333'500.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

AAP S.Antonino	
Data	09-11-2020
Pagina	4

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2021	PREVENTIVO 2020	CONSUNTIVO 2019
3	100.00	SPESE	320'450.00	308'000.00	
30	0.16	Spese per il personale	500.00	500.00	
300	0.16	Autorità e commissioni	500.00	500.00	
3000	0.16	Stipendi e onorari ad autorità e commissioni	500.00	500.00	
31	70.03	Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	224'400.00	224'900.00	
310	4.06	Spese per materiale e merci	13'000.00	13'000.00	
3100	0.62	Materiale d'ufficio	2'000.00	2'000.00	
3101	3.43	Acquisto di -Materiale d'esercizio e di consumo	11'000.00	11'000.00	
312	15.60	Approvvigionamento e smaltimento (BA)	50'000.00	50'000.00	
3120	15.60	Approvvigionamento e smaltimento (BA)	50'000.00	50'000.00	
313	27.90	Prestazioni per servizi e onorari	89'400.00	89'900.00	
3130	24.72	Servizi di terzi	79'200.00	79'700.00	
3132	1.72	Onorari di consulenti esterni, periti, esperti	5'500.00	5'500.00	
3134	1.47	Premi assicurazione cose, RC e altre assicurazioni non del personale	4'700.00	4'700.00	
314	21.84	Manutenzioni immobili dei BA	70'000.00	70'000.00	
3143	21.84	Manutenzione altre opere del genio civile	70'000.00	70'000.00	
315	0.16	Manutenzione beni mobili e immateriali	500.00	500.00	
3151	0.16	Manutenzione macchine, apparecchiature, veicoli	500.00	500.00	
318	0.31	Rettifica di valore e perdite su crediti	1'000.00	1'000.00	
3181	0.31	Perdite effettive su crediti	1'000.00	1'000.00	
319	0.16	Spese d'esercizio diverse	500.00	500.00	
3199	0.16	Altre spese d'esercizio	500.00	500.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

AAP S.Antonino	
Data	09-11-2020
Pagina	5

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2021	PREVENTIVO 2020	CONSUNTIVO 2019
33	26.06	Ammortamenti beni amministrativi	83'500.00	70'200.00	
330	26.06	Ammortamenti investimenti materiali	83'500.00	70'200.00	
3300	26.06	Ammortamenti pianificati di investimenti materiali	83'500.00	70'200.00	
34	2.34	Spese finanziarie	7'500.00	7'500.00	
340	2.34	Spese per interessi	7'500.00	7'500.00	
3401	2.34	Interessi passivi per debiti a breve e lungo termine	7'500.00	7'500.00	
36	1.42	Spese di trasferimento	4'550.00	4'900.00	
363	1.42	Contributi ad enti pubblici e a terzi	4'550.00	4'900.00	
3637	0.47	Contributi ad economie private	1'500.00	1'500.00	
3638	0.95	Contributi all'estero	3'050.00	3'400.00	



**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021**

AAP S.Antonino	
Data	09-11-2020
Pagina	6

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2021	PREVENTIVO 2020	CONSUNTIVO 2019
4	100.00	RICAVI	325'000.00	333'500.00	
42	100.00	Tasse e retribuzioni	325'000.00	333'500.00	
424	100.00	Tasse d'uso e per prestazioni di servizio	325'000.00	333'500.00	
4240	100.00	Tasse d'uso e per prestazioni di servizio	325'000.00	333'500.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

AAP S. Antonino	
Data	09-11-2020
Pagina	7

1	SPESE	PREVENTIVO 2021		PREVENTIVO 2020	
		SPESE	RICAVI		
100	Spese correnti				
3	SPESE				
3000.000	Indennità commissione AAP	500.00		500.00	
3100.000	Materiale di cancelleria	2'000.00		2'000.00	
3101.000	Acquisto contatori	10'000.00		10'000.00	
3101.001	Acquisto attrezzature	1'000.00		1'000.00	
3120.000	Energia elettrica	50'000.00		50'000.00	
3130.001	Spese postali	1'200.00		1'200.00	
3130.002	Spese d'incasso	1'000.00		1'000.00	
3130.003	Spese telefoniche impianto	0.00		500.00	
3130.004	Partecipazione agli oneri del comune	75'000.00		75'000.00	
3130.005	Associazione acquedotti	2'000.00		2'000.00	
3132.000	Consulenze, perizie legali e finanziarie	1'500.00		1'500.00	
3132.001	Analisi dell'acqua	4'000.00		4'000.00	
3134.000	Spese assicurative	4'700.00		4'700.00	
3143.000	Manutenzione impianti	50'000.00		50'000.00	
3143.001	Manutenzione stazione di pompaggio e bacini	20'000.00		20'000.00	
3151.000	Manutenzione contatori	500.00		500.00	
3199.000	Altri costi	500.00		500.00	
3637.001	Restituzione differenza tasse di consumo	1'500.00		1'500.00	
3638.000	Azione 1 centesimo	3'050.00		3'400.00	
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	
	TOTALE SPESE	228'450.00		229'300.00	
	SALDO		228'450.00	229'300.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

AAP S.Antonino	
Data	09-11-2020
Pagina	8

1	SPESE	PREVENTIVO 2021		PREVENTIVO 2020	
		SPESE	RICAVI		
110	Interessi passivi e rettifiche tasa utenza				
3	SPESE				
3181.000	Perdite su crediti	1'000.00		1'000.00	
3401.000	Interessi sul prestito del comune	7'500.00		7'500.00	
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	
	TOTALE SPESE	8'500.00		8'500.00	
	SALDO		8'500.00	8'500.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

AAP S.Antonino	
Data	09-11-2020
Pagina	9

1	SPESE	PREVENTIVO 2021		PREVENTIVO 2020	
		SPESE	RICAVI		
190	Ammortamenti				
3	SPESE				
3300.300	Ammort. pian. di altre opere del genio civile	83'500.00		70'200.00	
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	
	TOTALE SPESE	83'500.00		70'200.00	
	SALDO		83'500.00	70'200.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

AAP S.Antonino	
Data	09-11-2020
Pagina	10

2	RICA VI	PREVENTIVO 2021		PREVENTIVO 2020	
		SPESE	RICA VI		
200	Tasse				
4	RICA VI				
4240.000	Tasse per servizi amministrativi		17'000.00	17'000.00	
4240.001	Tasse di consumo e noleggio contatori		285'000.00	305'000.00	
4240.002	Tasse per nuovi allacciamenti		20'000.00	10'000.00	
4240.003	Tasse per uso temporaneo AAP		3'000.00	1'500.00	
	TOTALE RICA VI		325'000.00	333'500.00	
	TOTALE SPESE	0.00		0.00	
	SALDO	325'000.00		-333'500.00	



ALLEGATO 1
RIASSUNTO PREVENTIVO MCA2
PER ANNO 2021

AAP S.Antonino	
Data	09-11-2020
Pagina	1 / 2
<i>Comuni Ticino v1.4</i>	

CONTO ECONOMICO <i>(senza imputazioni interne)</i>	PREVENTIVO 2021	PREVENTIVO 2020
Spese operative	312'950.00	300'500.00
Ricavi operativi <i>(senza imposte comunali)</i>	325'000.00	333'500.00
RISULTATO OPERATIVO	12'050.00	33'000.00
Spese finanziarie	7'500.00	7'500.00
Ricavi finanziari	0.00	0.00
RISULTATO FINANZIARIO	-7'500.00	-7'500.00
RISULTATO ORDINARIO	4'550.00	25'500.00
Spese straordinarie	0.00	0.00
Ricavi straordinari	0.00	0.00
RISULTATO STRAORDINARIO	0.00	0.00
 Presunto risultato totale d'esercizio	 4'550.00	 25'500.00
 CONTO DEGLI INVESTIMENTI		
Uscite per investimenti	200'000.00	500'000.00
Entrate per investimenti	0.00	0.00
ONERE NETTO PER INVESTIMENTI	200'000.00	500'000.00
 CONTO DI FINANZIAMENTO		
ONERE NETTO PER INVESTIMENTI	200'000.00	500'000.00
AUTOFINANZIAMENTO	88'050.00	95'700.00
RISULTATO GLOBALE	-111'950.00	-404'300.00



ALLEGATO 1
RIASSUNTO PREVENTIVO MCA2
PER ANNO 2021

AAP S.Antonino	
Data	09-11-2020
Pagina	2 / 2
<i>Comuni Ticino v1.4</i>	

Calcolo Autofinanziamento Anno : 2021

4'550.00 + Risultato totale d'esercizio

83'500.00 + (33) Ammortamenti beni amministrativi

0.00 + (35) Versamenti in fondi e finanziamenti speciali

0.00 - (45) Prelievi da fondi e finanziamenti speciali

0.00 + (364) Rettifiche di valore prestiti dei beni amministrativi

0.00 + (365) Rettifiche di valore partecipazione dei beni amministrativi

0.00 + (366) Ammortamenti contributi per investimenti

0.00 + (389) Versamenti al capitale proprio

0.00 - (489) Prelievi da capitale proprio

88'050.00

AUTOFINANZIAMENTO

Risultato dei servizi autofinanziati

Conti
3511 / 4511



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

AAP S. Antonino	
Allegato 2: Ammortamenti	
Pagina	1

Tabella ammortamenti

N. Conto	Opera	Situazione di bilancio					Politica di ammortamento		
		Valore di bilancio al 1.1.2020	Investimenti previsti 2020	Ammortamenti previsti 2020	Ammortamenti Strordinari 2020	Valore di bilancio al 1.1.2021	Base di calcolo ammortamenti	%	Ammortamenti
		A	B	C1	C2	A + B - C1 - C2	D	T	D * T
Canalizzazioni e impianti diversi									
1403.100	Canalizzazione e impianti diversi	1'922'500.00	190'000.00	53'400.00		2'059'100.00	2'307'969.10	2.5%	57'700.00
1403.101	Potenziamento acquedotto	138'100.00		16'800.00		121'300.00	671'916.67	2.5%	16'800.00
Arredamenti e macchine									
146.010	Impianti e stazione di pompaggio	41'000.00		0.00		41'000.00	41'000.00	20.0%	8'300.00
Altri investimenti									
1429.000	Studio nuovi sistemi di dosaggio	3'000.00		0.00		3'000.00	3'000.00	20.0%	700.00
	Totali	2'104'600.00	190'000.00	70'200.00	0.00	2'224'400.00	3'023'885.77		83'500.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

Ricostruzione nel dettaglio delle posizioni a bilancio

N. Conto	Opera	Inizio	Fine	Valore di bilancio al 1.1.2019	Ammortamenti 2019	Investimenti effettuati nel 2019	Valore di bilancio al 1.1.2020
				A	B	C	D (A + C - B)
141.01	Canalizzazione e impianti diversi			1'901'500.00	68'940.05	89'940.05	1'922'500.00
	Investimenti terminati o terminabili entro il 31.12.2019			1'901'500.00	68'940.05	87'341.75	1'919'901.70
	Investimenti terminati come a elenco di dettaglio	2009	2019	1'901'500.00	68'940.05	87'341.75	1'919'901.70
	Investimenti presunti ancora in corso d'opera al 31.12.2019			0.00	0.00	2'598.30	2'598.30
	Rifacimento condotta via Boschetti/via Girono	2019	2020	0.00		2'598.30	2'598.30



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

AAP S. Antonino	
Allegato 2: Ammortamenti	
Pagina	3

Ricapitolazione investimenti - base di calcolo ammortamenti

N. Conto	Opera	Inizio	Fine	Valore investimenti al 1.1.2019	Investimenti effettuati nel 2019	Valore investimenti al 31.12.2019	Sostanza ammort. completamente	Investimenti previsti 2020	Base di calcolo per ammort. 2021
				A	B	C (A+B)		D	E (C+D)
141.01	Canalizzazione e impianti diversi			2'118'029.05	89'940.05	2'207'969.10	0.00	190'000.00	2'397'969.10
	Investimenti terminati o terminabili entro il 31.12.2020			2'118'029.05	89'940.05	2'207'969.10	0.00	100'000.00	2'307'969.10
	Investimenti terminati come a elenco di dettaglio	2009	2019	2'118'029.05	87'341.75	2'205'370.80			2'205'370.80
	Rifacimento condotta via Boschetti/via Girono	2019	2020		2'598.30	2'598.30		100'000.00	102'598.30
	<i>Sugli investimenti terminati entro la fine dell'anno verranno calcolati gli ammortamenti sul valore di investimento</i>								
	Investimenti presunti ancora in corso d'opera al 31.12.2020			0.00	0.00	0.00		90'000.00	90'000.00
	Rifacimento condotta via Pianca	2020				0.00		70'000.00	70'000.00
	Diversi investimenti	2020	2020			0.00		20'000.00	20'000.00
	<i>Sugli investimenti ancora in corso d'opera non si calcolano ammortamenti</i>								

