

PREVENTIVO 2020



Azienda Acqua Potabile

del comune di Sant'Antonino

Ottobre 2019



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

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 2020

AAP S.Antonino	
Data	05-11-2019
Pagina	1

DICASTERO	RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO PREVENTIVO 2020			
	SPESE CORRENTI		RICAVI CORRENTI	
1 SPESE	308'000.00	100.00 %	0.00	0.00 %
2 RICAVI	0.00	0.00 %	331'500.00	107.63 %
TOTALI	308'000.00	100.00 %	331'500.00	107.63 %
AVANZO D'ESERCIZIO	23'500.00	7.63 %		
TOTALI A PAREGGIO	331'500.00		331'500.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

AAP S. Antonino	
Data	05-11-2019
Pagina	2

RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO
PRIMA RICAPITOLAZIONE
SPESE %

		RICAPITOLAZIONE		RICAVI	
		SPESE	%		%
1	SPESE				
100	Spese correnti	229'300.00	74.45	0.00	0.00
110	Interessi passivi e rettifiche tasso utenza	8'500.00	2.76	0.00	0.00
190	Ammortamenti	70'200.00	22.79	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	308'000.00		0.00	
	<i>Maggior spesa</i>			308'000.00	
2	RICAVI				
200	Tasse	0.00	0.00	331'500.00	107.63
	TOTALE PER DICASTERO	0.00		331'500.00	
	<i>Maggior ricavo</i>	331'500.00			
TOTALI		308'000.00	100.00 %	331'500.00	107.63 %
AVANZO D'ESERCIZIO		23'500.00	7.63 %		
TOTALI A PAREGGIO		331'500.00		331'500.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

AAP S.Antonino	
Data	05-11-2019
Pagina	3

Gestione Corrente

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO - RIASSUNTO

	PREVENTIVO 2020	PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
3 SPESE	308'000.00		
30 Spese per il personale	500.00		
31 Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	224'900.00		
33 Ammortamenti beni amministrativi	70'200.00		
34 Spese finanziarie	7'500.00		
36 Spese di trasferimento	4'900.00		
4 RICAVI	331'500.00		
42 Tasse e retribuzioni	331'500.00		



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

AAP S.Antonino	
Data	05-11-2019
Pagina	4

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2020	PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
3	100.00	SPESE	308'000.00		
30	0.16	Spese per il personale	500.00		
300	0.16	Autorità e commissioni	500.00		
3000	0.16	Stipendi e onorari ad autorità e commissioni	500.00		
31	73.02	Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	224'900.00		
310	4.22	Spese per materiale e merci	13'000.00		
3100	0.65	Materiale d'ufficio	2'000.00		
3101	3.57	Acquisto di -Materiale d'esercizio e di consumo	11'000.00		
312	16.23	Approvvigionamento e smaltimento (BA)	50'000.00		
3120	16.23	Approvvigionamento e smaltimento (BA)	50'000.00		
313	29.19	Prestazioni per servizi e onorari	89'900.00		
3130	25.88	Servizi di terzi	79'700.00		
3132	1.79	Onorari di consulenti esterni, periti, esperti	5'500.00		
3134	1.53	Premi assicurazione cose, RC e altre assicurazioni non del personale	4'700.00		
314	22.73	Manutenzioni immobili dei BA	70'000.00		
3143	22.73	Manutenzione altre opere del genio civile	70'000.00		
315	0.16	Manutenzione beni mobili e immateriali	500.00		
3151	0.16	Manutenzione macchine, apparecchiature, veicoli	500.00		
318	0.32	Rettifica di valore e perdite su crediti	1'000.00		
3181	0.32	Perdite effettive su crediti	1'000.00		
319	0.16	Spese d'esercizio diverse	500.00		
3199	0.16	Altre spese d'esercizio	500.00		



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

AAP S.Antonino	
Data	05-11-2019
Pagina	5

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2020	PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
33	22.79	Ammortamenti beni amministrativi	70'200.00		
330	22.79	Ammortamenti investimenti materiali	70'200.00		
3300	22.79	Ammortamenti pianificati di investimenti materiali	70'200.00		
34	2.44	Spese finanziarie	7'500.00		
340	2.44	Spese per interessi	7'500.00		
3401	2.44	Interessi passivi per debiti a breve e lungo termine	7'500.00		
36	1.59	Spese di trasferimento	4'900.00		
363	1.59	Contributi ad enti pubblici e a terzi	4'900.00		
3637	0.49	Contributi ad economie private	1'500.00		
3638	1.10	Contributi all'estero	3'400.00		



**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

AAP S.Antonino	
Data	05-11-2019
Pagina	6

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2020	PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
4	100.00	RICAVI	331'500.00		
42	100.00	Tasse e retribuzioni	331'500.00		
424	100.00	Tasse d'uso e per prestazioni di servizio	331'500.00		
4240	100.00	Tasse d'uso e per prestazioni di servizio	331'500.00		



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

AAP S. Antonino	
Data	05-11-2019
Pagina	7

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



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

AAP S.Antonino	
Data	05-11-2019
Pagina	8

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



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

AAP S.Antonino	
Data	05-11-2019
Pagina	9

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



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

AAP S.Antonino	
Data	05-11-2019
Pagina	10

2	RICAVI	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
200	Tasse				
4	RICAVI				
4240.000	Tasse per servizi amministrativi		15'000.00		
4240.001	Tasse di consumo e noleggio contatori		305'000.00		
4240.002	Tasse per nuovi allacciamenti		10'000.00		
4240.003	Tasse per uso temporaneo AAP		1'500.00		
	TOTALE RICAVI		331'500.00		
	TOTALE SPESE	0.00			
	SALDO	331'500.00			



ALLEGATO 1
RIASSUNTO PREVENTIVO MCA2
PER ANNO 2020

AAP S. Antonino	
Data	05-11-2019
Pagina	1 / 2
	<i>Comuni Ticino v1.4</i>

CONTO ECONOMICO <i>(senza imputazioni interne)</i>	PREVENTIVO 2020
Spese operative	300'500.00
Ricavi operativi <i>(senza imposte comunali)</i>	331'500.00
RISULTATO OPERATIVO	31'000.00
Spese finanziarie	7'500.00
Ricavi finanziari	0.00
RISULTATO FINANZIARIO	-7'500.00
RISULTATO ORDINARIO	23'500.00
Spese straordinarie	0.00
Ricavi straordinari	0.00
RISULTATO STRAORDINARIO	0.00
 Presunto risultato totale d'esercizio	 23'500.00
 CONTO DEGLI INVESTIMENTI	
Uscite per investimenti	500'000.00
Entrate per investimenti	0.00
ONERE NETTO PER INVESTIMENTI	500'000.00
 CONTO DI FINANZIAMENTO	
ONERE NETTO PER INVESTIMENTI	500'000.00
AUTOFINANZIAMENTO	93'700.00
 RISULTATO GLOBALE	 -406'300.00



ALLEGATO 1
RIASSUNTO PREVENTIVO MCA2
PER ANNO 2020

AAP S.Antonino	
Data	05-11-2019
Pagina	2 / 2
<i>Comuni Ticino v1.4</i>	

Calcolo Autofinanziamento Anno : 2020

23'500.00 + Risultato totale d'esercizio

70'200.00 + (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

93'700.00

AUTOFINANZIAMENTO

Risultato dei servizi autofinanziati

Conti
3511 / 4511



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

AAP S. Antonino	
Allegato 2: Ammortamenti	
Pagina	1

Tabella ammortamenti

N. Conto	Opera	Situazione di bilancio					Politica di ammortamento		
		Valore di bilancio al 1.1.2019	Investimenti previsti 2019	Ammortamenti previsti 2019	Ammortamenti Strordinari 2019	Valore di bilancio al 1.1.2020	Base di calcolo ammortamenti	%	Ammortamenti
		A	B	C1	C2	A + B - C1 - C2	D	T	D * T
Canalizzazioni e impianti diversi									
141.01	Canalizzazione e impianti diversi	1'901'500.00	135'000.00	60'900.00	15'000.00	1'960'600.00	2'132'535.00	2.5%	53'400.00
141.02	Potenziamento acquedotto	154'900.00		16'800.00		138'100.00	671'916.67	2.5%	16'800.00
Arredamenti e macchine									
146.01	Impianti e stazione di pompaggio	0.00		0.00		0.00	0.00	20.0%	0.00
	Totali	2'056'400.00	135'000.00	77'700.00	15'000.00	2'098'700.00	2'804'451.67		70'200.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

AAP S.Antonino	
Allegato 2: Ammortamenti	
Pagina	2

Ricostruzione nel dettaglio delle posizioni a bilancio

N. Conto	Opera	Inizio	Fine	Valore di bilancio al 1.1.2018	Ammortamenti 2018	Investimenti effettuati nel 2018	Valore di bilancio al 1.1.2019
				A	B	C	D (A + C - B)
141.01	Canalizzazione e impianti diversi			1'849'800.00	141'585.80	193'285.80	1'901'500.00
	Investimenti terminati o terminabili entro il 31.12.2018			1'623'880.65	141'585.80	120'087.75	1'602'382.60
	Valore iniziale al 31.12.2008			36'273.85	36'273.85		0.00
	Investimenti terminati come a elenco di dettaglio	2009	2018	1'587'606.80	105'311.95	120'087.75	1'602'382.60
	Investimenti presunti ancora in corso d'opera al 31.12.2018			225'919.35	0.00	73'198.05	299'117.40
	Risanamento serbatoio Ronco Margnoni	2016	2019	225'919.35		73'198.05	299'117.40



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

AAP S. Antonino	
Allegato 2: Ammortamenti	
Pagina	3

Ricapitolazione investimenti - base di calcolo ammortamenti

N. Conto	Opera	Inizio	Fine	Valore investimenti al 1.1.2018	Investimenti effettuati nel 2018	Valore investimenti al 31.12.2018	Sostanza ammort. completamente	Investimenti previsti 2019	Base di calcolo per ammort. 2020
				A	B	C (A+B)		D	E (C+D)
141.01	Canalizzazione e impianti diversi			1'939'249.20	193'285.80	2'132'535.00	-15'000.00	135'000.00	2'252'535.00
	Investimenti terminati o terminabili entro il 31.12.2019			1'939'249.20	193'285.80	2'132'535.00	-15'000.00	15'000.00	2'132'535.00
	Valore iniziale al 31.12.2008			0.00		0.00			0.00
	Investimenti terminati come a elenco di dettaglio	2009	2018	1'713'329.85	120'087.75	1'833'417.60	-15'000.00		1'818'417.60
	Risanamento serbatoio Ronco Margnoni	2016	2019	225'919.35	73'198.05	299'117.40		15'000.00	314'117.40
	<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 31.12.2019			0.00	0.00	0.00		120'000.00	120'000.00
	Rifacimento condotta via Boschetti	2019				0.00		50'000.00	50'000.00
	Rifacimento condotta via Pianca	2019				0.00		50'000.00	50'000.00
	Diversi investimenti	2019	2019			0.00		20'000.00	20'000.00
	<i>Sugli investimenti ancora in corso d'opera non si calcolano ammortamenti</i>								



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

AAP S. Antonino	
Allegato 2: Ammortamenti	
Pagina	4

Ricapitolazione investimenti - Dettaglio investimenti chiusi

Opera	Inizio	Fine	Valore dell'investimento	Opera	Inizio	Fine	Valore dell'investimento
Anno 2009	Ammort. completo nel 2049		0.00	Anno 2014	Ammort. completo nel 2054		133'443.15
Sostituzione pompe Boschetti	2008	2009	0.00	Rifacimento via Paiardi	2014	2014	133'443.15
Rivestimento serbatoio Cà Gilard	2008	2009	0.00	Anno 2015	Ammort. completo nel 2055		307'002.05
Anno 2010	Ammort. completo nel 2050		104'244.60	Sostituzione condotta zona Paiardi	2006	2015	221'000.00
Sostituzione condotta zona AlpTransit	2008	2010	29'593.85	Sostituzione condotta zona Paiardi	2006	2015	34'375.30
Rifacimento condotta via Strecce - tratto Nord	2009	2010	74'650.75	Sostituzione condotta via Campisci	2015	2015	29'230.50
Anno 2011	Ammort. completo nel 2051		241'147.85	Taglio piante a protezione sorgente Ronco Rossi	2015	2015	0.00
Rifacimento condotta via della Posta	2009	2011	229'276.50	Sostituzione condotta in Centro paese	2015	2015	22'396.25
Rifacimento condotta via Campöia	2011	2011	11'871.35	Anno 2016	Ammort. completo nel 2056		27'451.65
Anno 2012	Ammort. completo nel 2052		254'360.80	Nuove saracinesche e nuovo idrante in via Curtoni	2016	2016	14'505.95
Rifacimento condotta via Strecce - Tratto sud	2009	2012	126'765.90	Studio per l'interscambio delle acque fra comuni	2014	2016	0.00
Rifacimento condotta via Pedemontana	2009	2012	92'594.90	Nuova vasca bacino Ronco Rossi	2016	2016	12'945.70
Sostituzione condotta Stradonino	2012	2012	35'000.00	Anno 2017	Ammort. completo nel 2057		470'888.60
Anno 2013	Ammort. completo nel 2053		72'296.35	Credito quadro di investimento	2012	2016	470'888.60
Rifacimento condotta via della Chiesa	2009	2013	2'859.10	Anno 2018	Ammort. completo nel 2058		222'582.55
Rifacimento condotta via Morobbi	2010	2013	4'867.05	Rifacimento condotta via Vignaccia - via Municipio	2016	2018	139'020.35
Rifacimento condotta via Ronco Gorda	2011	2013	27'259.95	Rifacimento condotta via Morobbi	2016	2018	34'000.75
Rifacimento condotta via Margnoni	2012	2013	37'310.25	Rilievi tracciamenti del pozzo AAP	2016	2018	13'700.05
				Rifacimento condotta via Biaggini - vicolo Nonnella	2016	2018	35'861.40
				Totale investimenti	2009	2018	1'833'417.60