



Municipio di S. Antonino

Via Municipio 10, 6592 S. Antonino

Tel. 091 850 20 90 cancelleria@santonino.ch
Fax 091 850 20 99 http://www.santonino.ch
Ccp 65-791-4

S. Antonino, ottobre 2022

MESSAGGIO MUNICIPALE N. 11/22: Preventivo 2023 dell'Azienda acqua potabile

=====

Egregio signor Presidente,

Gentili signore e Egregi signori Consiglieri,

sottoponiamo al vostro esame e approvazione il preventivo 2023 dell'Azienda acqua potabile che chiude con una prevista maggiore entrata operativa di fr. 3'080.00.

	Preventivo 2023	Preventivo 2022
+ Totale ricavi correnti	342'500.00	340'000.00
./ Totale spese correnti	237'920.00	233'350.00
./ Ammortamenti	101'500.00	100'680.00
Avanzo d'esercizio netto	3'080.00	5'970.00

La cifra d'affari messa a preventivo per l'anno 2023 tiene conto dell'ultima fatturazione disponibile con aggiunta la valutazione delle tasse basi derivanti dai nuovi insediamenti abitativi che dovrebbe permettere di contenere il minor fatturato derivante dai consumi.

Per quanto riguarda le spese correnti ci si è allineati ai parametri di crescita della spesa adottati a livello comunale che prevede un aumento del 3% per le spese correnti in generale non fisse e un aumento dell'8% per quanto riguarda l'elettricità calcolata sui costi 2021. Nelle voci di dettaglio forniremo le spiegazioni puntuali delle varie modifiche apportate al precedente preventivo.

Il dettaglio degli ammortamenti è derivante dal sistema di calcolo a quote costanti e meglio come specificato dalla tabella in calce alle cifre di preventivo.

Permane l'"Azione 1 centesimo" che vede devolvere un centesimo per ogni metro cubo di acqua potabile consumata dall'utenza e, in linea con le previsioni di consumo degli anni precedenti, si ipotizza un contributo di 2'800.— franchi, voce di spesa questa direttamente influenzata dai consumi al m3.

La qualità dell'acqua erogata è costantemente monitorata secondo le prescrizioni di legge avvalendosi del Laboratorio cantonale ed essa si attesta sempre di buona qualità soddisfacendo i requisiti imposti dalla Legge sulle derrate alimentari. I risultati di queste analisi sono periodicamente affissi all'albo comunale e pure consultabili nel nostro portale Internet.

L'annunciato inizio della sostituzione dei contatori AAP con il sistema di telelettura prosegue. È verosimile che nel 2023 non si concluderà ancora la campagna e pertanto, per gli ultimi abbonamenti dove non si è ancora proceduto con la sostituzione, si invierà ancora la tradizionale cartolina di lettura.

Con l'anno 2023 avrebbe dovuto entrare in vigore il nuovo Regolamento per il servizio AAP con le relative modifiche al tariffario. Considerato come sia pendente un ricorso contro la seduta di Consiglio comunale tenutasi il 13 giugno 2022 che ne preclude la crescita in giudicato, non è possibile sapere se la fatturazione

2023 terrà già conto del nuovo sistema o dell'attuale. Per la valutazione del preventivo si è considerata la fatturazione ponderata sull'attuale ordinanza.

Gli investimenti previsti nel 2023 prevedono di proseguire con gli ammodernamenti sulle condotte in concomitanza ai cantieri stradali, nonché l'acquisto di una nuova partita di contatori AAP. Anche in considerazione del citato ricorso, è difficile fare una previsione di quanto ammonteranno gli investimenti nel 2023 poiché saranno fortemente condizionati dall'inizio o meno di un grosso cantiere il cui credito è stato richiesto proprio in quella seduta. Qualora l'investimento iniziasse, si stima possano raggiungere fr. 300'000.00.

Il presente preventivo è in linea con quanto definito a Piano finanziario.

MODIFICA DA **AZIENDA ACQUA POTABILE A SERVIZIO ACQUA POTABILE**

Con il nuovo regolamento del Servizio Acqua Potabile approvato nella seduta del 13.06.2022 è stata sancita la qualifica di servizio e non più di azienda. Questo comporterà l'unificazione delle attuali due contabilità in un unico documento con l'innesto dei conti ora definiti nella contabilità dell'Azienda Acqua Potabile nel dicastero del comune 700.

Per semplificazione, una volta unificate le due contabilità, il funzionamento del Servizio Acqua Potabile sarà analogo al dicastero 710 (fognatura) e 720 (rifiuti) con la gestione del relativo Fondo del Capitale Proprio.

Considerato come contro quel Consiglio comunale è pendente un ricorso al Consiglio di Stato, il nuovo regolamento, che prevedeva l'entrata in vigore con il 2023, è sospeso poiché non ancora cresciuto in giudicato. Ciò comporta che il regolamento precedente rimane in vigore.

La prassi adottata fin qui viene pertanto mantenuta e al Consiglio Comunale presentato un preventivo distinto per il Comune e uno per l'Azienda Acqua Potabile.

Qualora la crescita in giudicato arrivasse ancora entro il 31.12.2022, l'unificazione avverrà de facto già a partire dalla contabilità 2023 e i valori di preventivo sottoposti all'approvazione nel messaggio xx/2022 saranno integrati nei conti comunali.

Caso contrario, verrà ancora allestita una contabilità separata e il bilancio sarà unificato l'anno successivo la crescita in giudicato del nuovo regolamento. Questa prassi non ha nessun influsso sulla Gestione corrente unificata anziché indipendente.

COMMENTO AI SINGOLI CONTI DELLA GESTIONE CORRENTE

1. SPESE

100 – SPESE DIVERSE

Come indicato nell'introduzione, è stato considerato un rincaro generale del 3%. Di seguito, prima dei commenti puntuali, presentiamo un riassunto di quelle voci che riteniamo siano influenzate da questo tasso di crescita della spesa.

Conto	descrizione	Preventivo	2022	2023
3100.000	Materiale di cancelleria		2'000.00	2'060.00
3101.000	Acquisto contatori		1'000.00	1'030.00
3101.001	Acquisto attrezzature		1'000.00	1'030.00
3143.000	Manutenzione impianti		40'000.00	41'200.00
3143.001	Manutenzione stazione di pompaggio e bacini		15'000.00	15'450.00

Conto	descrizione	Preventivo	2022	2023
3100.000	Materiale di cancelleria		2'000.00	2'060.00

La spesa è generata principalmente dalla stampa delle cartoline di autolettura. Il rimanente è formato dalla stampa dei preventivi, consuntivi e dalla rilegatura dei documenti ufficiali concernenti l'AAP. Il materiale di cancelleria usato per l'amministrazione è invece riversato al comune in modo forfettario nella voce Partecipazione agli oneri del comune.

Conto	descrizione	Preventivo	2022	2023
3101.000	Acquisto contatori		1'000.00	1'030.00

Come accennato in apertura del messaggio, prosegue la sostituzione dei contatori AAP con i nuovi contatori che prevedono l'autolettura. In considerazione di questo, gli acquisti vanno inseriti a bilancio e non in Gestione corrente. Di principio quindi, sotto questa voce, per ora rimangono solo quei contatori che vengono acquistati come manutenzione a conseguenza di un guasto.

Il costo dei nuovi contatori, in precedenza inseriti in questa voce, viene addebitata alla gestione corrente negli ammortamenti pianificati su una durata di vita di 8 anni.

Conto	descrizione	Preventivo	2022	2023
3120.000	Energia elettrica		50'000.00	54'000.00

L'energia elettrica è fortemente condizionata dalle condizioni atmosferiche durante l'anno e la necessità di approvvigionamento dell'utenza. È pertanto difficile poter stimare a priori il costo di questa voce, ma si ritiene che questo importo possa indicare una spesa media fra le oscillazioni che annualmente si propongono. Come anticipato in apertura, sull'energia elettrica si considera un aumento medio dell'8%.

Conto	descrizione	Preventivo	2022	2023
3134.000	Spese assicurative		6'600.00	5'000.00

Nel corso dell'anno è stata sottoscritta una nuova polizza d'assicurazione che permetterà un risparmio sul premio a pari condizioni. Da qui la diminuzione preventivata.

Conto	descrizione	Preventivo	2022	2023
3637.001	Restituzione differenza tasse di consumo		1'500.00	1'500.00

Alcuni nostri concittadini sono allacciati alla rete di distribuzione dell'acqua potabile del comune di Cadenazzo e di Bellinzona (quartiere Camorino) in quanto nella zona dove abitano non vi sono nostre condotte dell'acqua potabile. Considerato come le rispettive aziende applicano delle tariffe superiori a quella di S. Antonino, il Municipio ha ritenuto opportuno corrispondere a questi utenti la differenza. Il costo degli ultimi anni suggerisce un aumento della voce di spesa.

Conto	descrizione	Preventivo	2022	2023
3638.000	Azione 1 centesimo		3'000.00	2'800.00

Come per gli anni passati viene promossa l'azione 1 centesimo per ogni metro cubo di acqua consumata dall'utenza e devoluta a fini benefici. In funzione degli effettivi m3 erogati, questa voce può avere in sede di consuntivo delle differenze anche importanti.

110 – INTERESSI E AMMORTAMENTI

Conto	descrizione	Preventivo	2022	2023
3181.000	Perdite su crediti		1'000.00	100.00

Si constata come, fortunatamente, non ci siano grossi problemi legati all'incasso delle fatture emesse dall'Azienda Acqua Potabile e, pertanto, il rischio di perdite su crediti è marginale. Per questo motivo si è optato per inserire a preventivo un importo simbolico.

Conto	descrizione	Preventivo	2022	2023
3401.000	Interessi sul prestito del comune		7'500.00	9'000.00

L'importo degli interessi sul prestito del comune viene calcolato sulla media del possibile indebitamento dell'Azienda Acqua Potabile al tasso d'interesse medio comunale. L'aumento segue quindi l'evoluzione del tasso medio calcolato a livello comunale che si attesta ora allo 0.42% (vedi tabella riassuntiva dei debiti e interessi in appendice al preventivo del Comune) e il previsto aumento del debito nei confronti del comune.

Conto	descrizione	Preventivo	2022	2023
3300.300	Ammortamenti opere del genio civile		75'300.00	75'300.00
3300.600	Ammortamenti beni mobili		18'350.00	22'000.00
3300.900	Ammortamenti investimenti immateriali		4'200.00	4'200.00

Gli ammortamenti ordinari sono stati calcolati come alla tabella in appendice ai conti e sulla sostanza ammortizzabile al 1° gennaio 2023 sulla base delle direttive della Legge Organica Comunale e in particolare conformemente alle indicazioni dell'articolo 13 del Regolamento sulla gestione finanziaria e sulla contabilità dei comuni.

2. RICAVI

200 – RICAVI DIVERSI

Conto	descrizione	Preventivo	2022	2023
4240.000	Tasse per servizi amministrativi		12'000.00	14'500.00

L'aumento è un adeguamento ai precedenti consuntivi.

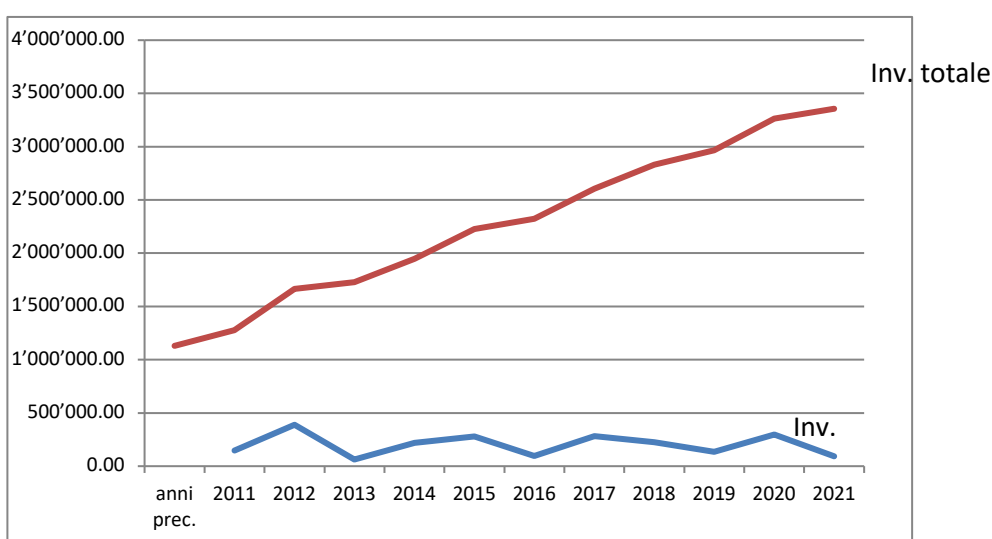
Conto	descrizione	Preventivo	2022	2023
4240.000	Tasse di consumo e noleggio contatori		305'000.00	305'000.00
4240.001	Tasse per nuovi allacciamenti		20'000.00	20'000.00
4240.002	Tasse per uso temporaneo AAP		3'000.00	3'000.00

La cifra obbiettivo che era stata fissata con il preventivo 2022 non ha ancora potuto essere verificata poiché la fatturazione avverrà solo a fine anno. Si ritiene comunque, analizzata anche la fatturazione 2021, che l'importo per le tasse di consumo e noleggio contatori sia realistica in considerazione dei nuovi insediamenti.

CONTO INVESTIMENTI

Conformemente ai disposti dell'articolo 18 del Regolamento sulla gestione finanziaria e sulla contabilità dei comuni, il preventivo del conto investimenti ha solamente valore programmatico, non deve essere votato dal Legislativo e gli importi esposti sono riferiti all'investimento previsto nel corso dell'anno e non necessariamente al costo totale dell'opera.

Sarà premura del Municipio licenziare i relativi messaggi d'investimento sulle opere programmate per l'anno 2023 (e seguenti) e non ancora autorizzate dal Consiglio Comunale o stanziare le necessarie deleghe. Nel grafico sottostante si evince l'evolversi degli investimenti nel corso dell'ultimo decennio.



L'evoluzione considera gli investimenti negli ultimi anni, cumulandoli a quanto già fatto nel periodo precedente dell'analisi a partire dal 2004. Se nell'andamento medio del decennio si denota una certa fluttuazione ricorrente, si può notare come nel periodo di analisi l'investimento totale che supera abbondantemente i 3 mio sta a testimoniare lo sforzo continuo nel preservare l'ottimo stato della rete.

Indicativamente i lavori prevedibili per l'anno 2023 sono stimati in fr. 350'000.00 e gli investimenti riassunti qui di seguito.

<u>Descrizione</u>	<u>Investimento 2023</u>
Interventi sulle condotte	250'000.00
Bacino Rivette	50'000.00
Trasmissione dati	50'000.00
Investimento totale 2023	350'000.00

A conclusione di quanto esposto, invitiamo l'Onorando Consiglio comunale a voler risolvere:

- **E' approvato il Preventivo 2023 dell'Azienda acqua potabile di S. Antonino che indica i seguenti totali:**

Spese di gestione corrente	fr. 339'420.00
Ricavi di gestione corrente	fr. 342'500.00
Avanzo d'esercizio	fr. 3'080.00

PER IL MUNICIPIO:

IL SINDACO:

IL SEGRETARIO:

Simona Zinniker

Davide Vassalli

Commissione incaricata dell'esame: Gestione

Approvato con risoluzione municipale n. 1503 del 24 ottobre 2022