

Azienda Comunale Acqua Potabile



Preventivo 2021

**Messaggio Municipale accompagnante i conti preventivi dell'Azienda Comunale Acqua Potabile di Rovio per l'anno 2021**

Onorevole Signor Presidente
Onorevoli Signore e Signori Consiglieri,

Il presente messaggio propone al vostro esame, per approvazione, i conti preventivi dell'Azienda comunale acqua potabile di Rovio per l'anno 2021.

Il risultato d'esercizio dell'Azienda comunale acqua potabile è così composto:

SPESE CORRENTI	fr.	197'850.00
./. RICAVI CORRENTI	fr.	163'800.00
DISAVANZO D'ESERCIZIO	fr.	34'050.00

Il preventivo 2021 presenta un disavanzo di gestione corrente di fr. 34'050.-- a fronte di un preventivo 2020 che prevedeva un disavanzo d'esercizio di fr 21'775.--, con un onere netto per investimenti di fr. 120'000 e un autofinanziamento pari a fr. 18'550.--.

Considerazioni di carattere generale

L'Azienda comunale acqua potabile di Rovio (ACAP) è gestita conformemente alla Legge sulla municipalizzazione dei servizi pubblici (LMSP) e dispone di contabilità propria. Come azienda con contabilità propria è tenuta ad evidenziare tutte le spese ed i ricavi di sua competenza.

Ricordiamo che, secondo le attuali disposizioni di legge, gli ammortamenti amministrativi vengono calcolati in modo lineare con delle percentuali che tengono conto della reale durata di vita di ogni bene aziendale.

Anche nel 2021 è confermata l'azione di sostegno denominata: "Contributo di solidarietà ai Paesi in via di sviluppo" che però non prevede più di devolvere un centesimo per ogni metro cubo di acqua potabile consumata dall'utenza ma un contributo forfettario da decidere di anno in anno.

Dal profilo prettamente tecnico si conferma come la qualità dell'acqua erogata è costantemente monitorata secondo le prescrizioni di Legge avvalendosi del Laboratorio cantonale e si attesta sempre di buona qualità soddisfacendo i requisiti della potabilità imposti dalla Legge sulle derrate alimentari.

Nel corso del 2020 è emersa la problematica della presenza dei metaboliti del clorotalonil con un valore superiore al limite di legge. Questi valori, come indicato dall'Ufficio Federale di Sanità Pubblica e dal Laboratorio Cantonale, non compromettono la potabilità. Il Municipio sta valutando, in collaborazione con il Comune di Melano e il Cantone, le possibili soluzioni da implementare a breve-medio termine per risolvere il problema, quali ad esempio la miscelazione dell'acqua con altre fonti.

Nel 2020 sono inoltre sorti anche altri problemi legati alla manutenzione delle condotte dovuta alle continue perdite causate dalla vetustà. Ad oggi sono stati spesi ca. fr. 75'000.00 per la riparazione delle perdite.

A fine 2020 si prevede la votazione per il nuovo Regolamento sull'acqua potabile, che si basa sull'ultimo modello emesso dal Cantone per aggiornarsi alle nuove direttive tecniche e amministrative. Il Municipio ha già utilizzato le nuove tariffe per gli importi inseriti a preventivo.

Nonostante la buona situazione patrimoniale dell'Azienda, nel 2021 si prevede una revisione al rialzo delle tariffe di erogazione. Questa decisione è stata presa a seguito degli importanti investimenti da eseguire a breve termine per la sostituzione di tutte le condutture ormai vetuste e soggette ad alti costi di manutenzione, nonché per risolvere il problema dei metaboliti del clorotalonil.

Per quanto concerne gli investimenti, Il Municipio prevede:

- Manutenzione serbatoio Pozz Fr. 100'000.--
- Manutenzione serbatoio Sovaglia Fr. 20'000.--

Ricordiamo che le cifre sopra sono solo indicative e che verranno richiesti, per tutti gli investimenti, il relativo credito supportato da un preventivo.

Non essendo ancora riusciti a definire le strategie per la risoluzione del problema dei metaboliti non è stato inserito nessun importo negli investimenti. Qualora la soluzione dovesse essere trovata nel 2021 sarà premura del Municipio richiedere il credito per l'esecuzione dei lavori.

AMMINISTRAZIONE GENERALE

PREVENTIVO	2021	% Var.	2020
spese	fr. 46'450.00	-3.93%	fr. 48'350.00
./ . ricavi	fr. 0.00	0.00%	fr. 0.00
maggior spesa	fr. 46'450.00	-3.93%	fr. 48'350.00

Dicastero 029 – Altre Amministrazioni generali

318.05 - Analisi e verifiche

Preventivo 2021: Fr. 4'000.00 – Preventivo 2020: Fr. 1'500.00 – Maggior spesa: Fr. 2'500.00

A seguito del problema dei metaboliti del clorotalonil si è ritenuto opportuno aumentare la voce per poter effettuare dei controlli più regolarmente.

318.08 - Spese comunali per sorveglianza ed interventi

Preventivo 2021: Fr. 20'000.00 – Preventivo 2020: Fr. 15'000.00 – Maggior spesa: Fr. 5'000.00

318.19 - Rimborso spese prestazioni amministrative al Comune

Preventivo 2021: Fr. 4'500.00 – Preventivo 2020: Fr. 10'000.00 – Minor spesa: Fr. 5'500.00

Il preventivo è stato adeguato in base alla stima delle ore effettive svolte dagli operai e dall'amministrazione. La cifra che verrà indicata a consuntivo sarà pertanto sulla base delle ore effettivamente svolte a favore dell'azienda acqua potabile.

PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO

PREVENTIVO	2021	% Var.	2020
spese	fr. 98'800.00	29.45%	fr. 76'325.00
./ . ricavi	fr. 163'800.00	5.47%	fr. 155'300.00
maggior ricavo	fr. 65'000.00	-17.70%	fr. 78'975.00

Dicastero 700 – Approvvigionamento idrico

314.01 - Manutenzione impianti e condotte

Preventivo 2021: Fr. 60'000.00 – Preventivo 2020: Fr. 35'000.00 – Maggior spesa: Fr. 25'000.00

A causa della vetustà delle condutture si prevedono per il 2021 maggiori costi di manutenzione.

434.00 - Tassa base

Preventivo 2021: Fr. 90'000.00 – Preventivo 2020: Fr. 75'000.00 – Maggior ricavo: Fr. 15'000.00

434.01 - Tassa noleggio contatori

Preventivo 2021: Fr. 15'500.00 – Preventivo 2020: Fr. 10'000.00 – Maggior ricavo: Fr. 5'500.00

434.02 - Tassa al consumo

Preventivo 2021: Fr. 47'500.00 – Preventivo 2020: Fr. 45'000.00 – Maggior ricavo: Fr. 2'500.00

434.03 - Tasse piscine

Preventivo 2021: Fr. 0.00 – Preventivo 2020: Fr. 15'000.00 – Minor ricavo: Fr. 15'000.00

Come indicato nelle considerazioni di carattere generale gli importi indicati a preventivo sono stati calcolati con le tariffe del nuovo Regolamento.

436.03 - Rimborso rotture allacciamenti privati

Preventivo 2021: Fr. 500.00 – Preventivo 2020: Fr. 0.00 – Maggior ricavo: Fr. 500.00

Considerato come nel 2020 vi sono state diverse rotture nella parte di condotta a carico dei proprietari dell'immobile si è deciso di inserire la voce di rimborso a preventivo. Ricordiamo che da regolamento il responsabile dei lavori è il Comune, ma se l'allacciamento è di proprietà privata, in seguito i costi vengono rifatturati ai proprietari.

FINANZE E IMPOSTE

PREVENTIVO	2021	% Var.	2020
spese	fr. 52'600.00	0.38%	fr. 52'400.00
./ . ricavi	fr. 0.00	0.00%	fr. 0.00
maggior spesa	fr. 52'600.00	0.38%	fr. 52'400.00

Gli ammortamenti sono calcolati secondo le normative vigenti.

INVESTIMENTI

PREVENTIVO	2021	% Var.	2020
uscite	fr. 120'000.00	-63.65%	fr. 330'120.00
./. entrate	fr. 0.00	0.00%	fr. 0.00
Investimenti netti	fr. 120'000.00	-63.65%	fr. 330'120.00
./. ammortamenti	fr. 52'600.00	0.38%	fr. 52'400.00
saldo conto investimenti	fr. 67'400.00	-75.73%	fr. 277'720.00

Conformemente ai disposti dell'art. 18 del Regolamento sulla gestione finanziaria e sulla contabilità dei Comuni (versione vecchia valida per MCA1), il preventivo del conto investimenti ha solamente valore programmatico, non deve essere quindi votato dal Legislativo e gli importi esposti sono riferiti all'investimento previsto nel corso dell'anno e non necessariamente al costo totale dell'opera.

* * * * *

In considerazione di quanto espresso sopra, vi invitiamo quindi a voler

risolvere:

I conti preventivi dell'Azienda Comunale Acqua Potabile per la gestione corrente dell'esercizio 2021 che presentano:

- spese di gestione corrente di	fr.	197'850.00
- ricavi di gestione corrente di	fr.	163'800.00
- e quindi un disavanzo d'esercizio di	fr.	34'050.00

sono approvati.

Con i migliori Ossequi.

Il Sindaco: **PER IL MUNICIPIO**
Riccardo Costantini



Il Segretario:
Matteo Cortesi

Commissioni incaricate (art. 10 cpv. 1 RALOC):
 - Gestione

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

ACAP Rovio	
Data	22-10-2020
Pagina	5

DICASTERO	RICAPITOLAZIONE CONTO DI GESTIONE CORRENTE				PREVENTIVO 2020	
	PREVENTIVO 2021		2021		SPESE CORRENTI	RICAVI CORRENTI
	SPESE CORRENTI	%	RICAVI CORRENTI	%	SPESE CORRENTI	RICAVI CORRENTI
0 AMMINISTRAZIONE GENERALE	46'450.00	23.48 %	0.00	0.00 %	48'350.00	0.00
7 PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITC	98'800.00	49.94 %	163'800.00	82.79 %	76'325.00	155'300.00
9 FINANZE E IMPOSTE	52'600.00	26.59 %	0.00	0.00 %	52'400.00	0.00
T O T A L I	197'850.00	100.00 %	163'800.00	82.79 %	177'075.00	155'300.00
DISAVANZO D'ESERCIZIO						21'775.00
DISAVANZO D'ESERCIZIO			34'050.00	17.21 %		
T O T A L I A P A R E G G I O	197'850.00		197'850.00		177'075.00	177'075.00

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

ACAP Rovio	
Data	22-10-2020
Pagina	6

**RICAPITOLAZIONE CONTO DI GESTIONE CORRENTE
PRIMA RICAPITOLAZIONE**

		S P E S E	%	R I C A V I	%
0	AMMINISTRAZIONE GENERALE				
029	ALTRE AMMINISTRAZIONI GENERALI	46'450.00	23.48	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	46'450.00		0.00	
	<i>Maggior spese</i>			46'450.00	
7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO				
700	APPROVVIGIONAMENTO IDRICO	98'800.00	49.94	163'800.00	82.79
	TOTALE PER DICASTERO	98'800.00		163'800.00	
	<i>Maggior ricavo</i>			65'000.00	
9	FINANZE E IMPOSTE				
940	INTERESSI	0.00	0.00	0.00	0.00
990	SPESE NON RIPARTIBILI	52'600.00	26.59	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	52'600.00		0.00	
	<i>Maggior spese</i>			52'600.00	
TOTALI		197'850.00	100.00 %	163'800.00	82.79 %
DISAVANZO D'ESERCIZIO				34'050.00	17.21 %
TOTALI A PAREGGIO		197'850.00		197'850.00	

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

ACAP Rovio	
Data	22-10-2020
Pagina	7

Gestione Corrente

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO - RIASSUNTO

	PREVENTIVO 2021	PREVENTIVO 2020	CONSUNTIVO 2019
3 SPESE CORRENTI	197'850.00	177'075.00	187'982.81
30 SPESE PER IL PERSONALE	1'000.00	1'000.00	2'369.40
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	114'450.00	94'350.00	106'471.61
33 AMMORTAMENTI	54'600.00	55'400.00	56'442.40
35 RIMBORSO AD AMMINISTRAZIONE PUBBLICHE	26'800.00	25'325.00	21'699.40
36 CONTRIBUTI PROPRI	1'000.00	1'000.00	1'000.00
4 RICAVI CORRENTI	163'800.00	155'300.00	154'911.64
42 REDDITI DELLA SOSTANZA	0.00	0.00	1.49
43 RICAVI PER PRESTAZIONI E VENDITE	163'800.00	155'300.00	154'910.15

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

ACAP Rovio	
Data	22-10-2020
Pagina	8

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2021	PREVENTIVO 2020	CONSUNTIVO 2019
3	100.00	SPESE CORRENTI	197'850.00	177'075.00	187'982.81
30	0.51	SPESE PER IL PERSONALE	1'000.00	1'000.00	2'369.40
309	0.51	ALTRE, SPESE PER IL PERSONALE	1'000.00	1'000.00	2'369.40
31	57.85	SPESE PER BENI E SERVIZI	114'450.00	94'350.00	106'471.61
311	2.02	ACQUISTO MOBILI, MACCHINE, VEICOLI ED ATTREZZATURE	4'000.00	4'300.00	4'161.05
312	1.52	ACQUA, ENERGIA E COMBUSTIBILI	3'000.00	5'000.00	1'912.00
313	0.25	MATERIALE DI CONSUMO	500.00	500.00	24.00
314	32.85	MANUTENZIONE STABILI E STRUTTURE (PRESTAZIONI TERZI)	65'000.00	41'000.00	64'865.42
315	1.01	MANUTENZIONI MOBILI,MACCHINE, VEICOLI,E ATTREZZATURE	2'000.00	2'000.00	2'000.00
316	1.72	LOCAZIONI, AFFITTI, NOLEGGI O TASSE D'UTILIZZAZIONE	3'400.00	3'400.00	3'400.00
318	18.47	SERVIZI ED ONORARI	36'550.00	38'150.00	30'109.14
33	27.60	AMMORTAMENTI	54'600.00	55'400.00	56'442.40
330	1.01	AMMORT. SU BENI PATRIMONIALI	2'000.00	3'000.00	3'690.70
331	26.59	AMMORT. ORDINARI SU BENI AMMINISTRATIVI	52'600.00	52'400.00	52'751.70
35	13.55	RIMBORSO AD AMMINISTRAZIONE PUBBLICHE	26'800.00	25'325.00	21'699.40
352	13.55	RIMBORSI A COMUNI E CONSORZI COMUNALI	26'800.00	25'325.00	21'699.40
36	0.51	CONTRIBUTI PROPRI	1'000.00	1'000.00	1'000.00
365	0.51	CONTRIBUTI PROPRI ISTITUZIONI PRIVATE	1'000.00	1'000.00	1'000.00

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

ACAP Rovio	
Data	22-10-2020
Pagina	9

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2021	PREVENTIVO 2020	CONSUNTIVO 2019
4	100.00	RICAVI CORRENTI	163'800.00	155'300.00	154'911.64
42	0.00	REDDITI DELLA SOSTANZA	0.00	0.00	1.49
420	0.00	INTERESSI DA BANCHE	0.00	0.00	1.49
43	100.00	RICAVI PER PRESTAZIONI E VENDITE	163'800.00	155'300.00	154'910.15
434	96.46	ALTRE TASSE D'UTILIZZAZIONE E SERVIZI	158'000.00	150'000.00	149'613.35
436	0.61	RIMBORSI	1'000.00	500.00	496.80
439	2.93	ALTRI RICAVI PER PRESTAZIONI E VENDITE	4'800.00	4'800.00	4'800.00

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

ACAP Rovio	
Data	22-10-2020
Pagina	10

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	PREVENTIVO 2021		PREVENTIVO 2020	CONSUNTIVO 2019
		SPESE	RICAVI		
029	ALTRE AMMINISTRAZIONI GENERALI				
3	SPESE CORRENTI				
309.00	Spese per la formazione	1'000.00		1'000.00	2'369.40
311.00	Arredamento, macchinari e attrezzature	0.00		300.00	0.00
311.01	Acquisto nuovi contatori	4'000.00		4'000.00	4'161.05
313.00	Materiale di consumo	500.00		500.00	24.00
315.03	Costi hardware e software	2'000.00		2'000.00	2'000.00
316.00	Locazione uso immobili comunali	2'400.00		2'400.00	2'400.00
316.01	Spese noleggio veicoli comunali	1'000.00		1'000.00	1'000.00
318.01	Spese bancarie	300.00		0.00	276.75
318.04	Aggiornamento catasto rete idrica	500.00		2'000.00	0.00
318.05	Analisi e verifiche	4'000.00		1'500.00	983.35
318.06	Spese amministrative generali e consulenza esterna	2'000.00		1'000.00	-300.00
318.08	Spese comunali per sorveglianza ed interventi	20'000.00		15'000.00	15'000.00
318.10	Consulenza di terzi per manuale Aquati	0.00		1'000.00	0.00
318.11	Costi IVA	200.00		500.00	171.95
318.14	Tasse sociali e contributi	50.00		50.00	60.00
318.16	Revisione contabile	1'000.00		1'600.00	1'000.00
318.17	Spese telefoniche, quota parte Comune	500.00		500.00	589.30
318.18	Rimborso spese amministrative al Comune	500.00		1'000.00	1'000.00
318.19	Rimborso spese prestazioni amministrative al Comune	4'500.00		10'000.00	10'000.00
318.20	Spese legali	1'000.00		2'000.00	0.00
365.00	Contributo di solidarietà Paesi in via di sviluppo	1'000.00		1'000.00	1'000.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	46'450.00		48'350.00	41'735.80
	SALDO		46'450.00	48'350.00	41'735.80

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

ACAP Rovio	
Data	22-10-2020
Pagina	11

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO	PREVENTIVO 2021		PREVENTIVO 2020	CONSUNTIVO 2019
		SPESE	RICAVI		
700	APPROVVIGIONAMENTO IDRICO				
3	SPESE CORRENTI				
312.00	Energia elettrica	3'000.00		5'000.00	1'912.00
314.00	Manutenzione sorgenti e pozzi	5'000.00		6'000.00	854.10
314.01	Manutenzione impianti e condotte	60'000.00		35'000.00	64'011.32
318.09	Spese esecutive	500.00		500.00	21.54
318.15	Premi assicurazioni	1'500.00		1'500.00	1'306.25
330.01	Perdite su debitori	2'000.00		3'000.00	3'690.70
352.00	Partecipazione stazione di pompaggio Rovio-Melano	26'800.00		25'325.00	21'699.40
4	RICAVI CORRENTI				
434.00	Tassa base		90'000.00	75'000.00	72'539.90
434.01	Tassa noleggio contatori		15'500.00	10'000.00	11'250.80
434.02	Tassa al consumo		47'500.00	45'000.00	48'535.10
434.03	Tasse piscine		0.00	15'000.00	12'900.05
434.04	Tasse di allacciamento		2'000.00	2'000.00	0.00
434.05	Tasse diffida		500.00	500.00	0.00
434.09	IVA su emissione tasse		2'500.00	2'500.00	4'387.50
436.03	Rimborso rotture allacciamenti privati		500.00	0.00	0.00
436.08	Recupero spese esecutive		500.00	500.00	496.80
439.02	Consumo acqua fontane		4'800.00	4'800.00	4'800.00
	TOTALE RICAVI		163'800.00	155'300.00	154'910.15
	TOTALE SPESE	98'800.00		76'325.00	93'495.31
	SALDO	65'000.00		-78'975.00	-61'414.84

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

ACAP Rovio	
Data	22-10-2020
Pagina	12

9	FINANZE E IMPOSTE	PREVENTIVO 2021		PREVENTIVO 2020	CONSUNTIVO 2019
		SPESE	RICAVI		
940	INTERESSI				
4	RICAVI CORRENTI				
420.00	Interessi PTT c.c.p.		0.00	0.00	1.49
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	1.49
	TOTALE SPESE	0.00		0.00	0.00
	SALDO		0.00	0.00	-1.49

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

ACAP Rovio	
Data	22-10-2020
Pagina	13

9	FINANZE E IMPOSTE	PREVENTIVO 2021		PREVENTIVO 2020	CONSUNTIVO 2019
		SPESE	RICAVI		
990	SPESE NON RIPARTIBILI				
3	SPESE CORRENTI				
331.00	Ammortamenti ordinari	52'600.00		52'400.00	52'751.70
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	52'600.00		52'400.00	52'751.70
	SALDO		52'600.00	52'400.00	52'751.70

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

ACAP Rovio	
Data	22-10-2020
Pagina	14

RIPARTIZIONE FUNZIONALE	Amministrazione generale	Sicurezza pubblica	Educazione	Cultura e tempo libero	Salute pubblica	Previdenza sociale	Traffico	Ambiente e territorio	Economia pubblica	Finanze e Imposte	TOTALE
SPESE PER IL PERSONALE	1'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'000.00
SPESE PER BENI E SERVIZI	44'450.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	70'000.00	0.00	0.00	114'450.00
AMMORTAMENTI	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2'000.00	0.00	52'600.00	54'600.00
RIMBORSO AD AMMINISTRAZIONE PUBBLICHE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	26'800.00	0.00	0.00	26'800.00
CONTRIBUTI PROPRI	1'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'000.00
SPESE CORRENTI	46'450.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	98'800.00	0.00	52'600.00	197'850.00
RICAVI PER PRESTAZIONI E VENDITE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	163'800.00	0.00	0.00	163'800.00
RICAVI CORRENTI	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	163'800.00	0.00	0.00	163'800.00
MAGGIOR SPESA	46'450.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-65'000.00	0.00	52'600.00	34'050.00

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

ACAP Rovio	
Data	22-10-2020
Pagina	15

DICASTERO	RICAPITOLAZIONE CONTO DI INVESTIMENTO				USCITE PREVENTIVO 2020	ENTRATE PREVENTIVO 2020
	USCITE PREVENTIVO	ENTRATE 2021				
7 PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITC	120'000.00	100.00 %	0.00	0.00 %	330'120.00	0.00
9 FINANZE E IMPOSTE	0.00	0.00 %	52'600.00	43.83 %	0.00	52'400.00
TOTALI	120'000.00	100.00 %	52'600.00	43.83 %	330'120.00	52'400.00
SALDO			67'400.00	56.17 %		277'720.00
TOTALI A PAREGGIO	120'000.00		120'000.00		330'120.00	330'120.00

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

ACAP Rovio	
Data	22-10-2020
Pagina	16

**RICAPITOLAZIONE CONTO DI INVESTIMENTO
PRIMA RICAPITOLAZIONE
USCITE %**

				ENTRATE	%
7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO				
700	APPROVVIGIONAMENTO IDRICO	120'000.00	100.00	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	120'000.00		0.00	
9	FINANZE E IMPOSTE				
990	SPESE NON RIPARTIBILI	0.00	0.00	52'600.00	43.83
	TOTALE PER DICASTERO	0.00		52'600.00	
TOTALI		120'000.00	100.00 %	52'600.00	43.83 %
SALDO				67'400.00	56.17 %
TOTALI A PAREGGIO		120'000.00		120'000.00	

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

ACAP Rovio	
Data	22-10-2020
Pagina	17

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2021	PREVENTIVO 2020
5	100.00	USCITE INVEST. BENI AMMINISTRATIVI	120'000.00	330'120.00
50	100.00	INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI	120'000.00	330'120.00
501	100.00	OPERE DI CAPTAZIONE, DI TRATTAMENTO DELL'ACQUA E RETI DI DISTRIBUZIONE (Opere del genio)	120'000.00	330'120.00

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

ACAP Rovio	
Data	22-10-2020
Pagina	18

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2021	PREVENTIVO 2020
6	100.00	ENTRATE INVEST. BENI AMMINISTRATIVI	52'600.00	52'400.00
68	100.00	RIPORTO DEGLI AMMORTAMENTI	52'600.00	52'400.00
681	100.00	AMMORTAMENTI ORDINARI IN BENI AMMINISTRATIVI	52'600.00	52'400.00

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

ACAP Rovio	
Data	22-10-2020
Pagina	19

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2021		PREVENTIVO 2020
				USCITE	ENTRATE	
700	APPROVVIGIONAMENTO IDRICO					
5	USCITE INVEST. BENI AMMINISTRATIVI					
501.01	Serbatoio Pozz			100'000.00		286'620.00
501.13	Manutenzione serbatoio Sovaglia	25-07-2019	20'000.00	20'000.00		20'000.00
501.14	Rinnovo impianti UV	25-07-2019	23'500.00	0.00		23'500.00
	TOTALE ENTRATE				0.00	0.00
	TOTALE USCITE			120'000.00		330'120.00
	SALDO				120'000.00	330'120.00

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

ACAP Rovio	
Data	22-10-2020
Pagina	20

9	FINANZE E IMPOSTE	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2021		PREVENTIVO 2020
				USCITE	ENTRATE	
990	SPESE NON RIPARTIBILI					
6	ENTRATE INVEST. BENI AMMINISTRATIVI					
681.01	Riporto ammortamenti ordinari				52'600.00	52'400.00
	TOTALE ENTRATE				52'600.00	52'400.00
	TOTALE USCITE			0.00		0.00
	SALDO			52'600.00		-52'400.00

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

ACAP Rovio	
Data	22-10-2020
Pagina	21

RIPARTIZIONE FUNZIONALE	Amministrazione generale	Sicurezza pubblica	Educazione	Cultura e tempo libero	Salute pubblica	Previdenza sociale	Traffico	Ambiente e territorio	Economia pubblica	Finanze e imposte	TOTALE
INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	120'000.00	0.00	0.00	120'000.00
USCITE INVEST. BENI AMMINISTRATIVI	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	120'000.00	0.00	0.00	120'000.00
RIPORTO DEGLI AMMORTAMENTI	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	52'600.00	52'600.00
ENTRATE INVEST. BENI AMMINISTRATIVI	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	52'600.00	52'600.00
MAGGIOR USCITA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	120'000.00	0.00	-52'600.00	67'400.00

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

ACAP Rovio	
Data	22-10-2020
Pagina	22

	RIASSUNTO	PREVENTIVO 2021	PREVENTIVO 2020
CONTO DI GESTIONE CORRENTE			
Uscite correnti	145'250.00		124'675.00
Ammortamenti amministrativi	52'600.00		52'400.00
Addebiti interni	0.00		0.00
Totale spese correnti		197'850.00	177'075.00
Entrate correnti	163'800.00		155'300.00
Accrediti interni	0.00		0.00
Totale ricavi correnti		163'800.00	155'300.00
Disavanzo d'esercizio		-34'050.00	-21'775.00
CONTO DEGLI INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI			
Uscite per investimenti		120'000.00	330'120.00
Entrate per investimenti <i>(escluso il riporto degli ammortamenti 68*)</i>		0.00	0.00
Onere netto di investimento		120'000.00	330'120.00

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

ACAP Rovio	
Data	22-10-2020
Pagina	23

	RIASSUNTO	PREVENTIVO 2021	PREVENTIVO 2020
CONTO DI CHIUSURA			
Onere netto d'investimento		120'000.00	330'120.00
Ammortamenti amministrativi	52'600.00		52'400.00
Avanzo / disavanzo d'esercizio	-34'050.00		-21'775.00
Autofinanziamento		18'550.00	30'625.00
Disavanzo totale		-101'450.00	-299'495.00

TABELLA DEGLI AMMORTAMENTI E DEGLI INVESTIMENTI ACAP PER IL PREVENTIVO 2021

Art. 27 Rgfc

Conto	Investimento Iniziale	Saldo provvisorio al 01.01.2020	% Amm.	Ammorta menti	Totale ammort. 2020	Investimenti 2020	% Amm.	Totale ammort. 2021
BENI AMMINISTRATIVI								
141.00 Acquedotto	1'105'051.25	170'900.00	2.50%	27'626.28	27'600.00	0.00	2.50%	27'600.00
141.01 Sottostrutture rete idrica	17'190.48	12'200.00	2.50%	429.76	400.00	0.00	2.50%	400.00
141.02 Impianti	80'207.20	51'300.00	2.50%	2'005.18	2'000.00	15'000.00	2.50%	2'400.00
141.03 Condotte	285'728.52	258'400.00	2.50%	7'143.21	7'100.00	0.00	2.50%	7'100.00
14 - Totale		492'800.00			37'100.00	15'000.00		37'500.00
162.00 Inv.cons.staz.pomp.Rovio-Melano	54'116.55	29'000.00	6.50%	3'517.58	3'500.00	10'000.00	6.50%	4'200.00
163.00 Amm consorzio	80'125.80	32'500.00	6.50%	5'208.18	5'200.00	0.00	6.50%	5'200.00
16 - Totale		61'500.00			8'700.00	10'000.00		9'400.00
171.03 Allestimento PGA	28'552.80	11'400.00	20.00%	5'710.56	5'700.00	0.00	20.00%	5'700.00
171.04 Progett. risanam. Pozzo e Sovaglia	0.00	0.00	20.00%	0.00	0.00	30'000.00	20.00%	6'000.00
17 - Totale		11'400.00		5'710.56	5'700.00	-		5'700.00
Totale Beni Amministrativi		565'700.00		45'930.19	51'500.00	25'000.00		52'600.00