

Azienda Comunale Acqua Potabile



Preventivo 2019

**Messaggio Municipale accompagnante i conti preventivi dell'Azienda Comunale Acqua Potabile di Rovio per l'anno 2019**

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 2019.

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

SPESE CORRENTI	fr.	185'150.00
./ RICA VI CORRENTI	fr.	158'300.00
DISAVANZO D'ESERCIZIO	fr.	26'850.00

Il preventivo 2019 presenta un disavanzo di gestione corrente di fr. 26'850.-- a fronte di un preventivo 2018 che prevedeva un disavanzo d'esercizio di fr 17'000.--, con un onere netto per investimenti di fr. 552'000.-- e un autofinanziamento positivo pari a fr. 25'750.--.

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, sulla base dei nuovi disposti 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 2019 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.

Considerata la buona situazione patrimoniale dell'Azienda, nel 2015 si era provveduto ad una revisione al ribasso delle tariffe di erogazione, fissandole al minimo previsto dal regolamento comunale, tale misura può essere confermata anche per il 2019, in virtù dell'importante capitale proprio che a fine 2017 si attestava a fr. 700'000.

Per quanto concerne gli investimenti, Il Municipio prevede:

- Manutenzione straordinaria sorgenti Fr. 112'000.--
- Sostituzione saracinesche rete principale Fr. 50'000.--
- Manutenzione straordinaria canalizzazione Fr. 50'000.--
- Anello Gerbun-Bolla – Lotto 2 Fr. 50'000.--
- Vasca di rilancio stazione di pompaggio Rovio-Melano Fr. 190'000.--
- Sostituzione impianto di pompaggio Stazione Rovio-Melano Fr. 100'000.--

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

AMMINISTRAZIONE GENERALE

PREVENTIVO		2019	%Var.		2018
spese	fr.	56'550.00	-42.00%	fr.	97'500.00
./ ricavi	fr.	-	-100.00%	fr.	7'000.00
maggior spesa	fr.	56'550.00	-37.51%	fr.	90'500.00

Dicastero 012 – Potere esecutivo

300.01 Indennità membri Commissione (- fr. 300)

Non sono previste indennità nel 2019.

Dicastero 020 – Amministrazioni finanze e contribuzioni

Dicastero 090 – Compiti non ripartibili

Dicastero 940 – Interessi

Il Municipio ha deciso di ridurre i dicasteri nella gestione corrente distribuendo i conti evidenziati in questi dicasteri nei dicasteri "029 - altre amministrazione generali" e "700 - Approvvigionamento idrico", questo dovrebbe rendere più facile la lettura dei consuntivi e preventivi.

Dicastero 029 – Altre Amministrazioni generali

310.01 Materiale di cancelleria e stampati (- fr. 1'000)

Questa spesa è stata azzerata in quanto giudicata un doppione del conto 029.318.18 - Rimborso spese amministrative al Comune.

315.03 Costi hardware e software (- fr. 6'000)

Il maggior costo di fr. 6'000 era stato attribuito in quanto si riteneva necessario lo spostamento di tutta l'impiantistica dell'acquedotto (modem, pannello di controllo, ecc..) al piano inferiore della cancelleria, poiché si rendeva necessario disporre di un ulteriore locale in cancelleria per trattare questioni più complicate che necessitano maggior riservatezza a tutela del cittadino. Tale intervento è stato giudicato non più necessario in quanto si vuole procedere con l'affitto dello stabile del patriziato denominato ex-Banca Raiffeisen.

318.20 Spese legali (+ fr. 10'000)

Si è ritenuto necessario aprire questa voce in quanto si prevedono possibili discussioni in merito alla realizzazione dell'anello in zona Gerbun - Bolla.

Quest'opera si rende necessaria per evitare la stagnazione di acqua che potrebbe portare a della contaminazione della rete idrica.

PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO

PREVENTIVO	2019	%Var.	2018
spese	fr. 76'000.00	171.43%	fr. 28'000.00
./. ricavi	fr. 158'300.00	2.46%	fr. 154'500.00
maggior ricavo	fr. -82'300.00	-34.94%	fr. -126'500.00

Dicastero 700 - Approvvigionamento idrico

314.01 Manutenzione impianti e condotte (+ fr. 5'000)

Questo aumento è stato voluto in quanto in molte zone del Comune le condotte dell'acqua risultano essere vetuste e si presume ci saranno maggiori interventi necessari per eliminare perdite o prevenirle, si osserva inoltre che il Municipio ha deciso di dotarsi di un nuovo sistema per il rilevamento delle perdite.

FINANZE E IMPOSTE

PREVENTIVO	2019	%Var.	2018
spese	fr. 52'600.00	-1.68%	fr. 53'500.00
./. ricavi	fr. -	-100.00%	fr. 500.00
maggior spesa	fr. 52'600.00	-0.75%	fr. 53'000.00

331.00 Ammortamenti ordinari (+ fr. 400)

Per quanto concerne questa posizione si rimanda alla tabella allegata al presente messaggio.

INVESTIMENTI

PREVENTIVO		2019	%Var.		2018
uscite	fr.	61'550.00	-82.41%	fr.	350'000.00
./. Entrate	fr.	-	0.00%	fr.	-
investimenti netti	fr.	61'550.00	-82.41%	fr.	350'000.00
./. ammortamenti	fr.	52'600.00	0.77%	fr.	52'200.00
saldo conto investimenti	fr.	8'950.00	-96.99%	fr.	297'800.00

Conformemente ai disposti dell'art. 18 del Regolamento sulla gestione finanziaria e sulla contabilità dei Comuni, 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.

Sarà premura del Municipio licenziare i relativi messaggi d'investimenti sulle opere che saranno programmate per l'anno 2019 e seguenti.

Gentili Signore, Egregi Signori

vi invitiamo quindi a voler

risolvere:

- I conti preventivi dell'Azienda Comunale Acqua Potabile per la gestione corrente dell'esercizio 2019 che presentano

- spese di gestione corrente di	fr.	185'150.00
- ricavi di gestione corrente di	fr.	158'300.00
- e quindi un disavanzo d'esercizio di	fr.	26'850.00

 sono approvati.

Con i migliori Ossequi.

Il Sindaco:

Riccardo Costantini

PER IL MUNICIPIO



Il Segretario:

Matteo Cortesi

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

- Gestione

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2019**

ACAP Rovio	
Data	24-10-2018
Pagina	5

DICASTERO	RICAPITOLAZIONE CONTO DI GESTIONE CORRENTE				PREVENTIVO 2018	
	PREVENTIVO 2019		2019		SPESE CORRENTI	RICAVI CORRENTI
	SPESE CORRENTI		RICAVI CORRENTI			
0 AMMINISTRAZIONE GENERALE	56'550.00	30.54 %	0.00	0.00 %	97'500.00	7'000.00
7 PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITC	76'000.00	41.05 %	158'300.00	85.50 %	28'000.00	154'500.00
9 FINANZE E IMPOSTE	52'600.00	28.41 %	0.00	0.00 %	53'500.00	500.00
TOTALI	185'150.00	100.00 %	158'300.00	85.50 %	179'000.00	162'000.00
MAGGIOR COSTO						17'000.00
DISAVANZO D'ESERCIZIO			26'850.00	14.50 %		
TOTALI A PAREGGIO	185'150.00		185'150.00		179'000.00	179'000.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2019**

ACAP Rovio	
Data	24-10-2018
Pagina	6

**RICAPITOLAZIONE CONTO DI GESTIONE CORRENTE
PRIMA RICAPITOLAZIONE**

		SPESE	%	RICAVI	%
0	AMMINISTRAZIONE GENERALE				
012	POTERE ESECUTIVO	0.00	0.00	0.00	0.00
020	AMMINISTRAZIONE DELLE FINANZE E DELLE CONTRIBUTIONI	0.00	0.00	0.00	0.00
029	ALTRE AMMINISTRAZIONI GENERALI	56'550.00	30.54	0.00	0.00
090	COMPITI NON RIPARTIBILI	0.00	0.00	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	56'550.00		0.00	
7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO				
700	APPROVVIGIONAMENTO IDRICO	76'000.00	41.05	158'300.00	85.50
	TOTALE PER DICASTERO	76'000.00		158'300.00	
9	FINANZE E IMPOSTE				
940	INTERESSI	0.00	0.00	0.00	0.00
990	SPESE NON RIPARTIBILI	52'600.00	28.41	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	52'600.00		0.00	
TOTALI		185'150.00	100.00 %	158'300.00	85.50 %
DISAVANZO D'ESERCIZIO				26'850.00	14.50 %
TOTALI A PAREGGIO		185'150.00		185'150.00	

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2019**

ACAP Rovio	
Data	24-10-2018
Pagina	7

Gestione Corrente

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO - RIASSUNTO

	PREVENTIVO 2019	PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
3 SPESE CORRENTI	185'150.00	179'000.00	149'092.75
30 SPESE PER IL PERSONALE	1'000.00	1'300.00	-300.00
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	99'550.00	95'000.00	71'867.88
32 INTERESSI PASSIVI	0.00	1'000.00	1'023.00
33 AMMORTAMENTI	55'600.00	55'200.00	50'501.87
35 RIMBORSO AD AMMINISTRAZIONE PUBBLICHE	28'000.00	25'000.00	25'000.00
36 CONTRIBUTI PROPRI	1'000.00	1'500.00	1'000.00
4 RICAVI CORRENTI	158'300.00	162'000.00	154'118.25
42 REDDITI DELLA SOSTANZA	0.00	500.00	3.65
43 RICAVI PER PRESTAZIONI E VENDITE	158'300.00	161'500.00	154'114.60

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2019**

ACAP Rovio	
Data	24-10-2018
Pagina	8

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2019	PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
3	100.00	SPESE CORRENTI	185'150.00	179'000.00	149'092.75
30	0.54	SPESE PER IL PERSONALE	1'000.00	1'300.00	-300.00
300	0.00	ONORARI AD IDENNITÀ E AUTORITÀ COMMISSIONI	0.00	300.00	-300.00
309	0.54	ALTRE, SPESE PER IL PERSONALE	1'000.00	1'000.00	0.00
31	53.77	SPESE PER BENI E SERVIZI	99'550.00	95'000.00	71'867.88
310	0.00	MATERIALE D'UFFICIO, SCOLASTICO E STAMPATI	0.00	1'000.00	0.00
311	2.32	ACQUISTO MOBILI, MACCHINE, VEICOLI ED ATTREZZATURE	4'300.00	4'000.00	5'380.70
312	1.08	ACQUA, ENERGIA E COMBUSTIBILI	2'000.00	3'000.00	1'567.50
313	0.27	MATERIALE DI CONSUMO	500.00	500.00	100.00
314	22.14	MANUTENZIONE STABILI E STRUTTURE (PRESTAZIONI TERZI)	41'000.00	35'000.00	25'725.88
315	1.08	MANUTENZIONI MOBILI,MACCHINE, VEICOLI,E ATTREZZATURE	2'000.00	8'000.00	2'000.00
316	1.84	LOCAZIONI, AFFITTI, NOLEGGI O TASSE D'UTILIZZAZIONE	3'400.00	3'400.00	3'400.00
318	25.03	SERVIZI ED ONORARI	46'350.00	40'100.00	33'693.80
32	0.00	INTERESSI PASSIVI	0.00	1'000.00	1'023.00
322	0.00	INTERESSI PASSIVI PER DEBITI A MEDIA E LUNGA SCADENZA	0.00	1'000.00	1'023.00
33	30.03	AMMORTAMENTI	55'600.00	55'200.00	50'501.87
330	1.62	AMMORT. SU BENI PATRIMONIALI	3'000.00	3'000.00	30.70
331	28.41	AMMORT. ORDINARI SU BENI AMMINISTRATIVI	52'600.00	52'200.00	50'471.17
35	15.12	RIMBORSO AD AMMINISTRAZIONE PUBBLICHE	28'000.00	25'000.00	25'000.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2019**

ACAP Rovio	
Data	24-10-2018
Pagina	9

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2019	PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
352	15.12	RIMBORSI A COMUNI E CONSORZI COMUNALI	28'000.00	25'000.00	25'000.00
36	0.54	CONTRIBUTI PROPRI	1'000.00	1'500.00	1'000.00
365	0.54	CONTRIBUTI PROPRI ISTITUZIONI PRIVATE	1'000.00	1'500.00	1'000.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2019**

ACAP Rovio	
Data	24-10-2018
Pagina	10

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2019	PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
4	100.00	RICAVI CORRENTI	158'300.00	162'000.00	154'118.25
42	0.00	REDDITI DELLA SOSTANZA	0.00	500.00	3.65
420	0.00	INTERESSI DA BANCHE	0.00	200.00	2.60
421	0.00	CREDITI	0.00	300.00	1.05
43	100.00	RICAVI PER PRESTAZIONI E VENDITE	158'300.00	161'500.00	154'114.60
434	96.65	ALTRE TASSE D'UTILIZZAZIONE E SERVIZI	153'000.00	155'000.00	148'014.60
436	0.32	RIMBORSI	500.00	1'500.00	1'300.00
439	3.03	ALTRI RICAVI PER PRESTAZIONI E VENDITE	4'800.00	5'000.00	4'800.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2019**

ACAP Rovio	
Data	24-10-2018
Pagina	11

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	PREVENTIVO 2019		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
012	POTERE ESECUTIVO				
3	SPESE CORRENTI				
300.01	Indennità membri Commissione	0.00		300.00	-300.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	0.00		300.00	-300.00
	SALDO		0.00	300.00	-300.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2019**

ACAP Rovio	
Data	24-10-2018
Pagina	12

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	PREVENTIVO 2019		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
020	AMMINISTRAZIONE DELLE FINANZE E DELLE CONTRIBUTIONI				
3	SPESE CORRENTI				
318.02	Tasse c.c.p.	0.00		800.00	0.00
318.09	Spese esecutive	0.00		800.00	0.00
318.16	Revisione contabile	0.00		1'600.00	1'466.00
4	RICAVI CORRENTI				
436.08	Recupero spese esecutive		0.00	1'500.00	1'000.00
439.01	Entrate diverse		0.00	200.00	0.00
439.02	Consumo acqua fontane		0.00	4'800.00	4'800.00
	TOTALE RICAVI		0.00	6'500.00	5'800.00
	TOTALE SPESE	0.00		3'200.00	1'466.00
	SALDO		0.00	-3'300.00	-4'334.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2019**

ACAP Rovio	
Data	24-10-2018
Pagina	13

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	PREVENTIVO 2019		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
029	ALTRE AMMINISTRAZIONI GENERALI				
3	SPESE CORRENTI				
309.00	Spese per la formazione	1'000.00		1'000.00	0.00
310.01	Materiale di cancelleria e stampati	0.00		1'000.00	0.00
311.00	Arredamento, macchinari e attrezzature	300.00		1'000.00	0.00
311.01	Acquisto nuovi contatori	4'000.00		3'000.00	5'380.70
313.00	Materiale di consumo	500.00		500.00	100.00
315.03	Costi hardware e software	2'000.00		8'000.00	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	0.00
318.04	Aggiornamento catasto rete idrica	2'000.00		2'000.00	640.00
318.05	Analisi e verifiche	1'500.00		1'500.00	213.90
318.06	Spese amministrative generali e consulenza esterna	1'000.00		3'000.00	0.00
318.08	Spese comunali per sorveglianza ed interventi	15'000.00		15'000.00	15'000.00
318.10	Consulenza di terzi per manuale Aquati	1'000.00		500.00	2'125.45
318.11	Costi IVA	500.00		500.00	110.40
318.14	Tasse sociali e contributi	50.00		100.00	30.00
318.16	Revisione contabile	1'500.00		0.00	0.00
318.17	Spese telefoniche, quota parte Comune	500.00		500.00	652.20
318.18	Rimborso spese amministrative al Comune	1'000.00		1'000.00	1'500.00
318.19	Rimborso spese prestazioni amministrative al Comune	10'000.00		10'000.00	10'000.00
318.20	Spese legali	10'000.00		0.00	0.00
365.00	Contributo di solidarietà Paesi in via di sviluppo	1'000.00		1'500.00	1'000.00
4	RICAVI CORRENTI				
434.04	Tasse di allacciamento		0.00	500.00	0.00
436.08	Recupero spese esecutive		0.00	0.00	50.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2019**

ACAP Rovio	
Data	24-10-2018
Pagina	14

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	PREVENTIVO 2019		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
029	ALTRE AMMINISTRAZIONI GENERALI				
	TOTALE RICAVI		0.00	500.00	50.00
	TOTALE SPESE	56'550.00		53'500.00	42'152.65
	SALDO		56'550.00	53'000.00	42'102.65

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2019**

ACAP Rovio	
Data	24-10-2018
Pagina	15

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	PREVENTIVO 2019		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
090	COMPITI NON RIPARTIBILI				
3	SPESE CORRENTI				
312.00	Energia elettrica	0.00		3'000.00	1'567.50
314.00	Manutenzione sorgenti e pozzi	0.00		5'000.00	1'454.45
314.01	Manutenzione impianti e condotte	0.00		30'000.00	24'271.43
318.15	Premi assicurazioni	0.00		2'500.00	1'323.16
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	0.00		40'500.00	28'616.54
	SALDO		0.00	40'500.00	28'616.54

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2019**

ACAP Rovio	
Data	24-10-2018
Pagina	16

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO	PREVENTIVO 2019		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
700	APPROVVIGIONAMENTO IDRICO				
3	SPESE CORRENTI				
312.00	Energia elettrica	2'000.00		0.00	0.00
314.00	Manutenzione sorgenti e pozzi	6'000.00		0.00	0.00
314.01	Manutenzione impianti e condotte	35'000.00		0.00	0.00
318.09	Spese esecutive	500.00		0.00	0.00
318.15	Premi assicurazioni	1'500.00		0.00	0.00
330.01	Perdite su debitori	3'000.00		3'000.00	0.00
352.00	Partecipazione stazione di pompaggio Rovio-Melano	28'000.00		25'000.00	25'000.00
4	RICAVI CORRENTI				
421.00	Interessi di mora		0.00	0.00	1.05
434.00	Tassa base		75'000.00	75'000.00	74'516.50
434.01	Tassa noleggio contatori		10'000.00	10'000.00	11'380.15
434.02	Tassa al consumo		45'000.00	45'000.00	44'332.10
434.03	Tasse piscine		15'000.00	15'000.00	14'703.85
434.04	Tasse di allacciamento		5'000.00	5'000.00	0.00
434.05	Tasse diffida		500.00	500.00	300.00
434.09	IVA su emissione tasse		2'500.00	4'000.00	2'782.00
436.08	Recupero spese esecutive		500.00	0.00	250.00
439.02	Consumo acqua fontane		4'800.00	0.00	0.00
	TOTALE RICAVI		158'300.00	154'500.00	148'265.65
	TOTALE SPESE	76'000.00		28'000.00	25'000.00
	SALDO	82'300.00		-126'500.00	-123'265.65

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2019**

ACAP Rovio	
Data	24-10-2018
Pagina	17

9	FINANZE E IMPOSTE	PREVENTIVO 2019		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
940	INTERESSI				
3	SPESE CORRENTI				
318.01	Spese bancarie	0.00		300.00	632.69
322.00	Interessi su prestiti fissi	0.00		1'000.00	1'023.00
4	RICAVI CORRENTI				
420.00	Interessi PTT c.c.p.		0.00	200.00	2.60
421.00	Interessi di mora		0.00	300.00	0.00
	TOTALE RICAVI		0.00	500.00	2.60
	TOTALE SPESE	0.00		1'300.00	1'655.69
	SALDO		0.00	800.00	1'653.09

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2019**

ACAP Rovio	
Data	24-10-2018
Pagina	18

9	FINANZE E IMPOSTE	PREVENTIVO 2019		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
990	SPESE NON RIPARTIBILI				
3	SPESE CORRENTI				
330.01	Perdite su debitori	0.00		0.00	30.70
331.00	Ammortamenti ordinari	52'600.00		52'200.00	50'471.17
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	52'600.00		52'200.00	50'501.87
	SALDO		52'600.00	52'200.00	50'501.87

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2019**

ACAP Rovio	
Data	24-10-2018
Pagina	19

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	54'550.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	45'000.00	0.00	0.00	99'550.00
AMMORTAMENTI	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3'000.00	0.00	52'600.00	55'600.00
RIMBORSO AD AMMINISTRAZIONE PUBBLICHE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	28'000.00	0.00	0.00	28'000.00
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	56'550.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	76'000.00	0.00	52'600.00	185'150.00
RICAVI PER PRESTAZIONI E VENDITE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	158'300.00	0.00	0.00	158'300.00
RICAVI CORRENTI	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	158'300.00	0.00	0.00	158'300.00
MAGGIOR SPESA	56'550.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-82'300.00	0.00	52'600.00	26'850.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2019**

ACAP Rovio	
Data	24-10-2018
Pagina	20

DICASTERO	RICAPITOLAZIONE CONTO DI INVESTIMENTO				USCITE PREVENTIVO	ENTRATE PREVENTIVO	2018	ENTRATE 2018
	USCITE	ENTRATE	2019	2019				
7 PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITC	552'000.00	100.00 %	0.00	0.00 %	350'000.00		0.00	
9 FINANZE E IMPOSTE	0.00	0.00 %	52'600.00	9.53 %	0.00		52'200.00	
TOTALI	552'000.00	100.00 %	52'600.00	9.53 %	350'000.00		52'200.00	
SALDO			499'400.00	90.47 %			297'800.00	
TOTALI A PAREGGIO	552'000.00		552'000.00		350'000.00		350'000.00	

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2019**

ACAP Rovio	
Data	24-10-2018
Pagina	21

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

				ENTRATE	%
7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO				
700	APPROVVIGIONAMENTO IDRICO	552'000.00	100.00	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	552'000.00		0.00	
9	FINANZE E IMPOSTE				
990	SPESE NON RIPARTIBILI	0.00	0.00	52'600.00	9.53
	TOTALE PER DICASTERO	0.00		52'600.00	
TOTALI		552'000.00	100.00 %	52'600.00	9.53 %
SALDO				499'400.00	90.47 %
TOTALI A PAREGGIO		552'000.00		552'000.00	

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2019**

ACAP Rovio	
Data	24-10-2018
Pagina	22

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2019	PREVENTIVO 2018
5	100.00	USCITE INVEST. BENI AMMINISTRATIVI	552'000.00	350'000.00
50	100.00	INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI	552'000.00	300'000.00
500	20.29	Terreni non edificati	112'000.00	50'000.00
501	61.59	OPERE DI CAPTAZIONE, DI TRATTAMENTO DELL'ACQUA E RETI DI DISTRIBUZIONE (Opere del genio)	340'000.00	50'000.00
506	18.12	MOBILIO, MACCHINE, VEICOLI, ATTREZZATURE ED INSTALLAZIONI	100'000.00	200'000.00
58	0.00	ALTRE USCITE DA ATTIVARE	0.00	50'000.00
589	0.00	Altre uscite da attivare	0.00	50'000.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2019**

ACAP Rovio	
Data	24-10-2018
Pagina	23

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2019	PREVENTIVO 2018
6	100.00	ENTRATE INVEST. BENI AMMINISTRATIVI	52'600.00	52'200.00
68	100.00	RIPORTO DEGLI AMMORTAMENTI	52'600.00	52'200.00
681	100.00	AMMORTAMENTI ORDINARI IN BENI AMMINISTRATIVI	52'600.00	52'200.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2019**

ACAP Rovio	
Data	24-10-2018
Pagina	24

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2019		PREVENTIVO 2018
				USCITE	ENTRATE	
700	APPROVVIGIONAMENTO IDRICO					
5	USCITE INVEST. BENI AMMINISTRATIVI					
500.00	Manutenzione straordinaria sorgenti			112'000.00		50'000.00
501.07	Sostituzione saracinesche rete principale			50'000.00		50'000.00
501.10	Manutenzione straordinaria canalizzazione			50'000.00		0.00
501.11	Anello Gerbun-Bolla - Lotto 2			50'000.00		0.00
501.12	Vasca di rilancio stazione di pompaggio Rovio-Melano			190'000.00		0.00
506.02	Sostituzione impianto di pompaggio Stazione Rovio-Melano			100'000.00		200'000.00
589.00	Allestimento PGA (MM6-2014)			0.00		50'000.00
	TOTALE ENTRATE				0.00	0.00
	TOTALE USCITE			552'000.00		350'000.00
	SALDO				552'000.00	350'000.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2019**

ACAP Rovio	
Data	24-10-2018
Pagina	25

9	FINANZE E IMPOSTE	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2019		PREVENTIVO 2018
				USCITE	ENTRATE	
990	SPESE NON RIPARTIBILI					
6	ENTRATE INVEST. BENI AMMINISTRATIVI					
681.01	Riporto ammortamenti ordinari				52'600.00	52'200.00
	TOTALE ENTRATE				52'600.00	52'200.00
	TOTALE USCITE			0.00		0.00
	SALDO			52'600.00		-52'200.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2019**

ACAP Rovio	
Data	24-10-2018
Pagina	26

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	552'000.00	0.00	0.00	552'000.00
USCITE INVEST. BENI AMMINISTRATIVI	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	552'000.00	0.00	0.00	552'000.00
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	552'000.00	0.00	-52'600.00	499'400.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2019**

ACAP Rovio	
Data	24-10-2018
Pagina	27

	RIASSUNTO	PREVENTIVO 2019	PREVENTIVO 2018
CONTO DI GESTIONE CORRENTE			
Uscite correnti	132'550.00		126'800.00
Ammortamenti amministrativi	52'600.00		52'200.00
Addebiti interni	0.00		0.00
Totale spese correnti		185'150.00	179'000.00
Entrate correnti	158'300.00		162'000.00
Accrediti interni	0.00		0.00
Totale ricavi correnti		158'300.00	162'000.00
Disavanzo d'esercizio		<u>-26'850.00</u>	-17'000.00
CONTO DEGLI INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI			
Uscite per investimenti		552'000.00	350'000.00
Entrate per investimenti <i>(escluso il riporto degli ammortamenti 68*)</i>		0.00	0.00
Onere netto di investimento		552'000.00	350'000.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2019

ACAP Rovio	
Data	24-10-2018
Pagina	28

	RIASSUNTO	PREVENTIVO 2019	PREVENTIVO 2018
CONTO DI CHIUSURA			
Onere netto d'investimento		552'000.00	350'000.00
Ammortamenti amministrativi	52'600.00		52'200.00
Avanzo / disavanzo d'esercizio	-26'850.00		-17'000.00
Autofinanziamento		25'750.00	35'200.00
Disavanzo totale		-526'250.00	-314'800.00

TABELLA DEGLI AMMORTAMENTI E DEGLI INVESTIMENTI ACAP PER IL PREVENTIVO 2019

Art. 27 Rgf

Conto	Investimento Iniziale	Saldo provvisorio al 01.01.2018	Investimenti PROVVISORI 2018	% Amm.	Totale ammort. 2018	Investimenti 2019	% Amm.	Totale ammort. 2019
BENI AMMINISTRATIVI								
140.00 Sorgenti	0.00	0.00	0.00	2.50%	0.00	112'000.00	2.50%	2'800.00
14 - Totale		-	-		-	112'000.00		2'800.00
141.00 Acquedotto	1'105'051.25	226'100.00	0.00	2.50%	27'600.00	50'000.00	2.50%	28'900.00
141.01 Riparazione rete	17'190.48	13'000.00	0.00	2.50%	400.00	100'000.00	2.50%	2'900.00
141.02 Impianti	80'207.20	55'300.00	0.00	2.50%	2'000.00	0.00	2.50%	2'000.00
141.03 Condotte	335'728.52	272'600.00	0.00	2.50%	8'400.00	0.00	2.50%	8'400.00
14 - Totale		567'000.00	-		38'400.00	150'000.00		42'200.00
162.00 Inv.cons.staz.pomp.Rovio-Melano	30'464.85	11'400.00	0.00	6.50%	2'000.00	0.00	6.50%	2'000.00
163.00 Amm consorzio	80'125.80	42'900.00	0.00	6.50%	5'200.00	0.00	6.50%	5'200.00
16 - Totale		54'300.00	-		7'200.00	-		7'200.00
171.02 Progetto ampliamento zona Gerbun	2'160.00	0.00	0.00	20.00%	400.00	0.00	20.00%	400.00
171.03 Allestimento PGA	28'552.80	22'800.00	0.00	20.00%	5'700.00	0.00	20.00%	5'700.00
17 - Totale		22'800.00	-		6'100.00	-		400.00
Totale Beni Amministrativi		644'100.00	0.00		51'700.00	262'000.00		52'600.00