Comune di Breggia
CH • 6835 Morbio Superiore
Confederazione Svizzera
Repubblica e Cantone Ticino

MM.no. 24/2020
Ris.Mun. 4781/2020

Breggia, 16 novembre 2020

MESSAGGIO MUNICIPALE accompagnante i CONTI PREVENTIVI 2021 dell'Azienda Acqua Potabile di Breggia

Signora Presidente,
Signore/i Consiglieri comunali,

di seguito vi presentiamo, per esame ed approvazione, i conti preventivi 2021 dell'Azienda Acqua Potabile di Breggia.

DATI RIASSUNTIVI

❶	Totale spese	Fr.	829'600.00
❷	Totale ricavi	Fr.	725'200.00
	Disavanzo d'esercizio	**Fr.**	**104'400.00**

Tabella spese correnti (per genere di conto)

	2021 (P)	2020 (P)	2019 (C)
30 Spese per il personale	9'840	9'800	10'589
31 Spese per beni e servizi	268'400	249'400	317'579
32 Interessi passivi	100'000	100'000	122'931
33 Ammortamenti	199'000	182'000	171'304
35 Rimborsi ad enti pubblici	252'360	265'150	231'710
36 Contributi propri	0	0	0
TOTALI	**829'600**	**806'350**	**854'113**

Tabella ricavi correnti (per genere di conto)

	2021 (P)	2020 (P)	2019 (C)
42 Redditi della sostanza	200	500	6
43 Ricavi per prestazioni, vendite, ecc.	665'000	694'250	731'368
46 Contributi per spese correnti	60'000	60'000	90'000
TOTALI	**725'200**	**754'750**	**821'374**

CONSIDERAZIONI GENERALI

Per l'anno 2021 il Municipio prevede un

disavanzo d'esercizio di Fr. 104'400

in marcato aumento rispetto al disavanzo di Fr. 51'600 preventivato nel 2020 (+ Fr. 52'800).
Il preventivo 2021, come consuetudine, è stato allestito tenendo conto del consuntivo 2019, dell'evoluzione delle finanze durante il corrente anno e delle informazioni trasmesseci dagli Uffici cantonali e da altri enti per quanto attiene i contributi da versare o i sussidi da ricevere.

Municipio
T. +41 91 695 20 20
F: +41 91 695 20 29
info@comunebreggia.ch
www.comunebreggia.ch

Apertura uffici
lunedì-venerdì 08.00-12.00
mercoledì 16.00-18.00

Ufficio Tecnico
Sede Caneggio
T: +41 91 695 20 25
F: +41 91 684 11 25
info@comunebreggia.ch
www.comunebreggia.ch

Apertura ufficio
lunedì 08.00-11.30
martedì 08.00-11.30
mercoledì 16.00-18.00
giovedì 08.00-11.30

Evoluzione delle spese e dei ricavi
La spesa totale prevista per il 2021 ammonta a Fr. 829'600, in aumento rispetto al preventivo dell'anno 2020 (+ 2.88%).
I conti, suddivisi per genere, che presentano le variazioni più significative rispetto all'anno precedente sono quelli legati al gruppo 33 *"Ammortamenti"* (+ Fr. 17'000), al gruppo 31 *"Spese per beni e servizi"* (+ Fr. 19'000) e al gruppo 35 "Rimborsi ad enti pubblici" (- Fr. 12'790).

I ricavi totali previsti per il 2021 (Fr. 754'750) segnano un leggero calo rispetto al preventivo 2020 (- 3.92%).
I conti 2021 mostrano una situazione di disavanzo per l'Azienda Acqua Potabile di Breggia, in attesa di poter raggiungere nel corso dei prossimi anni la piena operatività/funzionalità. Questo risultato negativo è parzialmente compensato dal contributo che il Comune versa all'Azienda (confermato come nel preventivo dell'anno scorso a Fr. 60'000 nonostante il disavanzo indicato nel preventivo 2021 del Comune) ma anche grazie ad alcune modifiche a livello organizzativo/operativo portate avanti negli ultimi anni che potranno garantire a medio termine un grado elevato di efficienza nello svolgimento dei compiti legati alla gestione corrente.
Rimangono tuttavia in esercizio alcune situazioni contingenti legate all'approvvigionamento idrico che penalizzano, in parte, gli sforzi fatti.

GESTIONE CORRENTE

Approvvigionamento idrico

770.311.01 Acquisto attrezzature, apparecchi e macchinari
Il Municipio ha optato per un aumento a preventivo da Fr. 5'000 a Fr. 10'000 a fronte del continuo aumento dell'onere per questa categoria di costo registrato negli ultimi anni in occasione dei consuntivi.

770.321.00 Interessi per debiti a breve termine
770.322.05 Interessi per debiti a medio/lungo termine
Secondo un'analisi degli investimenti in essere e tenuto conto del fabbisogno di rifinanziamento futuro nonché considerato il perdurare dei bassi livelli dei tassi d'interesse sul mercato dei capitali, si è stimato un costo per interessi passivi per debiti a breve termine di Fr. 5'000 e Fr. 95'000 per gli interessi passivi per debiti a lungo termine.

114.352.00 Ammortamenti
Gli ammortamenti (lineari) ammontano a Fr. 196'000, in aumento di Fr. 14'000 rispetto al 2020.
Di conseguenza il tasso d'ammortamento medio si attesta ora al 3.35%.
Per una visione più dettagliata invitiamo a consultare la tabella specifica degli ammortamenti allegata al presente messaggio.

770.352.01 Partecipazione rimborso spese personale
Si registra un incremento della partecipazione al rimborso delle spese del personale di Fr. 4'800, oneri sociali inclusi, a seguito dell'adeguamento degli stipendi nell'ambito dell'introduzione del nuovo regolamento organico dei dipendenti (ROD) del Comune di Breggia che verrà introdotto presumibilmente con l'inizio dell'anno 2021.

Approvvigionamento idrico Piazzöö

A fronte di un aumento della spesa per il consumo di energia elettrica e per la manutenzione degli impianti riscontriamo una netta diminuzione dei costi per rimborso delle spese del personale, per cui in definitiva diminuisce la spesa complessiva a carico dei Comuni interessati (- Fr. 8'250.00).

CONTO DEGLI INVESTIMENTI

Uscite per investimenti	Fr.	1'045'000.00
Entrate per investimenti (escluso il riporto degli ammortamenti)	Fr.	850'000.00
Onere netto di investimento	**Fr.**	**195'000.00**

Ricordiamo che la presentazione del conto degli investimenti è puramente di carattere informativo e viene sottoposto al Legislativo unicamente per permettere un'eventuale discussione in merito. L'importo complessivo di questi investimenti è stato quantificato in **Fr. 1.1 mio.**

La nostra Azienda, nel 2021, proseguirà i lavori di completazione del progetto PCAI-VMU e che interessano i seguenti conti:

770.501.06 Bacino Scudellate: purtroppo, dopo innumerevoli difficoltà, si è infine reso necessario annullare l'appalto delle opere per cui nel corso del prossimo anno verrà ripresentato un nuovo Messaggio Municipale a seguito della necessità di riaggiornare i costi dell'intervento.

770.501.15 Stazione di pompaggio "Piazzöö": a seguito della necessità di rivedere il sistema di filtraggio e potabilizzazione dell'acqua proveniente dalle sorgenti Piazzöö e Carbonera, sono stati interrotti i lavori di completazione della stazione di pompaggio. Nel corso del 2021 avremo modo di fornire più ampie informazioni sull'avanzamento dei diversi progetti che interessano il comparto della Valle della Crotta.

770.509.02 Bruzella-studio per nuovi filtri: questa situazione interessa un'ulteriore fase di sviluppo del progetto PCAI-VMU, come da indicazioni contenute nel MM. 13/2019 approvato nel mese di giugno del corrente anno.

Per quanto attiene alle opere del Piano Generale dell'Acquedotto (PGA), sono in fase di esecuzione lavori che interessano le seguenti posizioni contabili:

770.501.03 Morbio Sup.Strada Növa e Lecch: la maggior parte delle opere sono state eseguite in concomitanza con l'avanzamento dei lavori per la realizzazione dei nuovi marciapiedi. Rimangono tuttavia da posare alcune tratte prima del rifacimento completo della pavimentazione della strada cantonale. Nei prossimi mesi il Municipio licenzierà un nuovo Messaggio Municipale per l'aggiornamento dei costi.

770.501.26 Caneggio condotte "B1" e "C3": interventi di posa delle nuove condotte nell'ambito dell'avanzamento dei lavori di realizzazione della nuova strada.

770.501.34 Muggio/adeguamento PGA: opere diverse di prossima messa in esecuzione, anche in collaborazione con AIL.

770.509.01 Sistema di gestione della qualità: nel corso del 2021 verrà completato lo studio affidato all'Ing. Quirici, conformemente al credito già votato dal Legislativo.

770.501.36 Muggio – condottaTür: l'intervento in ambito PGA e in collaborazione con AIL verrà eseguito nel corso del 2021. Nel frattempo il Consiglio Comunale ha già concesso il credito necessario.

Sulla scorta delle indicazioni e osservazioni formulate, vi invitiamo a voler

r i s o l v e r e:

1. È approvato il preventivo 2021 dell'Azienda Acqua Potabile di Breggia così come presentato.

Con la massima stima.

PER IL MUNICIPIO

Il Sindaco: *(S. Gaffuri)*

Il segretario: *(M. Mombelli)*

Allegati: preventivo 2021 e giustificativo

IL PRESENTE MESSAGGIO È DEMANDATO PER COMPETENZA ALL'ESAME DELLA COMMISSIONE DELLA GESTIONE

Azienda acqua potabile Breggia

RIASSUNTO DEL PREVENTIVO 2021

	preventivo 2021		preventivo 2020		consuntivo 2019	
Conto di gestione corrente						
Uscite correnti	633'600.00		624'350.00		687'850.72	
Ammortamenti amministrativi	196'000.00		182'000.00		166'263.40	
Addebiti interni						
Totale spese correnti		829'600.00		806'350.00		854'114.12
Entrate correnti	725'200.00		754'750.00		821'373.84	
Accrediti interni						
Totale ricavi correnti		725'200.00		754'750.00		821'373.84
Risultato d'esercizio		-104'400.00		-51'600.00		-32'740.28
Conto degli investimenti in beni amministrativi						
Uscite per investimenti		1'045'000.00		2'730'000.00		865'907.74
Entrate per investimenti		850'000.00		850'000.00		1'092'312.05
Onere netto per investimenti		195'000.00		1'880'000.00		-226'404.31
Conto di chiusura						
Onere netto per investimenti		195'000.00		1'880'000.00		-226'404.31
Ammortamenti amministrativi	196'000.00		182'000.00		166'263.40	
Risultato d'esercizio	-104'400.00		-51'600.00		-32'740.28	
Autofinanziamento		91'600.00		130'400.00		133'523.12
Risultato totale		-103'400.00		-1'749'600.00		359'927.43

CONTO ECONOMICO

		Preventivo 2021		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
7	Approvvigionamento idrico Azienda	829'600.00	725'200.00	806'350.00	754'750.00	854'114.12	821'373.84
	netto costi		104'400.00		51'600.00		32'740.28
	TOTALE SPESE E RICAVI	829'600.00	725'200.00	806'350.00	754'750.00	854'114.12	821'373.84
	PREVISIONE D'ESERCIZIO		104'400.00		51'600.00		
	RISULTATO D'ESERCIZIO						32'740.28
	TOTALI	829'600.00	829'600.00	806'350.00	806'350.00	854'114.12	854'114.12

CONTO ECONOMICO

		Preventivo 2021		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
7	**Approvvigionamento idrico Azienda**						
770	**Approvigionamento idrico**						
	SPESE CORRENTI						
770.301.01	Indennità di picchetto	7'800.00		7'800.00		7'950.00	
770.306.00	Abbigliamento di servizio	500.00		500.00		50.00	
770.309.00	Istruzione e altre spese del personale	1'000.00		1'000.00		2'082.80	
770.310.00	Materiale di cancelleria e stampati	200.00		200.00		200.00	
770.310.01	Abbonamento manutenzioni	10'000.00		11'000.00		10'479.05	
770.311.01	Acquisto attrezzature, apparecchi e macchinari	10'000.00		5'000.00		7'124.90	
770.312.00	Acquisto energia elettrica per impianti e stabili	75'000.00		70'000.00		75'694.95	
770.312.01	Acquisto acqua	35'000.00		35'000.00		49'034.15	
770.313.00	Impianti potabilizzazione e approvvigionamento	10'000.00		6'000.00		10'611.30	
770.313.01	Materiale di consumo per derivazioni utenza	1'000.00				4'903.41	
770.314.00	Manutenzione stabili e strutture	15'000.00		10'000.00		13'718.80	
770.314.01	Acquisto contatori	4'000.00		4'000.00		4'745.50	
770.316.00	Canone radio e televisione	400.00		400.00		365.00	
770.317.01	Costi veicolo	7'000.00		7'000.00		4'790.70	
770.317.02	Revisione contabile	2'000.00		2'000.00		1'615.50	
770.318.00	Spese postali e telefoniche	5'000.00		7'500.00		7'347.60	
770.318.01	Tasse postali e bancarie	2'500.00		3'000.00		2'382.40	
770.318.03	Assicurazioni cose	7'000.00		7'000.00		6'985.40	
770.318.04	Assicurazioni tecniche	21'000.00		21'000.00		20'824.15	
770.318.06	Analisi della potabilità dell'acqua	8'000.00		9'000.00		18'288.80	
770.318.08	Consulenze, perizie, ricerche, varie	5'000.00		15'000.00		12'758.48	
770.318.09	Contributi ad Associazioni ed Enti	1'600.00		700.00		603.00	
770.318.10	Spese esecutive	1'000.00		1'000.00			
770.318.11	Aliquota IVA (0.1% forfettaria)	1'000.00		1'000.00		637.25	
770.318.12	Franchigie per assicurazioni	5'000.00				1'000.00	
770.321.00	Interessi per debiti a breve termine	5'000.00		25'000.00		45'604.62	
770.322.05	Interessi per debiti a medio/lungo termine	95'000.00		75'000.00		77'326.68	
770.330.00	Perdite, abbandoni, storni	3'000.00				5'041.05	
770.331.00	Ammortamenti	196'000.00		182'000.00		166'263.40	
770.352.01	Partecipazione rimborso spese personale	215'600.00		210'800.00		203'064.05	

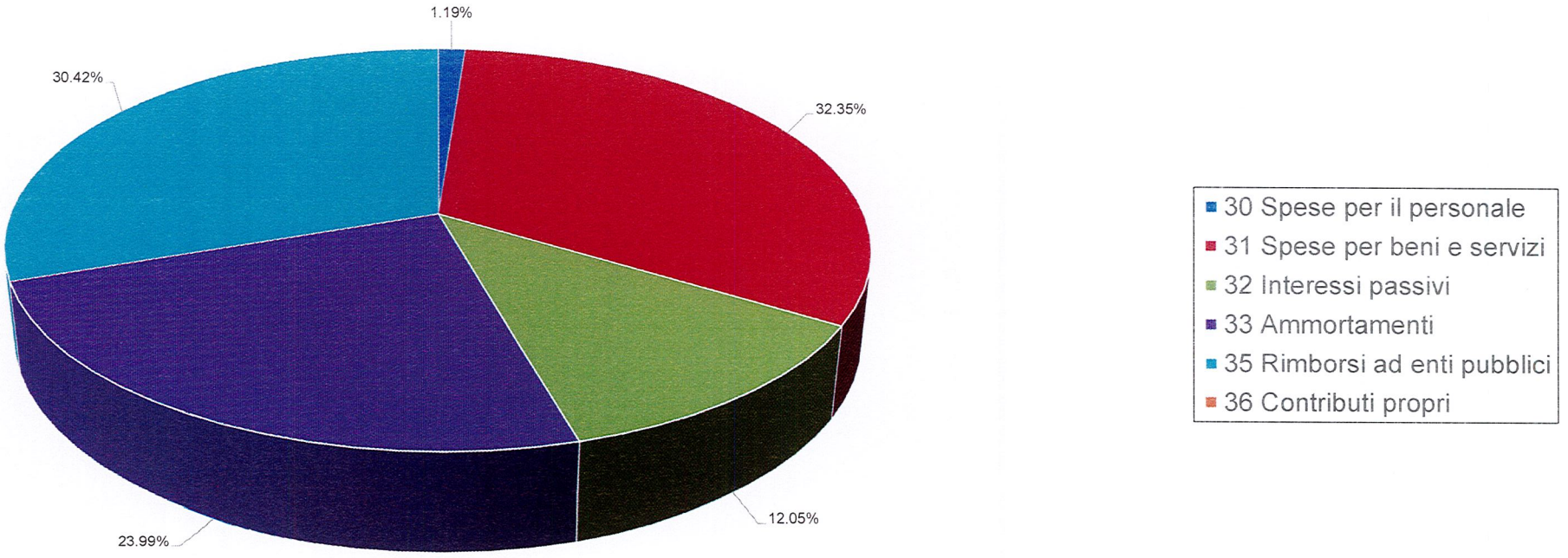
CONTO ECONOMICO

		Preventivo 2021		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
770.352.02	Contributi AIM Città di Mendrisio	15'000.00		15'000.00		8'000.00	
770.352.03	Contributo ARM del Mendrisiotto	4'000.00		4'050.00		3'390.58	
770.352.04	Contributo acquedotto Piazzöö	7'500.00		8'650.00		10'153.80	
	RICAVI CORRENTI						
770.420.00	Interessi attivi						6.00
770.421.00	Interessi di mora		200.00		500.00		
770.434.00	Tassa abbonamento		270'000.00		265'000.00		293'341.35
770.434.01	Tassa noleggio contatori		42'000.00		42'000.00		39'969.55
770.434.02	Tassa sul consumo e rubinetti		260'000.00		260'000.00		261'634.55
770.434.03	Consumo letture mancanti						15'000.00
770.434.04	Tassa sul consumo agricolo		4'000.00		4'000.00		1'439.55
770.434.05	Tasse e consumo stabili comunali		10'000.00		10'000.00		8'954.45
770.434.06	Tasse nuovi allacciamenti		5'000.00		5'000.00		829.15
770.435.00	Fornitura acqua al Comune di Castel San Pietro		10'000.00		10'000.00		5'479.60
770.436.00	Recupero spese esecutive e varie		1'500.00		1'500.00		3'507.80
770.436.03	Rimborsi per prestazioni operai		8'000.00		8'000.00		49.95
770.436.04	Recupero spese per materiale fornito a terzi						233.00
770.436.08	Rimborso interessi				28'000.00		28'062.64
770.436.09	Aliquota IVA (aliquota 2.5%)		2'000.00				1'789.45
770.462.00	Contributo del Comune		60'000.00		60'000.00		90'000.00
	Totale ricavi correnti		*672'700.00*		694'000.00		750'297.04
	Totale spese correnti	*777'100.00*		745'600.00		783'037.32	
	Saldo		***104'400.00***		51'600.00		32'740.28
771	**Approvvigionamento idrico Piazzöö**						
	SPESE CORRENTI						
771.301.01	Spese telefoniche Piazzöö	540.00		500.00		506.60	
771.312.00	Energia elettrica Piazzöö	12'000.00		9'000.00		14'082.30	
771.313.00	Potabilizzazione impianti e analisi Piazzöö	14'000.00		14'000.00		19'371.80	
771.314.00	Manutenzione impianti Piazzöö	10'000.00		5'000.00		26'348.45	
771.318.01	Consulenze di terzi per perizie, ricerche Piazzöö	2'000.00		2'000.00			
771.318.02	Assicurazioni Piazzöö	3'700.00		3'600.00		3'666.50	
771.352.00	Consorzio Arginature Piazzöö	1'660.00		1'650.00		1'659.00	

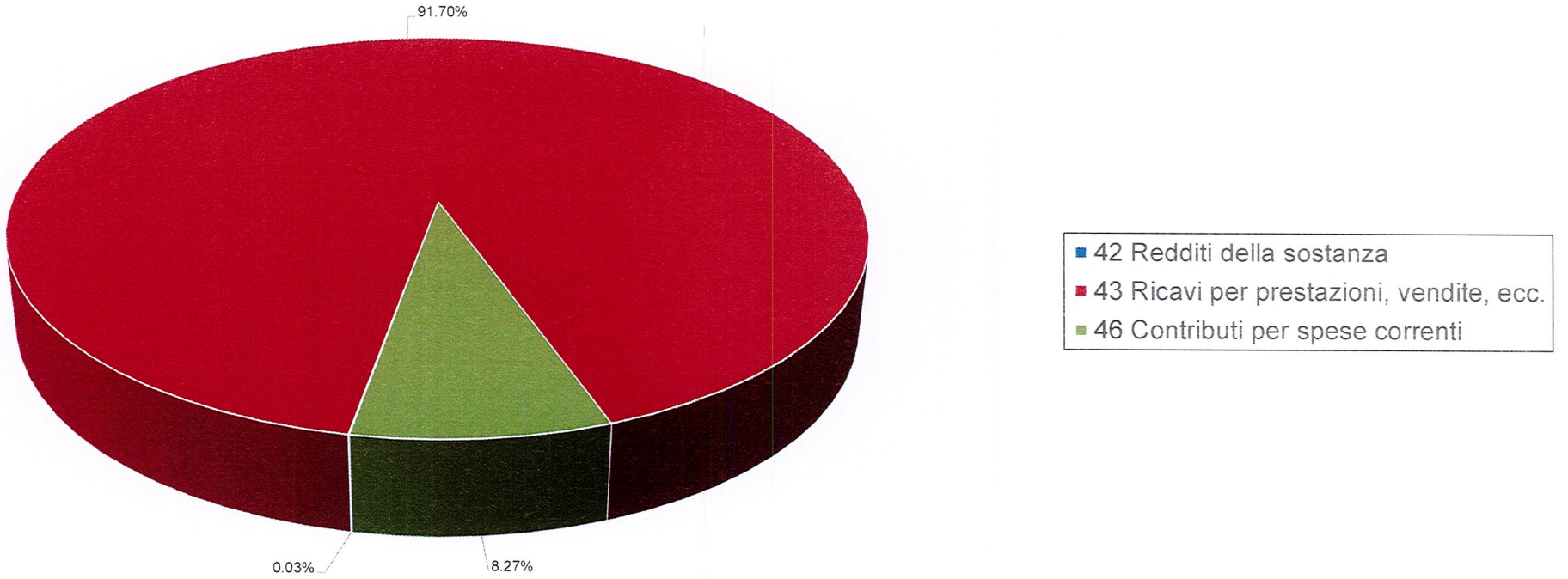
CONTO ECONOMICO

		Preventivo 2021		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
771.352.01	Rimborso spese personale Piazzöö	8'600.00		25'000.00		5'442.15	
	RICAVI CORRENTI						
771.435.00	Contributo Vacallo per Piazzöö		22'500.00		26'050.00		30'461.50
771.435.01	Contributo Castel San Pietro per Piazzöö		22'500.00		26'050.00		30'461.50
771.435.02	Contributo di Breggia per Piazzöö		7'500.00		8'650.00		10'153.80
	Totale ricavi correnti		*52'500.00*		60'750.00		71'076.80
	Totale spese correnti	*52'500.00*		60'750.00		71'076.80	
	Saldo						

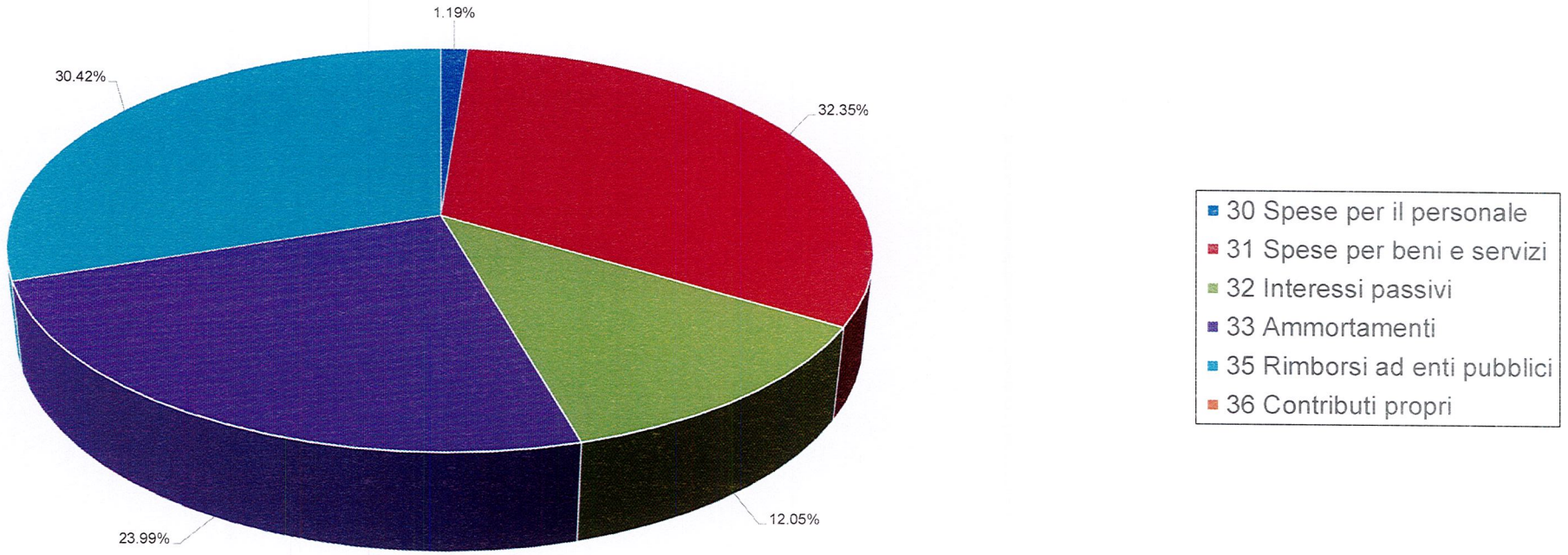
	CONTO ECONOMICO	Preventivo 2021	Preventivo 2020	Consuntivo 2019
3	**SPESE CORRENTI**	**829'600.00**	**806'350.00**	**854'114.12**
30	SPESE PER IL PERSONALE	9'840.00	9'800.00	10'589.40
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	268'400.00	249'400.00	317'579.39
32	INTERESSI PASSIVI	100'000.00	100'000.00	122'931.30
33	AMMORTAMENTI	199'000.00	182'000.00	171'304.45
35	RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI	252'360.00	265'150.00	231'709.58
4	**RICAVI CORRENTI**	**725'200.00**	**754'750.00**	**821'373.84**
42	REDDITI DELLA SOSTANZA	200.00	500.00	6.00
43	RICAVI PER PRESTAZIONI, VENDITE, TASSE, DIRITTI E MULTE	665'000.00	694'250.00	731'367.84
46	CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	60'000.00	60'000.00	90'000.00



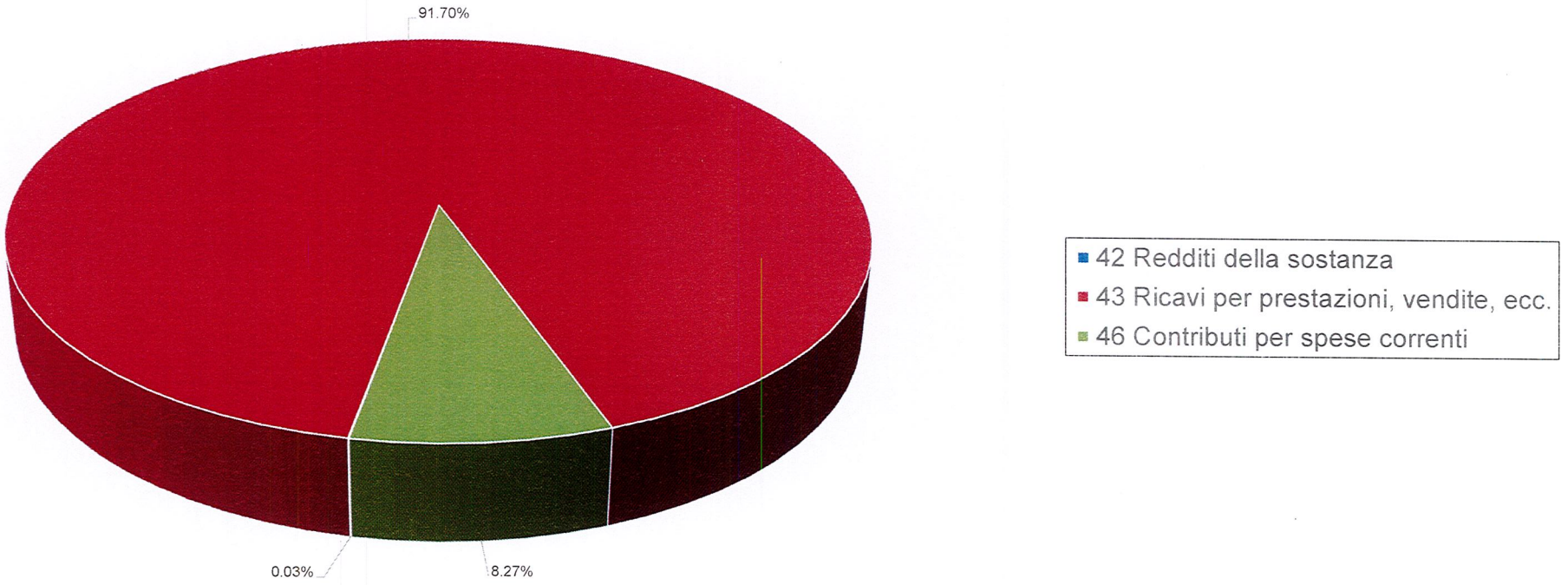
	CONTO ECONOMICO	Preventivo 2021	Preventivo 2020	Consuntivo 2019
4	**RICAVI CORRENTI**	**725'200.00**	**754'750.00**	**821'373.84**
42	REDDITI DELLA SOSTANZA	200.00	500.00	6.00
43	RICAVI PER PRESTAZIONI, VENDITE, TASSE, DIRITTI E MULTE	665'000.00	694'250.00	731'367.84
46	CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	60'000.00	60'000.00	90'000.00



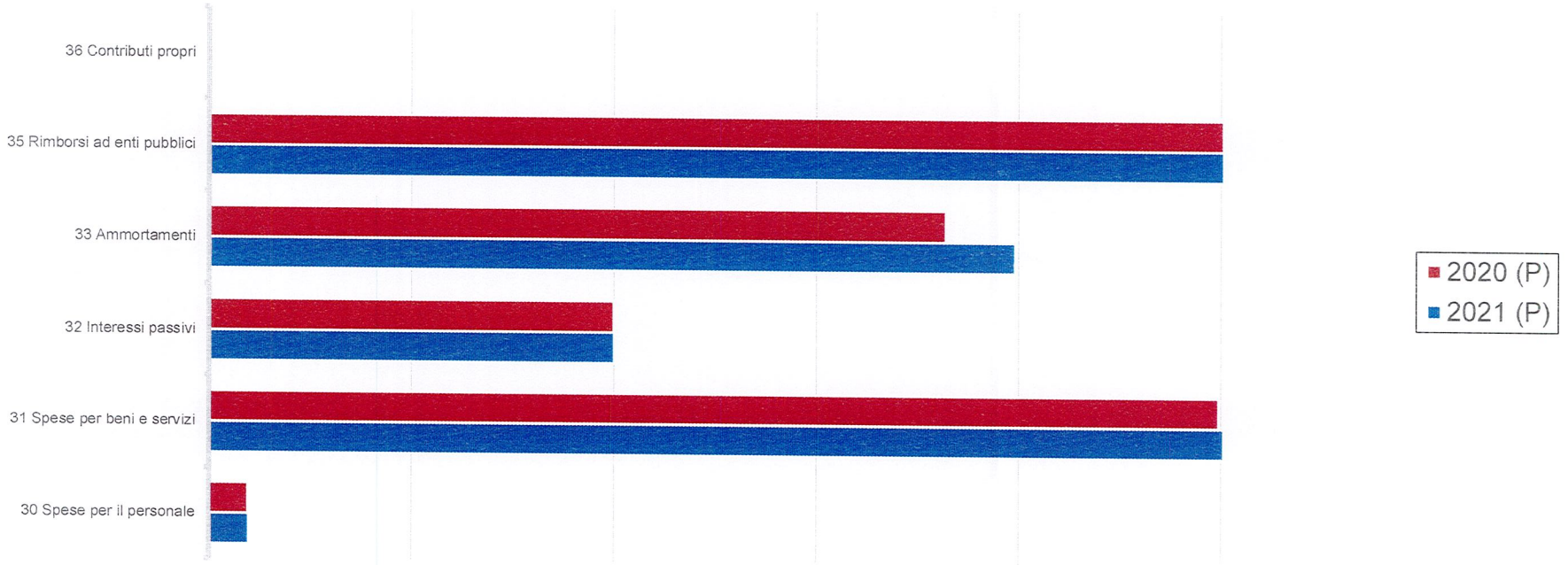
Ripartizione spese preventivo 2021 per genere di conto



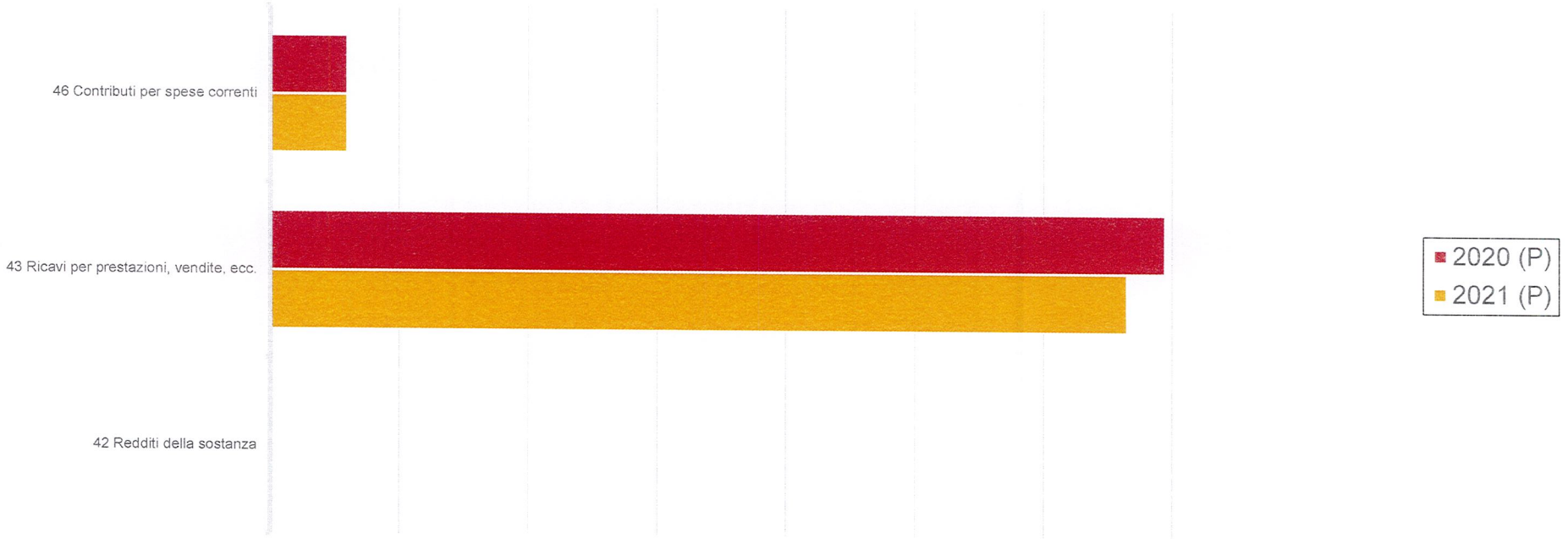
Ripartizione ricavi preventivo 2021 per genere di conto



Confronto spese preventivo 2020/2021 per genere di conto



Confronto ricavi preventivo 2020/2021 per genere di conto



AZIENDA ACQUA POTABILE

AMMORTAMENTI BENI AMMINISTRATIVI

PREVENTIVO 2021

Numero conto	Opera	Valore di bilancio al 1. gennaio opere terminate	Valore di bilancio al 1. gennaio opere in corso	Ammortamenti			Uscite per investimento	Entrate per investimento	Valore di bilancio al 31 dicembre dopo gli ammortamenti
				Periodo massimo fine ammortamento	straordinari	ordinari			
14	**INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI**								
141	***Opere del genio civile***			***30-40 anni***					
141.00	Condotte Breggia-Bruzella	260'375.40		33		7'890.15			252'485.25
141.01	Morbio Superiore - Via Campagna	95'698.20		33		2'899.95			92'798.25
141.02	Bruzella - Lo Zocco	28'255.20		33		856.20			27'399.00
141.03	Bruzella - Nucleo e paese	293'236.20		39		7'518.90			285'717.30
141.04	Caneggio - Via Lungur	35'693.60		33		1'081.60			34'612.00
141.06	Sagno - Furnell Strécia	41'802.15		39		1'071.85			40'730.30
141.07	Muggio - La Selva	8'968.80		32		280.30			8'688.50
141.08	Morbio Superiore - Strada Növa Lecch		215'501.08	40		-	30'000.00		245'501.08
141.09	Caneggio - anello "Ex Municipio"	93'519.25		39		2'397.95			91'121.30
141.10	Caneggio - collegamento ex frazione Campora	8'178.60		33		247.85			7'930.75
141.11	Cabbio - tratta "Magazeno Runcaa"		121'896.40	40		-	150'000.00		271'896.40
141.12	Caneggio - Condotte "B1" e "C3"		72'186.20	40		-	300'000.00		372'186.20
141.13	Sagno - tratta "Madunina-cimitero"	132'605.95		39		3'400.15			129'205.80
141.14	Caneggio - tratta "strada cantonale"	152'067.15		39		3'899.15			148'168.00
141.15	Caneggio - Vicolo della Risciada	70'434.00		40		1'760.85			68'673.15
141.16	Lattecaldo accesso Centro scolastico-AP Barriera	13'694.55		39		351.15			13'343.40
141.20	Breggia - condotte ex Aziende e Consorzio	1'455'378.20		29		50'185.45			1'405'192.75
141.22	Muggio adeguamento PGA - nuova condotta		10'953.40	40		-	100'000.00		110'953.40
141.23	Sagno - approvvigionamento Rovagina-Lattecaldo	9'135.45		39		234.25			8'901.20
141.24	Bruzella - Via Al Zöcch		104'372.49	40		-	20'000.00		124'372.49
141.25	Sagno - condotta Via Fontana	79'953.56		40		1'998.85			77'954.71
141.26	Muggio - condotta Tür		5'955.32	40		-	130'000.00		135'955.32
		2'778'996.26	**530'864.89**		**-**	**86'074.60**	**730'000.00**	**-**	**3'953'786.55**
143	***Costruzioni edili***			***30-40 anni***					
143.01	Bruzella - sfiatatoi per bacini	12'596.15		34		370.50			12'225.65
143.06	Morbio Superiore - bacini Verana Lattecaldo	830'804.42		34		24'435.40			806'369.02
143.20	Breggia - bacini ex aziende	859'733.20		29		29'645.95			830'087.25
143.21	Sagno - bacino Cavalorgna	465'075.20		34		13'678.70			451'396.50
		2'168'208.97	**-**		**-**	**68'130.55**	**-**	**-**	**2'100'078.42**
146	***Macchine e impianti***			***10-20 anni***					
146.00	Breggia - contatori	61'623.55		9		6'847.05			54'776.50
146.01	Bruzella - elevatore di pressione Lo Zocco	6'022.50		18		334.60			5'687.90
146.20	Breggia - contatori ex Aziende	30'151.40		9		3'350.15			26'801.25
146.31	Breggia - impianti vari ex Aziende	104'069.80		9		11'563.30			92'506.50
146.32	Morbio Superiore - impianto Polmirolo	9'870.60		11		897.35			8'973.25
146.33	Bruzella - nuovo impianto cloro e allarmi	3'373.40		11		306.65			3'066.75
146.36	Bruzella - sostituzione valvole idrauliche	44'215.25		13		3'401.15			40'814.10
146.38	Caneggio - elettrificazione bacino Busun	43'290.80		13		3'330.05			39'960.75
146.39	Ex Consorzio Piazzöö	21'315.80		15		1'421.05			19'894.75
		323'933.10	**-**		**-**	**31'451.35**	**-**	**-**	**292'481.75**

AZIENDA ACQUA POTABILE

AMMORTAMENTI BENI AMMINISTRATIVI

PREVENTIVO 2021

Numero conto	Opera	Valore di bilancio al 1. gennaio opere terminate	Valore di bilancio al 1. gennaio nuove opere	Ammortamenti			Uscite per investimento	Entrate per investimento	Valore di bilancio al 31 dicembre dopo gli ammortamenti
				Periodo massimo fine ammortamento	straordinari	ordinari			
16	**Contributi per investimenti**								
161	***Contributi per investimenti***			***30-40 anni***					
161.03	ARM - serbatoio Cavalorgna Sagno lago fase 1	44'141.10		31		1'423.90			42'717.20
161.04	PCAI-VM - Cabbio - Seneggia	196'394.50		40					196'394.50
161.05	PCAI-VM - Crotta-Caneggio/ex Consorzio	1'411'630.00		40					1'411'630.00
161.06	ARM - collegamento lago Morbio Sup. - Sagno	43'336.05		31		1'397.95			41'938.10
161.07	PCAI-VM - tratta Muggio-"La Dispensa"	28'494.65		40					28'494.65
161.09	PCAI-VM - Alta Valle (tratta MUGG-SCUD-RONC)		573'583.59	40				170'000.00	403'583.59
161.10	PCAI-VM - Bacino Gaggiolo		1'377'280.00	40				500'000.00	877'280.00
161.11	PCAI-VM - collegamento Bruzella-Casima-Seneggia		726'903.35	40					726'903.35
161.12	PCAI-VM - Bacino Scudellate		68'034.40	40			150'000.00		218'034.40
161.13	PCAI-VM - Stazione pompaggio "Piazzöö"		365'836.50	40			200'000.00		565'836.50
161.14	PCAI-VM - bacino San Giovanni Tür	1.00		0					1.00
161.16	PCAI-VM - Stazione pompaggio Cabbio		219'925.84	40				80'000.00	139'925.84
161.17	PCAI-VM Muggio nuova condotta Fontane-Paese		284'653.33	40				100'000.00	184'653.33
161.20	ARM - partecipazione nuove opere consortili	187'364.84		31		6'044.05			181'320.79
161.21	Bruzella - studio per nuovi filtri	80'000.00		40			70'000.00		150'000.00
		1'991'362.14	**3'616'217.01**		**-**	**8'865.90**	**420'000.00**	**850'000.00**	**5'168'713.25**
17	***Altre uscite attivate***								
171	***Altre uscite attivate***								
171.00	Breggia - Misurazione catastale	-		0		-			-
171.01	Ex Aziende - Misurazione catastale	-		0		-			-
171.02	Breggia - Catasto Acqua Potabile		19'127.52	0		-			19'127.52
171.03	Breggia - Piano Finanziario	-		0		-			-
179.00	Breggia altre uscite attivate	-		0		-			-
179.01	Progetto AquaProTI	7'000.00		5		1'400.00			5'600.00
179.02	Sistema gestione qualità - fase 1		21'240.72	0		-	45'000.00		66'240.72
		7'000.00	**40'368.24**		**-**	**1'400.00**	**45'000.00**	**-**	**90'968.24**
	TOTALE	**7'269'500.47**	**4'187'450.14**		**-**	**195'922.40**	**1'195'000.00**	**850'000.00**	**11'606'028.21**
			11'456'950.61		**-**	**195'922.40**			

OPERE COMUNALI | **MEDIA AMMORT. OPERE COMUNALI** | **195'922.40** / **3.35%**

5'849'371.46

Azienda acqua potabile Breggia

PREVENTIVO 2021 RIPARTIZIONE FUNZIONALE PER GENERE DI CONTO

CONTO ECONOMICO SPESE CORRENTI	0 Amminist.ne generale	1 Sicurezza pubblica	2 Educazione	3 Cultura e tempo libero	4 Salute pubblica	5 Previdenza sociale	6 Traffico	7 Ambiente e territorio	8 Economia pubblica	9 Finanze e imposte	Totale
30 SPESE PER IL PERSONALE								9'840			9'840
31 SPESE PER BENI E SERVIZI								268'400			268'400
32 INTERESSI PASSIVI								100'000			100'000
33 AMMORTAMENTI								199'000			199'000
35 RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI								252'360			252'360
36 CONTRIBUTI PROPRI											
3 SPESE CORRENTI								829'600			829'600

PREVENTIVO 2021 RIPARTIZIONE FUNZIONALE PER GENERE DI CONTO

CONTO ECONOMICO RICAVI CORRENTI	0 Amminist.ne generale	1 Sicurezza pubblica	2 Educazione	3 Cultura e tempo libero	4 Salute pubblica	5 Previdenza sociale	6 Traffico	7 Ambiente e territorio	8 Economia pubblica	9 Finanze e imposte	Totale
42 REDDITI DELLA SOSTANZA								200			200
43 RICAVI PER PRESTAZIONI, VENDITE, TAS								665'000			665'000
46 CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI								60'000			60'000
4 RICAVI CORRENTI								725'200			725'200
Maggiore spesa								104'400			104'400

PREVENTIVO 2021

Ricapitolazione per genere di conto - riassunto

	CONTO ECONOMICO	Preventivo 2021	Preventivo 2020	Consuntivo 2019
3	**SPESE CORRENTI**	**829'600.00**	**806'350.00**	**854'114.12**
30	SPESE PER IL PERSONALE	9'840.00	9'800.00	10'589.40
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	268'400.00	249'400.00	317'579.39
32	INTERESSI PASSIVI	100'000.00	100'000.00	122'931.30
33	AMMORTAMENTI	199'000.00	182'000.00	171'304.45
35	RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI	252'360.00	265'150.00	231'709.58
4	**RICAVI CORRENTI**	**725'200.00**	**754'750.00**	**821'373.84**
42	REDDITI DELLA SOSTANZA	200.00	500.00	6.00
43	RICAVI PER PRESTAZIONI, VENDITE, TASSE, DIRITTI E MULTE	665'000.00	694'250.00	731'367.84
46	CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	60'000.00	60'000.00	90'000.00

RICAPITOLAZIONE PREVENTIVO PER GENERE DI CONTO 2021

CONTO ECONOMICO

		preventivo 2021	preventivo 2020	consuntivo 2019
3	**SPESE CORRENTI**	**829'600.00**	**806'350.00**	**854'114.12**
30	**SPESE PER IL PERSONALE**	**9'840.00**	**9'800.00**	**10'589.40**
301	Stipendi ed indennità al personale amministrativo e d'esercizio	8'340.00	8'300.00	8'456.60
306	Abbigliamenti di servizio, indennità di alloggio e pasti	500.00	500.00	50.00
309	Altre spese per il personale	1'000.00	1'000.00	2'082.80
31	**SPESE PER BENI E SERVIZI**	**268'400.00**	**249'400.00**	**317'579.39**
310	Materiale d'ufficio, scolastico e stampati	10'200.00	11'200.00	10'679.05
311	Acquisto mobili, macchine, veicoli ed attrezzature	10'000.00	5'000.00	7'124.90
312	Acqua, energia e combustibili	122'000.00	114'000.00	138'811.40
313	Materiale di consumo	25'000.00	20'000.00	34'886.51
314	Manutenzione stabili e strutture (prestazione di terzi)	29'000.00	19'000.00	44'812.75
316	Locazioni, affitti, noleggi e tasse d'utilizzazione	400.00	400.00	365.00
317	Rimborso spese	9'000.00	9'000.00	6'406.20
318	Servizi ed onorari	62'800.00	70'800.00	74'493.58
32	**INTERESSI PASSIVI**	**100'000.00**	**100'000.00**	**122'931.30**
321	Interessi passivi per debiti a breve scadenza	5'000.00	25'000.00	45'604.62
322	Interessi passivi per debiti a media ed a lunga scadenza	95'000.00	75'000.00	77'326.68
33	**AMMORTAMENTI**	**199'000.00**	**182'000.00**	**171'304.45**
330	Su beni patrimoniali	3'000.00		5'041.05
331	Su beni amministrativi: ammortamenti ordinari	196'000.00	182'000.00	166'263.40
35	**RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI**	**252'360.00**	**265'150.00**	**231'709.58**
352	Comuni e consorzi comunali	252'360.00	265'150.00	231'709.58

RICAPITOLAZIONE PREVENTIVO PER GENERE DI CONTO 2021

CONTO ECONOMICO

		preventivo 2021	preventivo 2020	consuntivo 2019
4	**RICAVI CORRENTI**	**725'200.00**	**754'750.00**	**821'373.84**
42	**REDDITI DELLA SOSTANZA**	**200.00**	**500.00**	**6.00**
420	Interessi da banche			6.00
421	Crediti	200.00	500.00	
43	**RICAVI PER PRESTAZIONI, VENDITE, TASSE, DIRITTI E MULTE**	**665'000.00**	**694'250.00**	**731'367.84**
434	Altre tasse d'utilizzazione e servizi	591'000.00	586'000.00	621'168.60
435	Vendite	62'500.00	70'750.00	76'556.40
436	Rimborsi	11'500.00	37'500.00	33'642.84
46	**CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI**	**60'000.00**	**60'000.00**	**90'000.00**
462	Comuni e consorzi comunali	60'000.00	60'000.00	90'000.00

AZIENDA ACQUA POTABILE DI BREGGIA

PREVENTIVO 2021

GESTIONE INVESTIMENTI

INVESTIMENTI

		Preventivo 2021		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
7	Approvigionamento idrico	1'045'000.00	1'046'000.00	2'730'000.00	1'032'000.00	865'907.74	1'258'575.45
	netto ricavi	1'000.00			1'698'000.00	392'667.71	
	TOTALE SPESE E RICAVI	1'045'000.00	1'046'000.00	2'730'000.00	1'032'000.00	865'907.74	1'258'575.45
	PREVISIONE D'ESERCIZIO	1'000.00			1'698'000.00		
	RISULTATO D'ESERCIZIO					392'667.71	
	TOTALI	1'046'000.00	1'046'000.00	2'730'000.00	2'730'000.00	1'258'575.45	1'258'575.45

INVESTIMENTI

		Preventivo 2021		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
7	**Approvigionamento idrico**						
770	**Approvigionamento idrico**						
	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
770.501.02	Cabbio - bacino "Gaggiolo"			100'000.00		283'989.65	
770.501.03	Strada Növa e Lecch Morbio S.	30'000.00		50'000.00		97'153.09	
770.501.06	Nuovo serbatoio Scudellate	150'000.00		700'000.00		9'286.20	
770.501.13	Tratta Muggio-Scudellate-Roncapiano			300'000.00		25'100.01	
770.501.15	Stazione di pompaggio "Piazzöö"	200'000.00		400'000.00		121'956.78	
770.501.17	Bruzella-Casima-Seneggia					840.06	
770.501.26	Caneggio - piano viario (condotte B1-C3)	300'000.00		250'000.00		22'186.20	
770.501.30	Caneggio vicolo della Risciada					9'104.10	
770.501.31	Bruzella - Via Al Zöcch	20'000.00		120'000.00		4'372.49	
770.501.32	Cabbio/stazione di pompaggio PCAI-VMU			200'000.00		17'009.39	
770.501.33	Muggio PCAI-VM "Fontane-Paese" (nuova condott			100'000.00		170'662.35	
770.501.34	Muggio / adeguamento PGA	100'000.00		110'000.00		5'361.90	
770.501.35	Sagno - condotta via Fontana			70'000.00		25'309.65	
770.501.36	Muggio - condotta Tür	130'000.00		80'000.00		5'955.32	
770.509.01	Sistema di gestione qualità *Fase 1*	45'000.00		30'000.00		15'135.25	
770.509.02	Bruzella - studio per nuovi filtri	70'000.00		150'000.00			
770.522.01	Opere consortili ARM			70'000.00		33'357.78	
770.581.05	Allestimento catasti condotte e consulenza					19'127.52	
	ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
770.661.00	Sussidi TI 40%		600'000.00				362'066.00
770.661.01	Aiuti LPI CHF 3'000'000		200'000.00		300'000.00		
770.661.02	Aiuti LPI CHF 500'000				50'000.00		
770.661.05	Sussidi CH PCAI-VM Alta Valle		50'000.00		500'000.00		334'306.00
770.663.02	Contributo ARM Lago (opere Morbio Sup.-Sagno)						395'940.05
770.681.00	Ammortamenti ordinari		196'000.00		182'000.00		166'263.40

INVESTIMENTI

	Preventivo 2021		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
Totale ricavi correnti		*1'046'000.00*		1'032'000.00		1'258'575.45
Totale spese correnti	*1'045'000.00*		2'730'000.00		865'907.74	
Saldo	***1'000.00***			1'698'000.00	392'667.71	

PREVENTIVO 2021 RIPARTIZIONE FUNZIONALE PER GENERE DI CONTO

INVESTIMENTI USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATI	0 Amminist.ne generale	1 Sicurezza pubblica	2 Educazione	3 Cultura e tempo libero	4 Salute pubblica	5 Previdenza sociale	6 Traffico	7 Ambiente e territorio	8 Economia pubblica	9 Finanze e imposte	Totale
50 INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI								1'045'000			1'045'000
52 PRESTITI E PARTECIPAZIONI IN BENI AM											
58 ALTRE USCITE DA ATTIVARE											
5 USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRA								1'045'000			1'045'000

PREVENTIVO 2021 RIPARTIZIONE FUNZIONALE PER GENERE DI CONTO

INVESTIMENTI ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTR	0 Amminist.ne generale	1 Sicurezza pubblica	2 Educazione	3 Cultura e tempo libero	4 Salute pubblica	5 Previdenza sociale	6 Traffico	7 Ambiente e territorio	8 Economia pubblica	9 Finanze e imposte	Totale
66 CONTRIBUTI PER INVESTIMENTI PROPRI								850'000			850'000
68 RIPORTO DEGLI AMMORTAMENTI								196'000			196'000
6 ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTF								1'046'000			1'046'000
Minore spesa								1'000			1'000

	INVESTIMENTI	Preventivo 2021	Preventivo 2020	Consuntivo 2019
5	**USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI**	**1'045'000.00**	**2'730'000.00**	**865'907.74**
50	INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI	1'045'000.00	2'660'000.00	813'422.44
52	PRESTITI E PARTECIPAZIONI IN BENI AMMINISTRATIVI		70'000.00	33'357.78
58	ALTRE USCITE DA ATTIVARE			19'127.52
6	**ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI**	**1'046'000.00**	**1'032'000.00**	**1'258'575.45**
66	CONTRIBUTI PER INVESTIMENTI PROPRI	850'000.00	850'000.00	1'092'312.05
68	RIPORTO DEGLI AMMORTAMENTI	196'000.00	182'000.00	166'263.40

RICAPITOLAZIONE PREVENTIVO PER GENERE DI CONTO 2021

INVESTIMENTI

		preventivo 2021	preventivo 2020	consuntivo 2019
5	**USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI**	**1'045'000.00**	**2'730'000.00**	**865'907.74**
50	**INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI**	**1'045'000.00**	**2'660'000.00**	**813'422.44**
501	Opere del genio civile	930'000.00	2'480'000.00	798'287.19
509	Altri investimenti in beni amministrativi	115'000.00	180'000.00	15'135.25
52	**PRESTITI E PARTECIPAZIONI IN BENI AMMINISTRATIVI**		**70'000.00**	**33'357.78**
522	Comuni e consorzi comunali		70'000.00	33'357.78
58	**ALTRE USCITE DA ATTIVARE**			**19'127.52**
581	Uscite di pianificazione			19'127.52

RICAPITOLAZIONE PREVENTIVO PER GENERE DI CONTO 2021

	INVESTIMENTI	preventivo 2021	preventivo 2020	consuntivo 2019
6	**ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI**	**1'046'000.00**	**1'032'000.00**	**1'258'575.45**
66	**CONTRIBUTI PER INVESTIMENTI PROPRI**	**850'000.00**	**850'000.00**	**1'092'312.05**
661	Cantone	850'000.00	850'000.00	696'372.00
663	Istituti propri			395'940.05
68	**RIPORTO DEGLI AMMORTAMENTI**	**196'000.00**	**182'000.00**	**166'263.40**
681	Beni amministrativi: ammortamenti ordinari	196'000.00	182'000.00	166'263.40