

## **Allegato 2**

### **Sezione Acqua potabile**

Conto di gestione corrente

Resoconto ammortamenti

Conto degli investimenti

Sezione Acqua potabile	P2019		P2018		C2017	
	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
<b>Conto di gestione corrente</b>						
<b>Chiusura</b>						
90 Conto di gestione corrente	-		-		282'241.30	
900 Avanzo d'esercizio	-		-		282'241.30	
<b>Spese Correnti</b>	<b>3'750'200.00</b>		<b>3'722'450.00</b>		<b>3'322'779.86</b>	
<b>30 Spese per il personale</b>	<b>936'000.00</b>		<b>823'500.00</b>		<b>803'005.84</b>	
301 Stipendi ed indennità al personale amministrativo e d'esercizio	771'000.00		671'000.00		662'402.45	
301.01 Stipendi al personale in organico (+straord.+grat.)	770'000.00		670'000.00		661'402.45	
301.03 Indennità assegni famiglia	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
<b>303 Contributi AVS, AI, IPG e AD</b>	<b>149'000.00</b>		<b>140'500.00</b>		<b>127'834.80</b>	
303.01 Oneri sociali	149'000.00		140'500.00		127'834.80	
<b>306 Abbigliamenti di servizio, indennità di alloggio e pasti</b>	<b>6'000.00</b>		<b>2'000.00</b>		<b>3'665.75</b>	
306.01 Abbigliamento	6'000.00		2'000.00		3'665.75	
<b>307 Prestazioni per beneficiari di rendite</b>	<b>10'000.00</b>		<b>10'000.00</b>		<b>9'102.84</b>	
307.01 Prestazioni a pensionati	10'000.00		10'000.00		9'102.84	
<b>31 Spese per beni e servizi</b>	<b>1'914'400.00</b>		<b>1'920'100.00</b>		<b>1'733'581.65</b>	
<b>312 Acqua, energia e combustibili</b>	<b>171'000.00</b>		<b>236'000.00</b>		<b>163'235.18</b>	
312.02 Spese energia elettrica	171'000.00		236'000.00		163'235.18	
<b>315 Manutenzione mobili, macchine, veicoli e attrezzature</b>	<b>10'000.00</b>		<b>10'000.00</b>		<b>21'408.15</b>	
315.02 Attrezzi e macchinari	10'000.00		10'000.00		21'408.15	
<b>318 Servizi ed onorari</b>	<b>65'000.00</b>		<b>77'600.00</b>		<b>63'140.57</b>	
318.03 Assicurazione cose	20'500.00		40'100.00		34'706.20	
318.06 Spese postali, telefoniche e bancarie	19'500.00		21'500.00		14'934.37	
318.09 Studi e progetti	13'000.00		3'000.00		1'500.00	
318.10 Revisione contabile	2'000.00		3'000.00		2'000.00	
318.12 Azione 100.mo / mc acqua	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
<b>319 Altre spese per beni e servizi</b>	<b>1'668'400.00</b>		<b>1'596'500.00</b>		<b>1'485'797.75</b>	
319.01 Costo materiale	309'000.00		194'000.00		375'691.78	
319.03 Prestazioni per manutenzione e per terzi	473'000.00		511'000.00		304'674.22	
319.07 Acquisto acqua potabile	13'600.00		20'000.00		6'643.52	
319.09 Uscite varie	23'000.00		27'500.00		20'541.60	
319.11 Prestazioni infragruppo (MO)	702'800.00		704'000.00		651'788.57	
319.14 Prestazioni infragruppo, automezzi da sez. elettricità	147'000.00		120'000.00		124'568.71	
319.20 Passivazione impianti	-		20'000.00		1'889.35	
<b>32 Interessi passivi</b>	<b>170'000.00</b>		<b>161'000.00</b>		<b>103'642.21</b>	
<b>322 Interessi passivi per debiti a media e lunga scadenza</b>	<b>170'000.00</b>		<b>161'000.00</b>		<b>103'642.21</b>	
322.01 Interessi passivi diversi	170'000.00		161'000.00		103'642.21	
<b>33 Ammortamenti</b>	<b>654'800.00</b>		<b>745'450.00</b>		<b>628'822.68</b>	
<b>330 Su beni patrimoniali</b>	<b>10'000.00</b>		<b>10'000.00</b>		<b>6'158.68</b>	

Sezione Acqua potabile	P2019		P2018		C2017	
	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
<b>Conto di gestione corrente</b>						
330.01 Retrocessioni e pagamenti inesigibili	10'000.00		10'000.00		6'158.68	
<b>331 Su beni amministrativi</b>	<b>644'800.00</b>		<b>735'450.00</b>		<b>622'664.00</b>	
331.01 Ammortamenti	644'800.00		735'450.00		622'664.00	
<b>36 Contributi propri</b>	<b>75'000.00</b>		<b>72'400.00</b>		<b>53'727.48</b>	
<b>362 Comuni e consorzi</b>	<b>75'000.00</b>		<b>72'400.00</b>		<b>53'727.48</b>	
361.01 Quota parte gestione corrente Consorzio ARM	75'000.00		72'400.00		53'727.48	

Sezione Acqua potabile	P2019		P2018		C2017	
	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
<b>Conto di gestione corrente</b>						
<b>Ricavi correnti</b>		<b>3'750'200.00</b>		<b>3'722'450.00</b>		<b>3'605'021.16</b>
<b>42 Redditi della sostanza</b>		-		-		<b>97.83</b>
<b>420 Interessi da banche</b>		-		-		<b>97.83</b>
420.01 Interessi attivi c/c bancario		-		-		97.83
<b>43 Ricavi per prestazioni, vendite, tasse, diritti e multe</b>		<b>3'750'200.00</b>		<b>3'722'450.00</b>		<b>3'604'923.33</b>
<b>435 Vendite</b>		<b>2'814'700.00</b>		<b>2'939'750.00</b>		<b>2'874'519.71</b>
435.05 Vendita acqua potabile		2'799'700.00		2'899'750.00		2'860'147.02
435.07 Vendita materiale a terzi		15'000.00		40'000.00		14'372.69
<b>438 Prestazioni proprie per investimenti</b>		<b>400'000.00</b>		<b>170'000.00</b>		<b>225'631.26</b>
438.01 Attivazione commesse (costo personale,veicoli)		400'000.00		170'000.00		225'631.26
<b>439 Altri ricavi per prestazioni e vendite</b>		<b>535'500.00</b>		<b>612'700.00</b>		<b>504'772.36</b>
439.01 Prestazioni a terzi		60'000.00		77'700.00		65'454.27
439.14 Entrate varie		26'000.00		29'000.00		32'742.55
439.16 Prestazioni infragruppo		289'500.00		310'000.00		240'179.67
439.19 Manutenzione idranti		-		10'000.00		30'000.00
439.20 Tasse nuove costruzioni		160'000.00		186'000.00		136'395.87

Sezione Acqua potabile Conto degli investimenti		Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<b>5 Uscite per investimenti in beni amministrativi</b>							
<b>50 Investimenti in beni amministrativi</b>							
<b>501</b>	<b>Opere del genio civile</b>						
501.02	Condotte AP	1'850'000		1'865'000		797'112	
501.05	Installazioni di servizio/Attrezzi	-		-		23'544	
501.06	Serbatoi	850'000		925'000		6'513	
501.08	Captazione	1'300'000		1'100'000		62'683	
<b>503</b>	<b>Costruzioni edili</b>						
503.01	Nuova sede AIM (progettazione)	20'000		27'000		8'638	
503.02	Nuova sede AIM (costruzione)	250'000		-		-	
<b>506</b>	<b>Mobili, macchine, veicoli, attrezzature ed installazioni</b>						
506.01	Contatori acqua	80'000		90'000		20'467	
506.02	Centro comando	-		-		12'818	
506.03	Mobili e attrezzature	-		-		-	
<b>52 Prestiti e partecipazioni in beni amministrativi</b>							
<b>522</b>	<b>Comuni e consorzi comunali</b>						
522.02	Acquedotto Regionale Mendrisiotto	1'337'300		1'704'000		1'316'075	
<b>6 Entrate per investimenti in beni amministrativi</b>							
<b>64</b>	<b>Restituzione di contributi propri</b>						
<b>642</b>	<b>Comuni e consorzi comunali</b>						
642.01	Rimborso investimenti anticipati acquedotto a lago		225'000		450'000		450'000
<b>68 Riporto degli ammortamenti</b>							
<b>681</b>	<b>Beni amministrativi: ammortamenti ordinari</b>						
681.01	Ammortamenti amministrativi		644'800		735'450		622'664
Totale entrate			869'800		1'185'450		1'072'664
Totale uscite		5'687'300		5'711'000		2'247'851	
<b>Saldo</b>			<b>4'817'500</b>		<b>4'525'550</b>		<b>1'175'187</b>

## Sezione Acqua potabile

## Resoconto Ammortamenti lineari (sul valore di acquisto)

Num. Conto	Opera	Valore iniziale teorico	Saldo al 1.1.2018	Tasso preventivo		Inv. netti 2018 (presunti)	Saldo al 1.1.2019	Tasso preventivo	
				2018	Ammort. 2018			2019	Ammort. 2019
<b>141</b>	<b>Opere del genio civile</b>								
141.01	Allacciamenti AP	416'173	346'063	2.50%	10'400	-	335'663	2.50%	10'400
141.02	Condotte AP	9'307'289	6'709'373	2.50%	198'400	1'368'579	7'879'552	2.50%	232'600
141.05	Installazioni di servizio/Attrezzi	77'008	34'183	5.00%	2'100	36'464	68'547	5.00%	3'900
141.06	Serbatoi	1'587'968	641'549	5.00%	79'300	455	562'704	5.00%	79'300
141.07	Stazioni pompaggio	3'980	3'080	5.00%	200	-	2'880	5.00%	200
141.08	Captazione	74'460	62'705	2.50%	1'900	-	60'805	2.50%	1'900
<b>143</b>	<b>Costruzioni edili</b>								
143.01	Nuova sede AIM (progettazione)	59'251	31'750	5.00%	1'700	25'071	55'121	5.00%	3'000
<b>146</b>	<b>Mobili, macchine, veicoli, attrezzature ed installazioni</b>								
146.01	Contatori acqua	439'658	316'329	6.50%	26'800	26'178	315'707	6.50%	28'500
146.02	Centro comando	130'637	110'476	6.50%	8'500	-	101'976	6.50%	8'500
146.03	Mobili e attrezzature	10'559	-	6.50%	-	10'559	10'559	6.50%	700
<b>149</b>	<b>Altri investimenti in beni amministrativi</b>								
149.01	Acquedotto a lago	1'571'358	547'090	3.00%	47'100	-225'000	274'990	3.00%	47'100
149.02	ARM dal 1.1.2016	2'698'909	1'945'123	3.00%	59'000	734'326	2'620'449	3.00%	81'000
<b>Totale complessivo</b>			<b>10'747'719</b>	<b>3.78%</b>	<b>405'900</b>	<b>1'609'469</b>	<b>10'978'728</b>	<b>4.16%</b>	<b>456'600</b>

## Resoconto Ammortamenti degressivi (sul valore residuo)

Num. Conto	Opera	Tasso preventivo		Inv. netti 2018 (presunti)	Tasso preventivo		Ammort. 2019	
		Saldo al 1.1.2018	2018		Saldo al 1.1.2019	2018		
<b>140</b>	<b>Terreni non edificati</b>							
140.01	Terreni	346'610	1.00%	-	-	346'610	1.00%	-
<b>141</b>	<b>Opere del genio civile</b>							
141.09	Comuni aggregati	2'813'020	8.00%	225'050	-	2'587'970	8.00%	207'000
<b>145</b>	<b>Boschi</b>							
145.01	Boschi	12'214	4.00%	-	-	12'214	4.00%	-
<b>Totale complessivo</b>		<b>3'171'844</b>	<b>6.53%</b>	<b>225'050</b>	<b>-</b>	<b>2'946'794</b>	<b>7.02%</b>	<b>207'000</b>