

MUNICIPIO DI MUZZANO



telefono
fax
e-mail
Web Site

+41 (0) 91 966 43 42
+41 (0) 91 968 10 27
cancelleria@muzzano.ch
www.muzzano.ch

Ris. Municipale

Municipio
6933 Muzzano

Funzionario
e-mail
Data

Daniele Mazzali
Segretario@muzzano.ch

Indice della documentazione relativa al messaggio sul preventivo dell'azienda acqua potabile per il 2018

- Messaggio municipale 116/2017 – accompagnante il preventivo dell'azienda acqua potabile per l'anno 2018
- Riassunto del preventivo 2018
- Pagina 1: sintesi dei saldi di spese e ricavi della gestione corrente preventivo 2018
- Dettaglio dei conti del preventivo 2018
- Pagina 1: sintesi dei saldi di spese e ricavi del conto investimenti preventivo 2018
- Dettaglio dei conti degli investimenti del preventivo 2018
- Tabella degli ammortamenti
- Situazione dei debiti al 31.10.2017

MUNICIPIO DI MUZZANO



telefono +41 (0) 91 966 43 42
fax +41 (0) 91 968 10 27
e-mail cancelleria@muzzano.ch
Web Site www.muzzano.ch

Ris. Municipale 1886 del 30.10.2017

Municipio
6933 Muzzano

Funzionario Daniele Mazzali
e-mail Segretario@muzzano.ch
Data 30.10.2017

Messaggio Municipale 116-2017

Approvato con risoluzione municipale 1886 del 30.10.2017

Accompagnante i conti preventivi dell'Azienda Acqua potabile per il 2018

Signor Presidente

Gentili Signore ed egregi Signori Consiglieri comunali,

col presente messaggio sottoponiamo alla vostra attenzione i conti preventivi per l'anno 2018 dell'Azienda dell'Acqua Potabile che si riassumono con le seguenti cifre:

Totale delle spese	Fr.	215'260.00
Totale dei ricavi	Fr.	241'200.00
Avanzo d'esercizio	Fr.	25'940.00

CONSIDERAZIONI GENERALI

Anche questo preventivo non introduce particolari novità rispetto ai precedenti. Rispetto allo scorso anno abbiamo considerato l'incremento dei costi di manutenzione della rete dell'acqua potabile prevedendo dei veri e propri investimenti (fr. 80'000.00) essendovi delle tratte che generano regolarmente dei costi di riparazione elevati (in particolare, ad esempio, nel corso dell'anno corrente, la tratta di via alla Fontana).

Abbiamo riportato nuovamente fra gli investimenti le due opere inserite nello scorso preventivo, il potenziamento della condotta che serve il Residence Cristal, e di quella della frazione dei Molini.

Non sono previste variazioni delle tariffe dell'acqua potabile, nonostante il buon risultato preventivato, poiché non è stata ancora totalmente ammortizzata l'eccedenza passiva accumulata in passato (a oggi ancora fr. 44'118.31): il risultato preventivato di fr. 25'940.00 andrà quindi in sua diminuzione.

Infine, con la conclusione dei lavori di completamento del collegamento alla rete dell'acqua potabile con quella di Lugano (Messaggio Municipale 13-2012) saremo in grado di mettere fuori uso i due bacini (serbatoi) delle Orbisane e del Teglio e le pompe del serbatoio del Ronco ottenendo dei risparmi in termini di manutenzione e di elettricità. A titolo precauzionale, in questo preventivo non abbiamo ancora considerato l'eventuale riduzione di questo costo e l'impatto che potrà avere sulla tassa dell'acqua potabile.

ESAME DEL PREVENTIVO

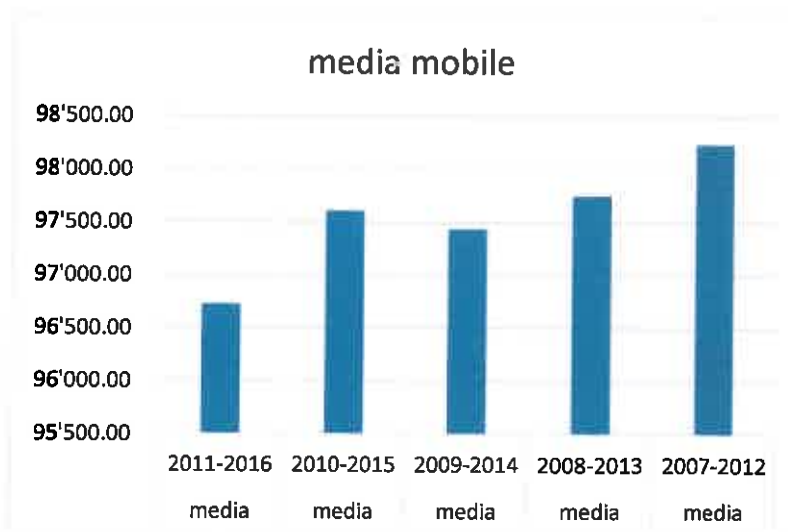
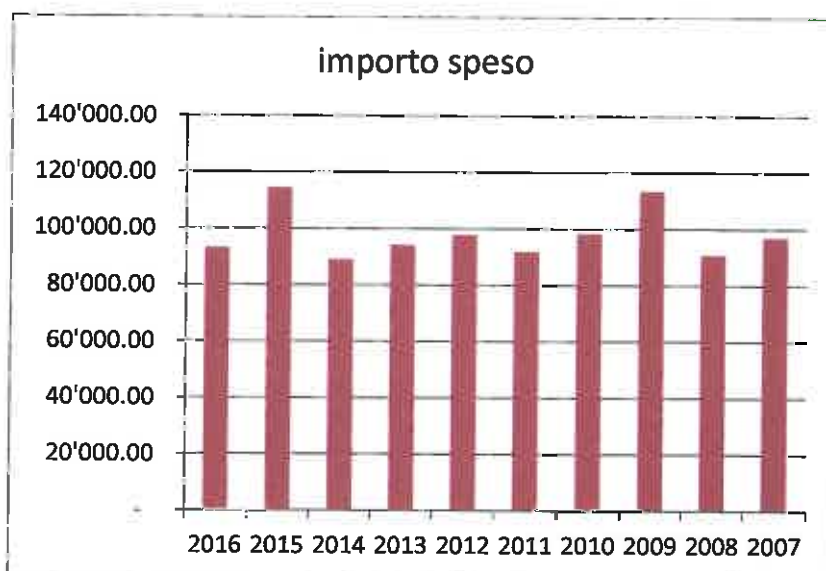
Fornitura acqua da Lugano (000.312.00)

Anno	Importo speso in franchi
2016	93'110.50
2015	114'455.00
2014	88'914.00
2013	94'205.00
2012	97'807.00
2011	91'869.00
2010	98'385.00
2009	113'440.00
2008	90'815.00
2007	97'139.00

L'importo preventivato per il 2018 è stato ricavato dall'analisi delle spese a consuntivo negli ultimi 10 anni. Si è quindi valutato la media mobile su sei anni dal 2007 al 2016. Tenuto conto dell'effetto negativo degli anni eccezionali, peggiori a causa della presenza di ingenti perdite d'acqua in rete, si è considerato anche il valore medio di tutto il periodo pari di fr. 94'030.56¹. Pertanto si è deciso di riconfermare la previsione del 2017 anche per il 2018².

Media	2011-2016	96'726.75 *
Media	2010-2015	97'605.83
Media	2009-2014	97'436.67
Media	2008-2013	97'753.50
Media	2007-2012	98'242.50

*Importi espressi in franchi.



¹ Informazione ottenuta calcolando la media dei consumi annuali, escludendo il 2015 ed il 2009.

² Considerato i consumi di quest'anno e la loro distribuzione statistica, salvo imprevisti, prevediamo di concludere quest'anno con un costo consuntivo del consumo pari a fr. 93'400.00, con una devianza standard di +/- fr. 1'646.00, che conferma ulteriormente la bontà della previsione del consumo a fr. 95'000.00.

Ammortamenti (000.331.00):

Le aziende municipalizzate per l'approvvigionamento idrico ammortizzano i loro impianti in base alla durata di utilizzazione delle singole opere, applicando i seguenti tassi di ammortamento sul valore iniziale netto:

	Durata di utilizzazione (in anni)	Tasso di ammortamento
<i>Sorgenti e pozzi di captazioni (manufatti)</i>	40	2.5%
<i>Installazioni di trattamento e disinfezione dell'acqua</i>	20	5%
<i>Serbatoi, stazioni di pompaggio, camere di rottura e di distribuzione (manufatti)</i>	40	2.5%
<i>Serbatoi, stazioni di pompaggio, camere di rottura e di distribuzione (armature idrauliche)</i>	20	5%
<i>Condotte</i>	40	2.5%
<i>Apparecchiature di misurazione, di comando e di regolazione</i>	15	6.5%
<i>Apparecchi informatici e di telecomunicazione</i>	5	20%
<i>Terreni non edificati</i>	100	1%
<i>Veicoli, attrezzature, macchinari, mobilio</i>	8	12.5%
<i>Studi, progetti generali (PGA)</i>	5	20%
<i>Concessioni e diritti</i>	secondo la loro durata	
<i>Altre spese attivate</i>	secondo la loro durata	
<i>Opere dismesse e diritti giunti a scadenza</i>	azzeramento del valore residuo	100%

Gli ammortamenti durante il 2018 si attesteranno a CHF 34'650, considerando la prevista conclusione dei lavori all'acquedotto comunale (cfr. Messaggi municipali 13/2012 e 113/2017 approvati e rispettivi lavori alla rete effettuati). Per i dettagli chiediamo di riferirsi direttamente alla tabella degli ammortamenti.

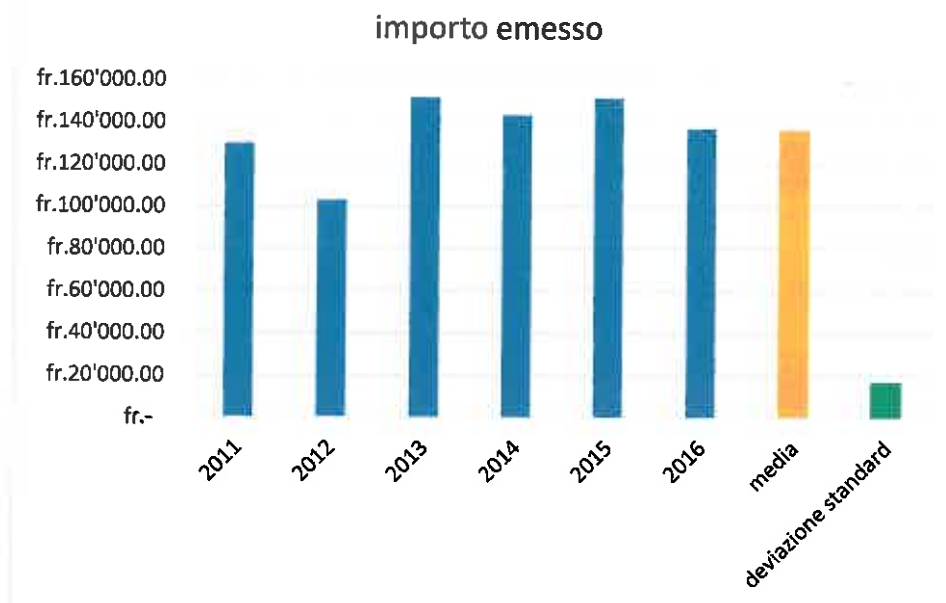
Consumo (000.434.01)

anno	importo emesso
2011	fr. 129'998.00
2012	fr. 103'114.00
2013	fr. 151'927.00
2014	fr. 143'404.00
2015	fr. 151'762.00
2016	fr. 137'180.65
media	fr. 136'230.94
deviazione standard	fr. 16'710.86

Sulla base delle fatturazioni effettuate negli ultimi anni, si stima un'emissione di tasse di consumo per un ammontare di fr. 140'000.00.

Da notare la variabilità del dato: il valore medio si attesta a fr.136'230.94 con una devianza standard di +/- fr.16'710.86.

L'importo fatturato dipende però dal consumo effettivo; i dati riguardo al passato possono fornirci delle indicazioni ma non ci permettono di prevedere con precisione il futuro. Per tale ragione è stata riproposta la previsione d'incasso dello scorso anno.



Per quanto concerne le singole voci non commentate, informiamo il Consiglio comunale che esse, laddove non si è in possesso di dettagli e di comunicazioni da parte di enti esterni, sono state determinate sulla base dei costi storici, verificati nel periodo 2014 – 2016 e, per quanto possibile, durante il 2017 (proiezioni sulla base dei dati a disposizione).

ANALISI DEL CONTO INVESTIMENTI

Il conto degli investimenti presenta la seguente situazione:

Totale delle uscite	CHF	315'000.00
Totale delle entrate	CHF	0.00
Risultato	CHF	315'000.00

L'onere netto preventivato per investimenti in beni amministrativi è di fr. 315'000.00.

Ricordiamo che a questo livello non vengono considerati gli ammortamenti (cfr. riassunto del preventivo, fra gli allegati), calcolati invece nel conto di chiusura per la determinazione dell'autofinanziamento.

Condotta via Mondino: potenziamento tratta Residence Cristal (000.503.04)

Come accennato lo scorso anno, si rende necessario potenziare la tratta della tubazione dell'acqua potabile per servire il Residence Cristal. Il complesso immobiliare è ormai concluso e si è stimato che la condotta esistente non sarà più adeguata per garantire l'erogazione dell'acqua potabile alle 36 nuove unità abitative realizzate.

Potenziamento condotta via ai Molini (000.503.05)

Questo potenziamento mira a fornire una riserva d'acqua in caso di incendio nella zona ai Molini e ad erogare un miglior servizio nella medesima zona.

Acquedotto (000.503.03)

La nostra rete denota difficoltà dovute alla sua età, spesso si riscontrano perdite che comportano elevati costi di riparazione.

In questo conto generico abbiamo inserito la previsione di spesa per un rinnovo parziale della nostra rete. L'importo è stato determinato con le AIL SA sulla base dell'ampiezza della nostra rete idrica e della necessità di un suo rinnovo costante.

Per il potenziamento delle condotte in via Mondino e via ai Molini, come pure per la manutenzione dell'acquedotto saranno redatti dei messaggi municipali. Nell'ultimo caso si procederà con una richiesta di credito quadro.

CONTO DI CHIUSURA

Tenuto conto che l'autofinanziamento dell'Azienda Acqua potabile è di soli fr. 60'590.00, per effettuare gli investimenti sopra indicati, quest'ultima dovrà attingere alle risorse monetarie del Comune. Si prevede quindi un deficit complessivo di fr. 254'410.00 (cfr. riassunto del preventivo 2018).

CONCLUSIONI

In conclusione, richiamate le spiegazioni e le considerazioni di cui sopra il Municipio invita questo lodevole Consiglio comunale a voler

risolvere:

- 1. È approvato il bilancio preventivo comunale per l'esercizio 2018 dell'Azienda Acqua potabile come segue:**

Totale delle spese	Fr.	215'260.00
Totale dei ricavi	Fr.	241'200.00
Avanzo d'esercizio	Fr.	25'940.00

Distinti saluti

PER IL MUNICIPIO

Armando Chollet
Vice sindaco



Daniele Mazzali
Segretario

Allegati:

- Tabelle del conto di preventivo della gestione corrente
- Tabelle del conto di preventivo degli investimenti
- Tabelle degli ammortamenti
- Situazione debitoria (riassunto dei crediti accesi)

Commissione d'esame (art. 10 RALOC)

Per esame e rapporto: Commissione della Gestione

	preventivo 2018	preventivo 2017	consuntivo 2016
<u>Conto di gestione corrente</u>			
Uscite correnti	180'610.00	188'210.00	164'797.01
Ammortamenti amministrativi	34'650.00	25'960.00	25'950.00
Addebiti interni			
Totale spese correnti	215'260.00	214'170.00	190'747.01
Entrate correnti	241'200.00	241'300.00	234'911.10
Accrediti interni			
Totale ricavi correnti	241'200.00	241'300.00	234'911.10
Risultato d'esercizio	25'940.00	27'130.00	44'164.09
<u>Conto degli investimenti in beni amministrativi</u>			
Uscite per investimenti	315'000.00	235'000.00	219'885.15
Entrate per investimenti			
Onere netto per investimenti	315'000.00	235'000.00	219'885.15
<u>Conto di chiusura</u>			
Onere netto per investimenti	315'000.00	235'000.00	219'885.15
Ammortamenti amministrativi	34'650.00	25'960.00	25'950.00
Risultato d'esercizio	25'940.00	27'130.00	44'164.09
Autofinanziamento	60'590.00	53'090.00	70'114.09
Risultato totale	254'410.00	-181'910.00	-149'771.06

	Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
0 gestione corrente netto ricavi	215'260.00 25'940.00	241'200.00	214'170.00 27'130.00	241'300.00	190'747.01 44'164.09	234'911.10
TOTALE SPESE E RICAVI	215'260.00	241'200.00	214'170.00	241'300.00	190'747.01	234'911.10
PREVISIONE D'ESERCIZIO	25'940.00		27'130.00		44'164.09	
RISULTATO D'ESERCIZIO						
TOTALI	241'200.00	241'200.00	241'300.00	241'300.00	234'911.10	234'911.10

		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
0	gestione corrente						
000	azienda acqua potabile						
	SPESE CORRENTI						
000.312.00	fornitura acqua da Lugano	95'000.00		95'000.00		93'110.50	
000.312.01	energia elettrica	9'000.00		9'000.00		7'763.50	
000.314.00	manutenzione impianti	20'000.00		20'000.00		7'759.65	
000.315.00	manutenzione / acquisto contatori	5'000.00		5'000.00			
000.315.01	imprevisti	10'000.00		10'000.00		9'303.50	
000.318.00	spese amministrative	1'000.00		1'000.00		876.45	
000.318.01	assicurazioni	1'560.00		1'560.00		1'560.00	
000.318.03	indennità per prestazioni AIL	14'000.00		14'000.00		13'823.80	
000.318.04	indennità per prestazioni comune	17'200.00		17'200.00		17'000.00	
000.318.05	consorzio arginatura basso vedeggio	1'850.00		1'850.00		1'605.27	
000.318.06	organo di controllo esterno	2'500.00		2'500.00		2'320.00	
000.318.07	costi IVA aliquota a saldo	500.00		500.00		235.85	
000.322.00	interessi passivi	2'000.00		9'600.00		9'438.49	
000.330.01	perdite/condoni su tasse	1'000.00		1'000.00			
000.331.00	ammortamenti	34'650.00		25'960.00		25'950.00	
	RICAVI CORRENTI						
000.421.00	interessi attivi				100.00		
000.434.00	tasse abbonamento		100'000.00		100'000.00		97'567.65
000.434.01	consumo		140'000.00		140'000.00		137'180.65
000.434.02	tasse allacciamento		1'000.00		1'000.00		
000.439.00	altri ricavi		200.00		200.00		162.80
	<i>Totale ricavi correnti</i>		241'200.00		241'300.00		234'911.10
	<i>Totale spese correnti</i>	215'260.00		214'170.00		190'747.01	
	Saldo	25'940.00		27'130.00		44'164.09	

INVESTIMENTI

	Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
0 investimenti netto costi	315'000.00	34'650.00 280'350.00	235'000.00	25'950.00 209'050.00	219'885.15	25'950.00 193'935.15
TOTALE SPESE E RICAVI PREVISIONE D'ESERCIZIO RISULTATO D'ESERCIZIO TOTALI	315'000.00 315'000.00	34'650.00 280'350.00 315'000.00	235'000.00 235'000.00	25'950.00 209'050.00 235'000.00	219'885.15 219'885.15	25'950.00 193'935.15 219'885.15

	Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
0 investimenti						
000 investimenti						
USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
000.501.00 potenziamenti impianti e acquedotto						
000.501.01 condotta AP - Via alla Selva MM 13/12					3'402.00	
000.503.01 serbatoi						
000.503.03 acquedotto	80'000.00					
000.503.04 condotta via Mondino-nuova tratta Residence Cristal	140'000.00		140'000.00			
000.503.05 potenziamento condotta via ai Molini	45'000.00		45'000.00			
000.589.00 riorganizzazione acquedotto comunale	50'000.00		50'000.00		2'16'483.15	
ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
000.681.01 ammortamenti ordinari		34'650.00		25'950.00		25'950.00
<i>Totale ricavi correnti</i>		34'650.00		25'950.00		25'950.00
<i>Totale spese correnti</i>	315'000.00		235'000.00		219'885.15	
Saldo		280'350.00		209'050.00		193'935.15

INVESTIMENTI

	Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
0 investimenti			315'000.00	34'650.00 280'350.00	980.00	980.00
TOTALE SPESE E RICAVI			315'000.00	34'650.00	980.00	980.00
PREVISIONE D'ESERCIZIO				280'350.00		980.00
RISULTATO D'ESERCIZIO				315'000.00	980.00	980.00
TOTALI			315'000.00	315'000.00	980.00	980.00

	Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
0 investimenti						
000 investimenti						
USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
000.501.01 condotta AP - Via alla Selva MM 13/12					980.00	
000.503.03 acquedotto			80'000.00			
000.503.04 condotta via Mondino-nuova tratta Residence Cristal			140'000.00			
000.503.05 potenziamento condotta via ai Molini			45'000.00			
000.589.00 riorganizzazione acquedotto comunale			50'000.00			
ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
000.681.01 ammortamenti ordinari				34'650.00		
<i>Totale ricavi correnti</i>				34'650.00		
<i>Totale spese correnti</i>			315'000.00		980.00	
Saldo				280'350.00		980.00

PREVENTIVO AAP 2018 - TABELLA D'AMMORTAMENTO
Sostanza ammortizzabile ai sensi dell'art. 27 Rgf LOC (sul valore iniziale)

Conto	Opera	Valore iniziale stimato (investi netto)	Valore a bilancio al 1.1.2017	Tasso ammortamento %	Durata vita totale	Durata vita residua	Importo ammortamento	Uscite per investimenti 2017	Entrate per investimenti 2017	Valore a bilancio al 31.12.2017	Tasso ammortamento %	Durata vita totale	Durata vita residua	Importo ammortamento 2018	Uscite investimenti 2018 presunte	Entrate investimenti i 2018 presunte	Valore a bilancio al 31.12.2018 presunto
141.01	Bacini e stazione pompe Serbatoi (MM 16/2008-credito fr. 107.200)	700'000.00 60'794.00	318'620.00 0.00	2.50 2.50	40 40	19 36	17'500.00 1'520.00	0.00 0.00	0.00 0.00	299'600.00	2.50 2.50	40 40	18 35	17'500.00 1'520.00	0.00 0.00	0.00 0.00	280'680.00
141.02	Istallazioni	0.00	1.00	0.00	0	0	0.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0	0	0.00	0.00	0.00	1.00
141.03	Tubazioni	200'000.00	50'900.00	2.50	40	11	5'000.00	0.00	0.00	45'900.00	2.50	40	10	5'000.00	0.00	0.00	40'900.00
141.04	Contattori presso utenti	0.00	1.00	0.00	0	0	0.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0	0	0.00	0.00	0.00	1.00
141.05	Condotto	60'000.00	33'500.00	2.50	40	23	1'500.00	0.00	0.00	32'000.00	2.50	40	22	1'500.00	0.00	0.00	30'500.00
141.06	Stazione pompe	0.00	1.00	0.00	0	0	0.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0	0	0.00	0.00	0.00	1.00
141.07	Realizza rete idrica Agnuzzo (ex Lavori diversi)	17'082.00	13'362.00	2.50	40	37	430.00	0.00	0.00	14'932.00	2.50	40	37	430.00	0.00	0.00	14'502.00
141.08	Condotta AP Via Selva - NUOVO		39'519.55	2.50	40	40	0.00	45'980.00	0.00	35'499.55	2.50	40	40	2'200.00	0.00	0.00	83'299.55
141.09	Condotta Via Mendino-Rea.Cristal NUOVO		0.00	2.50	40	40	0.00	0.00	0.00	0.00	2.50	40	40	0.00	140'000.00	0.00	140'000.00
141.10	Potenziamento acquedotto Via Molini NUOVO		0.00	2.50	40	40	0.00	0.00	0.00	0.00	2.50	40	40	0.00	45'000.00	0.00	45'000.00
141.15	Manutenzione acquedotto		0.00	2.50	40	40	0.00	0.00	0.00	0.00	2.50	40	40	0.00	80'000.00	0.00	80'000.00
146.01	Apparecchi ricerche perdite	0.00	1.00	0.00	0	0	0.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0	0	0.00	0.00	0.00	1.00
171.00	Riorganizzazione acquedotto comunale		223'936.85		0	0	0.00	35'000.00	0.00	253'936.85	2.50	40	40	6'500.00	50'000.00	0.00	302'436.85
Totali		1'037'876.00	681'841.40	2.50			25'960.00	80'980.00	0.00	736'871.40				34'860.00	316'000.00	0.00	1'017'221.40

24.10.2017

SITUAZIONE DEI DEBITI AL 31.10.2017 AAP

NOME CREDITORE	SCADENZA	TASSO INT. %	SITUAZIONE AL 31.10.2017	INTERESSI 2018
AAP				
Postfinance	06.12.2021	0.2	1'000'000.00	2'000.00
TOTALE			1'000'000.00	2'000.00

