

PIANO FINANZIARIO



Azienda Acqua Potabile

del comune di S. Antonino

2021 / 2026

Indice del piano finanziario

Riassunto

Riepilogo del piano finanziario	Tavola 1
---------------------------------------	----------

Gestione corrente

Previsione dei risultati d'esercizio	Tavola 2
Evoluzione dei costi nel dettaglio	Tavola 3
Evoluzione dei ricavi nel dettaglio	Tavola 4

Situazione patrimoniale

Piano di tesoreria effettivo	Tavola 5
Evoluzione dell'indebitamento e piano investimenti	Tavola 6

Tavola 01: Riepilogo del piano finanziario

Piano finanziario 2021 / 2026	
Conto del piano finanziario	
Entrate correnti	2'220'000.00
Altri ricavi	0.00
Totale ricavi correnti	2'220'000.00 +
Spese correnti	1'412'634.00
Ammortamenti	736'023.50
Totale spese correnti	2'148'657.50 ./.
Risultato di gestione	71'342.50 =
Conto degli investimenti	
Onere netto per investimenti	1'623'212.35 =
Conto di chiusura	
Onere netto per investimenti	1'623'212.35 +
Ammortamenti	736'023.50
Risultato di gestione	71'342.50
Autofinanziamento	807'366.00 ./.
Totale (aumento dell'indebitamento)	815'846.35 =

Tavola 02: Gestione corrente - previsione risultati d'esercizio

Anno	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2016/2021
	Consuntivo	Preventivo	Preventivo	Previsione	Previsione	Previsione	Previsione	Ricapitolazione
Ricavi	322'577.60	325'000.00	340'000.00	385'000.00	387'500.00	390'000.00	392'500.00	2'220'000.00
Ricavi correnti	322'577.60	325'000.00	340'000.00	385'000.00	387'500.00	390'000.00	392'500.00	2'220'000.00
Interessi attivi	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Costi	-310'677.78	-320'450.00	-334'030.00	-347'560.00	-372'990.00	-382'454.00	-391'173.50	-2'148'657.50
Spese correnti	-226'390.58	-228'450.00	-224'850.00	-224'850.00	-224'850.00	-225'494.00	-226'140.00	-1'354'634.00
Interessi passivi e rettifiche tasse utenza	-7'715.65	-8'500.00	-8'500.00	-9'350.00	-9'850.00	-10'750.00	-11'050.00	-58'000.00
Ammortamenti correnti	-76'571.55	-83'500.00	-100'680.00	-113'360.00	-138'290.00	-146'210.00	-153'983.50	-736'023.50
Risultato in gestione corrente	11'899.82	4'550.00	5'970.00	37'440.00	14'510.00	7'546.00	1'326.50	71'342.50

Tavola 04: Gestione corrente - evoluzione dei costi

	Anno	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2016/2021
	Rincaro %	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.50	0.50	Ricapitolazione
	Fisse	Consuntivo	Preventivo	Preventivo	Proiezione	Proiezione	Proiezione	Proiezione	
Spese correnti		226'390.58	228'450.00	224'850.00	224'850.00	224'850.00	225'494.00	226'140.00	1'354'634.00
3000.000 Indennità commissione AAP	Sì	0.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	3'000.00
3100.000 Materiale di cancelleria		1'853.40	2'000.00	2'000.00	2'000.00	2'000.00	2'010.00	2'020.00	12'030.00
3101.000 Acquisto contatori		2'460.00	10'000.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'005.00	1'010.00	15'015.00
3101.001 Acquisto attrezzature		16'917.15	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'005.00	1'010.00	6'015.00
3120.000 Energia elettrica		58'584.39	50'000.00	50'000.00	50'000.00	50'000.00	50'250.00	50'501.00	300'751.00
3130.001 Spese postali e ccp		860.38	1'200.00	1'200.00	1'200.00	1'200.00	1'206.00	1'212.00	7'218.00
3130.002 Spese d'incasso		67.15	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'005.00	1'010.00	6'015.00
3130.003 Spese telefoniche impianto		0.00	0.00	1'200.00	1'200.00	1'200.00	1'206.00	1'212.00	6'018.00
3130.004 Partecipazione agli oneri del comune	Sì	75'000.00	75'000.00	90'000.00	90'000.00	90'000.00	90'000.00	90'000.00	525'000.00
3130.005 Associazione acquedotti	Sì	0.00	2'000.00	2'000.00	2'000.00	2'000.00	2'000.00	2'000.00	12'000.00
3132.000 Consulenze e perizie legali		1'600.00	1'500.00	1'500.00	1'500.00	1'500.00	1'507.00	1'514.00	9'021.00
3132.001 Analisi dell'acqua		2'689.50	4'000.00	4'000.00	4'000.00	4'000.00	4'020.00	4'040.00	24'060.00
3134.000 Spese assicurative		6'625.90	4'700.00	6'600.00	6'600.00	6'600.00	6'633.00	6'666.00	37'799.00
3143.000 Manutenzione impianti		39'693.30	50'000.00	40'000.00	40'000.00	40'000.00	40'200.00	40'401.00	250'601.00
3143.001 Manutenzione stazioni di pomp. e bacini		15'981.75	20'000.00	15'000.00	15'000.00	15'000.00	15'075.00	15'150.00	95'225.00
3151.000 Manutenzione contatori		405.00	500.00	500.00	500.00	500.00	502.00	504.00	3'006.00
3158.000 Manutezione software acquedotto		0.00	0.00	2'350.00	2'350.00	2'350.00	2'361.00	2'372.00	11'783.00
3199.000 Altri costi		70.01	500.00	500.00	500.00	500.00	502.00	504.00	3'006.00
3637.001 Restituzione differenza tasse di consumo		775.65	1'500.00	1'500.00	1'500.00	1'500.00	1'507.00	1'514.00	9'021.00
3638.000 Azione 1 centesimo	Sì	2'807.00	3'050.00	3'000.00	3'000.00	3'000.00	3'000.00	3'000.00	18'050.00
Interessi passivi e rettifiche tasse utenza		7'715.65	8'500.00	8'500.00	9'350.00	9'850.00	10'750.00	11'050.00	58'000.00
3401.000 Costo interessi	Calc.	7'094.30	7'500.00	7'500.00	8'350.00	8'850.00	9'750.00	10'050.00	52'000.00
3181.000 Perdite su crediti	Sì	621.35	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00	6'000.00
Ammortamenti		76'571.55	83'500.00	100'680.00	113'360.00	138'290.00	146'210.00	153'983.50	736'023.50
3300.000 Ammortamenti ordinari	Calc.	76'571.55	83'500.00	100'680.00	113'360.00	138'290.00	146'210.00	153'983.50	736'023.50

Tavola 05: Piano di tesoreria

Anno	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Consuntivo	Preventivo	Preventivo	Previsione	Previsione	Previsione	Previsione
Attivi di bilancio	2'840'097.43	2'461'771.43	2'616'091.43	2'992'731.43	3'114'441.43	3'278'231.43	3'334'247.93
Liquidità finale	12'315.83	12'315.83	12'315.83	12'315.83	12'315.83	12'315.83	12'315.83
Crediti variabili	221'038.35	110'000.00	110'000.00	110'000.00	110'000.00	110'000.00	110'000.00
Ratei e risconti attivi	282'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Sostanza fissa	2'324'743.25	2'339'455.60	2'493'775.60	2'870'415.60	2'992'125.60	3'155'915.60	3'211'932.10
Passivi di bilancio	2'840'097.43	2'461'771.43	2'616'091.43	2'992'731.43	3'114'441.43	3'278'231.43	3'334'247.93
Capitale dei terzi a breve termine	16'650.60	28'000.00	28'000.00	28'000.00	28'000.00	28'000.00	28'000.00
Capitale dei terzi a lungo termine	2'639'905.90	2'255'651.00	2'404'001.00	2'743'201.00	2'850'401.00	3'006'645.00	3'061'335.00
Ratei e risconti passivi, altri impegni	11'970.50	2'000.00	2'000.00	2'000.00	2'000.00	2'000.00	2'000.00
Capitale proprio	171'570.43	176'120.43	182'090.43	219'530.43	234'040.43	241'586.43	242'912.93
Evoluzione della liquidità							
Liquidità iniziale	4'786.31	12'315.83	12'315.83	12'315.83	12'315.83	12'315.83	12'315.83
Variazione della liquidità	7'529.52	9'336.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Liquidità finale	12'315.83	12'315.83	12'315.83	12'315.83	12'315.83	12'315.83	12'315.83
Evoluzione della sostanza fissa							
Sostanza fissa iniziale	2'104'600.00	2'324'743.25	2'339'455.60	2'493'775.60	2'870'415.60	2'992'125.60	3'155'915.60
Investimenti	296'714.80	98'212.35	255'000.00	490'000.00	260'000.00	310'000.00	210'000.00
Ammortamenti	-76'571.55	-83'500.00	-100'680.00	-113'360.00	-138'290.00	-146'210.00	-153'983.50
Liquidità finale	2'324'743.25	2'339'455.60	2'493'775.60	2'870'415.60	2'992'125.60	3'155'915.60	3'211'932.10
Evoluzione del capitale proprio							
Capitale proprio iniziale	159'670.61	171'570.43	176'120.43	182'090.43	219'530.43	234'040.43	241'586.43
Risultato d'esercizio	11'899.82	4'550.00	5'970.00	37'440.00	14'510.00	7'546.00	1'326.50
Capitale proprio finale	171'570.43	176'120.43	182'090.43	219'530.43	234'040.43	241'586.43	242'912.93

