



MELIDE

Melide, 16 novembre 2020

MESSAGGIO MUNICIPALE N° 1272

- Preventivo dell'Amministrazione comunale e dell'Azienda comunale dell'acqua potabile per l'esercizio 2021
-

Signora Presidente, Signore e Signori Consiglieri comunali

Ai sensi della Legge Organica Comunale e dei relativi regolamenti vi sottoponiamo, per l'esame e per l'approvazione di vostra competenza, i conti preventivi dell'Amministrazione comunale e dell'Azienda comunale dell'acqua potabile per il periodo contabile 2021.

Il fabbisogno dell'Amministrazione per l'anno 2021, determinato da spese correnti ammontanti a CHF 9'462'750.- (+3,47% rispetto al P2020), compresi CHF 1'069'500.00.- (+4% rispetto al 2020) per ammortamenti amministrativi, e da un totale di ricavi per l'importo di CHF 3'507'350.- (+ 10,34% (!) rispetto al P2020, che aveva già fatto registrare un +7% dal P2019), si attesta a CHF 5'955'400.-, di poco inferiore al P2020 (-0,19%). Questo è un risultato degno di nota, poiché il nostro Comune è riuscito da diversi anni a stabilizzare il proprio fabbisogno. Ritorneremo su questo elemento successivamente.

L'attenzione su questo preventivo verrà messa su fatti esterni a quelli che concorrono al fabbisogno, e riguardano il gettito fiscale che verrà trattato nei capitoli successivi, così come nel relativo messaggio municipale che accompagna il presente.

Come abbiamo già rilevato nell'esame dei passati preventivi, la stabilità del fabbisogno – un vero e proprio obiettivo dichiarato del Municipio 2016-2020 – è un elemento importante che permette di prevedere con più facilità e trasparenza l'evoluzione dell'impatto degli investimenti previsti nei prossimi anni.

Ritornando al preventivo per l'anno 2021, la perdita d'esercizio è stimata in CHF 375'800.-. Come abbiamo esaminato in passati messaggi municipali, è lecito attendersi in fase di consuntivo un risultato equilibrato. Tra gli elementi di particolare rilievo vi è il ritocco verso il basso di 5 punti percentuali del moltiplicatore politico di imposta comunale. Questo non accadeva dall'anno 2012.

INVESTIRE PER IL FUTURO DI MELIDE: SI PUÒ?

Melide si trova alla vigilia di un dibattito su di un progetto – quello sulla riqualifica del Nucleo centrale – che pone la questione sulle conseguenze a lungo termine di un importante investimento, rispettivamente sulla stabilità dei conti del Comune. Sotto questo aspetto può sorprendere e preoccupare la proposta riduzione del moltiplicatore del Comune. Eppure, l'Esecutivo, rispettivamente gli specialisti ai quali si appoggia per l'allestimento di previsioni a lungo termine quali il piano finanziario ritengono che vi siano i margini per una riduzione del moltiplicatore politico e al contempo affrontare l'investimento di circa 7 milioni. Questo doppio sollecito dei conti comunali permette inoltre a medio termine di riflettere anche su questioni quali l'autosilo in zona ex-Hupac e gli altri investimenti contemplati nel piano finanziario 2019-2022.

MUNICIPIO



Nell'analisi è determinante non limitarsi al breve termine, o addirittura all'esercizio in esame. Questo è anzitutto per sua natura "pessimista" rispetto ai risultati di consuntivo, dal momento che i costi di gestione sono "correttamente" sovrastimati; con il preventivo, il Municipio richiede per ogni voce un importo massimo che può spendere, ma che (per ovvie ragioni) raramente viene raggiunto. Un altro elemento che distorce in negativo il risultato "a preventivo" è il gettito, dunque le entrate derivanti dalle imposte: queste sono una pura e semplice stima (come a consuntivo). La stima risulta però ancor più difficile rispetto al consuntivo, considerato che l'ultimo dato accertato risale al consuntivo di 3 anni prima.

Perché Melide può – se lo deciderà – investire nel futuro con una pressione fiscale addirittura inferiore

L'anno scorso avevamo stimato la nostra capacità di investimento con un utile strutturale di CHF 500'000.-. Nel frattempo, il 2019 ha dimostrato la forza finanziaria del Comune che ha concluso addirittura, complici fattori straordinari che non è il caso di prendere in considerazione, un utile superiore ai CHF 2'000'000.-. Manteniamo la premessa che il risultato strutturale resti a mezzo milione. Ammettiamo anche, come è stato praticamente sempre il caso negli ultimi anni, che non vi siano elementi straordinari e che dunque il mezzo milione di utile sia frutto di elementi "strutturali".

Con queste premesse ci poniamo anche la domanda di quanti investimenti supplementari sarebbe possibile fare senza che – a conti fatti – risulti una perdita d'esercizio alla fine dell'anno. Con un tasso di ammortamento medio dell'8% (minimo legale) il calcolo è presto fatto: con una sostanza fissa supplementare di 6,2 milioni, sarebbe possibile ammortizzare l'importo senza che il Comune subisca alcuna perdita (utile = 0).

Avevamo altresì anticipato che il programma di investimenti del Municipio è di gran lunga superiore ai 6,2 milioni nei prossimi anni. Questo elemento resta così. Dunque, per compensare le perdite occorrerà un aumento del moltiplicatore? La risposta è NO e questo per diverse ragioni. La domanda che si poneva era se questo importo per gli investimenti, molto superiore ai 6,2 milioni era finanziabile con un moltiplicatore del 75%. Avevamo già concluso affermativamente e vi riportiamo gli argomenti:

- L'analisi teorica svolta è di natura statica: l'unica conclusione che si può trarre è che se il Comune disponesse *oggi* di una sostanza fissa di 6,2 milioni superiore a quella di oggi, ecco che il risultato d'esercizio sarebbe in perfetto equilibrio. Questo nulla dice sul futuro o sulla dinamica dei conti.
- La premessa è che i 6,2 milioni aggiuntivi di investimenti non generino alcuna entrata. Si dovrebbe dunque trattare di investimenti pubblici nel senso più stretto, senza che questi abbiano delle conseguenze positive sulla gestione corrente. Se pensiamo ad esempio all'area di svago a lago, l'investimento netto di circa CHF 3'500'000.- genera al Comune annualmente entrate in gestione corrente (al netto dei costi) di oltre CHF 50'000.-.
- L'ammortamento della sostanza fissa, nel corso del 2020, crea nuovi margini di manovra e spazi per investire nel 2021 e negli anni successivi. Questa è anche la ragione per cui il Comune negli ultimi 10 anni ha ammortizzato a tassi superiori al minimo legale (8%). Ogni anno la riduzione della sostanza fissa è di circa 1 milione di franchi (vedi ammortamenti sui beni amministrativi). Ciò libera automaticamente la possibilità di investire nell'anno successivo un nuovo milione.



- Non sono considerati elementi dinamici, tra cui soprattutto la crescita del gettito. Premettendo una crescita “debole” del 2% (negli anni passati questa percentuale ha talvolta superato il 10%), ecco che l’aumento in valori assoluti sarebbe di oltre 100'000 franchi. Con il piano degli investimenti su 5 anni, ciò permetterebbe al termine del quinto anno di aumentare di altri 5 milioni gli investimenti solo per questo meccanismo.

Con le cifre proposte nel modello e fatte alcune premesse certamente molto teoriche, l’ammortamento costante ai tassi minimi legali e la crescita del gettito (stimata molto prudentialmente) condurrebbe ogni anno a una creazione di margini tali da poter investire approssimativamente ulteriori 2 milioni. Ricordiamo inoltre che avevamo calcolato le possibilità di investimento del Comune senza che questo registri perdite d’esercizio alla fine dell’anno.

La domanda che ora va posta è se questo stesso modello regge anche con un moltiplicatore d’imposta del 70%, ciò che si traduce in minori entrate di circa CHF 250'000.- all’anno.

La domanda: è possibile investire nel Nucleo e negli altri progetti previsti a Piano finanziario senza aumentare il moltiplicatore del 70%?

In altri termini, se consideriamo il modello di cui sopra, la domanda potrebbe essere tradotta in altri modi:

- Il Comune riuscirebbe ad affrontare l’ambizioso programma di investimenti con una riduzione di CHF 250'000.- (riduzione rispetto ad un moltiplicatore del 75%).

Senza dubbio sì. Oggi, da un punto di vista strutturale i conti prevedono risultati ben superiori ai CHF 500'000.- premessi nel nostro modello. E questo per diverse ragioni che andiamo ad elencare e che riprenderemo anche nell’esame del gettito (in calce) rispettivamente nel MM 1273 sul moltiplicatore.

- 1) È stato possibile negli ultimi anni mantenere stabile il fabbisogno. Quest’ultimo si compone di uscite ed entrate correnti. Si tratta di un risultato importante. Tra i fattori che concorrono a questo risultato (anche in futuro), vi è la riduzione del contributo al Cantone quale partecipazione finanziaria dei Comuni al finanziamento dei compiti cantonali, grazie anche all’iniziativa che il Comune ha lanciato (“Per comuni forti e vicini al cittadino). Solo questa iniziativa si traduce in risparmi annuali da 60 a 80 mila franchi – fino all’1% del moltiplicatore. Si prevede inoltre una riduzione delle risorse presso l’Amministrazione che porta ad una stabilizzazione della massa salariale (non sostituzione completa di tutte le partenze).
- 2) Le nuove costruzioni hanno portato e portano anche nei prossimi anni nuovi contribuenti che, malgrado la crisi del coronavirus suggerirebbe altro, aumenteranno il gettito comunale. Occorre in questo contesto anche ricordare che la struttura del gettito comunale – per la gran parte persone fisiche – è molto resistente alle crisi e non sono da prevedere crolli come nel caso di Comuni in cui le persone giuridiche compongono gran parte delle entrate fiscali.
- 3) “I campionesi”: i cittadini di Melide che lavoravano al Casinò di Campione hanno pagato – fino al momento del loro impiego – le imposte sul reddito nell’enclave italiana. Il Municipio, d’intesa con altri Comuni, si era fatto promotore negli anni 2000-2012 per trovare una soluzione di rimborso, che il Cantone non ha mai concluso in modo soddisfacente. Con la chiusura della casa da gioco, questi



cittadini (circa 30 economie domestiche) pagano le imposte in Svizzera, rispettivamente in Ticino e a Melide. Difficile fare stime “sull’aumento” che tuttavia il Municipio quantifica in CHF 50'000.- all’anno.

- 4) Negli ultimi anni, diverse tassazioni speciali hanno creato forte liquidità ed “entrate” a Melide. In particolare, per gli anni 2019-2020 (sì, sono previste anche quest’anno) superano un milione di franchi. Questo importo potrebbe essere tradotto in 4 anni di moltiplicatore ridotto del 5%.
- 5) Il capitale proprio: il modello di cui sopra premette che gli investimenti importanti possano essere finanziati addirittura senza registrare disavanzi. Ciò è senz’altro possibile, anche se non deve essere considerato un obiettivo. Il Comune dispone attualmente di un capitale proprio superiore a CHF 8'000'000.-. Il capitale proprio è l’ammortizzatore delle perdite. Senza l’abrogazione dell’art. 169 cpv. 2 LOC (in vigore dal 1.1.2017) secondo il quale il capitale proprio non poteva superare l’ammontare del gettito cantonale base, il Comune si sarebbe già visto costretto a ridurlo (a quel punto d’ufficio) negli ultimi anni. Ora, l’Esecutivo è del parere che questo “tesoretto” vada ben custodito e preservato in gran parte anche in futuro. Non occorre tuttavia dimenticare che un capitale proprio di 8 milioni permetterebbe perdite di mezzo milioni per 16 anni o perdite di 200'000 franchi per i prossimi 40 anni. Il cuscinetto di sicurezza è dunque ben ammortizzante.

Abbiamo riflettuto su quelle che sono le possibilità di investimento per il Comune nei prossimi anni, anche con un moltiplicatore del 70%. Ciò non significa che gli investimenti, ad esempio quelli attualmente sul tavolo della politica comunale, debbano essere per forza realizzati. Progetto per progetto, sarà la giusta interazione tra Municipio, Consiglio comunale e popolazione a determinare quali infrastrutture vedranno la luce a Melide e in quale ordine di priorità. Con le nostre valutazioni abbiamo cercato di evidenziare che le decisioni potranno però essere prese con la serenità finanziaria del caso, senza temere contraccolpi che passi più lunghi della gamba potrebbero infliggere ai conti del Comune. Come nel corso degli ultimi anni, non abbiamo tenuto conto nelle nostre riflessioni politiche dell’eventualità di una fusione.

Per comuni forti e vicini al cittadino

In occasione del preventivo 2019 avevamo anticipato la volontà dell’Esecutivo di farsi promotore, unitamente ad altri Comuni, per chiedere al Cantone di non imporre più il pagamento di 25 milioni di franchi da parte dei Comuni a titolo di “partecipazione al finanziamento dei compiti cantionali”. Il vostro consesso ha approvato all’unanimità la sottoscrizione dell’iniziativa. L’iniziativa legislativa è stata inoltrata ad inizio gennaio 2019.

Nel frattempo, l’iniziativa è stata ritenuta ricevibile dal Gran Consiglio, ma «sospesa» in attesa dell’avvio del progetto Ticino2020, ovvero la riforma che mira a ridefinire i rapporti tra Cantone e Comuni. La Commissione della gestione del Gran Consiglio ha nel contempo elaborato un compromesso, che prevede il passaggio dagli attuali 38,13 milioni di franchi a 25,63 milioni per il 2020, rispettivamente per il 2021, per poi essere abolito del tutto a partire dal 2022. Da ricordare che nei 6 anni che hanno preceduto l’iniziativa proposta, insieme a Vernate e Canobbio, i Comuni hanno contribuito con un importo complessivo di 150 milioni di franchi al finanziamento di compiti cantionali che hanno indebolito le risorse comunali a discapito dei bisogni dei cittadini.

Per il 2020 e il 2021 il minor onere per il Comune si attesta complessivamente circa 130 mila franchi.



L'iniziativa si inserisce nell'impegno del Municipio di ridurre le spese di gestione corrente, per aumentare la capacità di investimento e ridurre la pressione fiscale per i prossimi anni.

IL GETTITO D'IMPOSTA

Il gettito d'imposta comunale previsto per l'anno 2021, applicando il nuovo moltiplicatore del 70%, è stimato in CHF 5'579'600.-.

Dopo gli aumenti proposti dal 2015 e fino al 2019 in sede di preventivo per un ammontare complessivo di CHF 1'095'600.- (tenendo conto del moltiplicatore al 75%), il preventivo 2020 non aveva previsto un incremento del gettito rispetto all'anno precedente. In vista del 2021, il Municipio propone, attraverso il MM 1273, una riduzione del moltiplicatore d'imposta al 70%. Nella storia del Comune il moltiplicatore non è mai stato così ridotto.

Infatti, i dati dell'ultimo accertamento del gettito cantonale base riferito al 2017, che segna una variazione rispetto al 2016 pari a + 5.67% per quanto attiene alla totalità delle persone fisiche e delle giuridiche (+ 5.09% PF; + 0.58% PG), hanno indotto l'Esecutivo a stimare un aumento delle risorse fiscali riguardanti le persone fisiche del 3%.

In occasione della seduta in cui il vostro consesso è chiamato a discutere il preventivo si tratterà di approvare – o modificare – anche il messaggio municipale proponente il moltiplicatore d'imposta comunale 2021 al 70% dell'imposta cantonale base.

Di seguito presentiamo la composizione del gettito comunale impostato:

	2021 (70%)	2020 (75%)	Diff. 2020-2021
Persone fisiche	CHF 5'047'000.-	CHF 5'250'000.-	CHF - 203'000.-
Persone giuridiche	CHF 210'000.-	CHF 225'000.-	CHF - 15'000.-
Imposte immobiliari	CHF 267'000.-	CHF 247'000.-	CHF + 20'000.-
Imposte personali	CHF 55'600.-	CHF 55'600.-	CHF 0.-
<i>Totale</i>	<i>CHF 5'579'600.-</i>	<i>CHF 5'777'600.-</i>	<i>CHF - 198'000.-</i>

Prima dei consueti commenti di dettaglio in merito alle voci più importanti o degne di nota riguardo la gestione corrente e gli investimenti, ricordiamo che le singole voci del preventivo sono state iscritte tenendo conto degli ultimi rendiconti definitivi e del preconsuntivo valido per il 2021.

Così come avvenuto per il preventivo dell'esercizio 2020, si segnala che il piano dei conti ha subito dei cambiamenti, segnatamente al dicastero igiene e ambiente e al dicastero cultura, turismo, sport e manifestazioni. Queste modifiche sono state apportate per favorire una maggiore trasparenza e semplicità per rapporto all'imposizione dell'IVA, ma anche in considerazione della prossima introduzione del nuovo modello contabile MCA2, a partire dal preventivo 2022, che cambierà radicalmente l'impostazione e la struttura dei conti comunali.

In pratica, sono stati creati due nuovi servizi: il primo riguarda lo smaltimento delle acque luride (303), mentre l'altro il Lido comunale (702).



AMMINISTRAZIONE

Il fabbisogno del dicastero registra una diminuzione di CHF 28'800.- (-3.44%) rispetto a quello dell'esercizio precedente ed è determinato sia dalla riduzione delle spese, sia dall'incremento dei ricavi.

100 votazioni

Oltre alle consuete quattro date riservate alle votazioni federali, nonché alle elezioni comunali posticipate a causa dell'emergenza sanitaria, viene tenuta in considerazione la votazione comunale sul referendum riguardante la riqualifica del Nucleo centrale, che dovrà tenersi entro il 12 aprile 2021. Questo nuovo appuntamento elettorale comporta un aumento di pressoché tutte le spese incluse nel presente servizio e ne rappresenta la totalità: alle indennità agli uffici elettorali (+ CHF 500.-), alla voce materiale votazioni (+ CHF 1'300.-), per le affrancazioni postali (+ CHF 800.-) e per la preparazione del materiale di voto (+ CHF 600.-).

101 consiglio comunale e municipio

Le cifre iscritte nel preventivo 2020 sono praticamente confermate. Nulla di particolare da segnalare.

105 amministrazione generale

La diminuzione del saldo ammonta a CHF 32'000.-, pari al 4.76%, rispetto a quello previsto per il 2020, ed è determinata da una flessione delle uscite (- CHF 66'000.-), parzialmente compensata anche da una riduzione delle entrate (- CHF 34'000.-).

Con il pensionamento di un funzionario a fine ottobre di quest'anno, è stata proposta la sua sostituzione con una risorsa a metà tempo. Di conseguenza, gli stipendi personale in organico presenta una sensibile diminuzione di CHF 60'000.-, a cui fanno seguito per analogia gli adeguamenti per quanto attiene agli oneri sociali e i premi assicurativi.

Oltre ai consueti corsi, la formazione del personale tiene conto di un progetto di coaching che si svilupperà sull'arco di tre anni. A fronte di questo investimento nelle risorse, la relativa voce di spesa è stata aumentata di CHF 5'000.- rispetto al 2020.

Sempre per quanto riguarda il personale, segnaliamo che l'aumento di CHF 4'200.- iscritto al conto formazione apprendista considera che da settembre inizierà il terzo anno di tirocinio.

Aumento piuttosto sensibile al costo per fotocopie (+ CHF 4'000.-), riconducibile unicamente al maggior numero di copie effettuate in tutti i settori, dall'amministrazione alle scuole. Questa tendenza è certamente condizionata dai numeri del 2020, che hanno registrato un notevole incremento per far fronte da un lato all'avvenuta chiusura delle scuole, dall'altro alle necessarie comunicazioni riguardo le misure di protezione Covid-19 adottate dal Comune.

Viene introdotta una nuova voce di spesa per la gestione delle domande di naturalizzazione con un importo di CHF 3'000.-, in seguito alla decisione di attribuire al funzionario che ha recentemente cessato l'attività presso l'Amministrazione e che già si occupava di queste pratiche, di uno specifico mandato.

La differenza riscontrata fra i ricavi corrisponde in pratica all'azzeramento dell'accredito interno di spese per il personale che, con la nuova organizzazione, non ha più ragione d'essere. Infatti, i compiti attribuiti alla nuova risorsa non includeranno



attività di sostegno al servizio tecnico, se non nell'ambito di una normale collaborazione fra servizi.

106 culto

Nulla da segnalare

EDUCAZIONE

L'aumento del fabbisogno del dicastero si fissa in CHF 37'500.-, pari al 3.68% rispetto al precedente esercizio. Fra i servizi, l'incremento maggiore è registrato alla scuola elementare (+ CHF 27'300.-), mentre alla scuola dell'infanzia la differenza è limitata in – CHF 12'200.-.

200 scuola dell'infanzia

Sono soprattutto i ricavi che hanno subito la maggiore flessione di CHF 7'000.-, contro un aumento dei costi è stabilito in CHF 5'200.-. Tutto sommato la gran parte delle voci confermano le cifre indicato lo scorso anno.

Tenuto conto delle difficoltà riscontrate negli ultimi mesi, è stato ritenuto giustificato aumentare la previsione per le supplenze del personale non docente sino all'importo di CHF 5'000.- (+ CHF 3'000.-).

Sulla base dei risultati del consuntivo 2019 e di quelli provvisori per l'anno in corso, la spesa per il materiale scolastico e didattico è stata diminuita di CHF 2'000.-, rispetto al preventivo 2020.

Stesso discorso vale per la stima delle spese per l'energia elettrica che si riduce di CHF 1'700.-. Per contro, pur senza prevedere particolari interventi, viene aumentato di CHF 1'500.- il budget riguardante la manutenzione dello stabile e delle strutture.

Alla voce tasse di frequenza, è considerato l'importo dovuto da alcuni allievi di Campione d'Italia che frequentano la nostra scuola (+ CHF 4'000.-), mentre una flessione di CHF 6'000.- viene registrata per le tasse di refezione, calcolata sulla base degli ultimi dati disponibili.

Il contributo cantonale per le sezioni della scuola dell'infanzia, così come per quelle della scuola elementare, è stimato al ribasso non tanto per il numero di sezioni, che sono rimaste invariate rispetto al precedente esercizio, bensì in considerazione dell'aumento della forza finanziaria del Comune che ha comporta una minore percentuale di sussidiamento. La differenza è calcolata in – CHF 5'000.-.

201 scuola elementare

Come lo scorso anno scolastico il numero delle sezioni è invariato con 5 unità, così come i docenti titolari, sostenuti da una docente d'appoggio a metà tempo. Tutti gli allievi residenti a Bissone frequentano la sede del nostro Comune. Questa circostanza ha imposto che il versamento dello stipendio della docente nominata a Bissone, ma che ricordiamo insegna presso la nostra scuola, venga effettuato da noi. La differenza negli stipendi ai docenti, ammontante complessivamente a CHF 37'100.-, tiene conto di questa particolarità e considera la maggiore esperienza di questa docente.

Evidentemente, la convenzione che regola i rapporti fra il Comune di Bissone e il nostro per l'organizzazione e gestione della scuola elementare, tiene debitamente conto della situazione, nonché dell'incremento complessivo degli allievi che frequentano la scuola.



In proporzione all'incremento del numero degli allievi, sono le unità didattiche necessarie per i docenti delle materie speciali, il cui onere per gli stipendi è aumentato di CHF 26'500.-.

Contrariamente alla situazione relativa alla scuola dell'infanzia, gli ultimi dati e la crescita degli allievi hanno indotto ad aumentare di CHF 2'000.- la spesa per il materiale scolastico e didattico.

Durante l'anno scolastico in corso è prevista la scuola montana che, notoriamente, è ben più onerosa della settimana verde. Si segnala infatti il netto aumento delle uscite che vengono stimate in CHF 17'000.-, in linea però con quanto speso nel 2019.

Adeguati i costi per i servizi di doposcuola (+ CHF 3'000.-) e mensa scolastica (- CHF 1'000.-) che tengono anche conto della fruizione da parte degli allievi di Bissone.

Il numero di allievi bissonesi che frequentano la nostra sede comporta un maggiore incasso per quanto riguarda il rimborso stabilito dalla citata convenzione. Questa cifra registra un incremento di CHF 65'000.- rispetto alle previsioni per l'anno precedente. Anche i servizi di mensa e doposcuola presuppongono un contributo da parte di Bissone per i suoi residenti: la nuova voce denominata rimborso da Bissone mensa e doposcuola si fissa in CHF 4'000.-.

Sempre riguardo ai rapporti con altri Comuni, si evidenzia fra le entrate la diminuzione del rimborso da Comuni per direzione scolastica (- CHF 6'000.-) calcolato in proporzione al numero di allievi in funzione del luogo di residenza.

202 altre scuole

Il contributo versato alla scuola media per le attività extrascolastiche diminuisce di CHF 2'000.-, ritenuto che l'ammontare per allievo è stato ridotto del 25%.

IGIENE E AMBIENTE

Il saldo del dicastero, ad eccezione degli ammortamenti, presenta la maggiore diminuzione in cifre assolute: la differenza si fissa in CHF 44'100.-, pari al 16.57% rispetto al preventivo 2020. Le maggiori spese di CHF 59'700.- sono state assorbite dai maggiori introiti per l'importo di CHF 103'800.-. Come già per lo scorso esercizio, non risulta particolarmente agevole confrontare i singoli servizi, vista l'apertura della nuova categoria denominata "smaltimento acque luride". Ricordiamo che anch'essa, come la raccolta ed eliminazione dei rifiuti, ricade sotto il principio della copertura dei costi.

300 servizio igiene

Come già indicato, diverse voci di spesa inerenti allo smaltimento delle acque luride, così come di ricavi, sono state estrapolate dal servizio e imputate a quello nuovo numerato quale 303.

A seguito dell'entrata in funzione della nuova risorsa della squadra esterna, è stato ritenuto più corretto imputare al presente dicastero, i costi per il personale relativi al capo squadra e al collaboratore che si occupa, parzialmente, della gestione dell'area di svago a lago.

I costi per il materiale di consumo sono stati incrementati di CHF 3'000.-, tenuto conto della necessità di disporre adeguatamente di materiale per far fronte alle accresciute norme d'igiene, quali ad esempio prodotti disinfettanti per mani e superfici oppure guanti monouso.



Come ogni biennio, nel 2021 saranno eseguiti i controlli degli impianti di combustione le cui spese, quantificate in CHF 17'500.-, sono totalmente compensate dalle tasse imposte ai proprietari.

Pur non avendo dati definitivi e consolidati, si ritiene che le stime dello scorso anno per determinare gli addebiti interni riguardanti il settore dei rifiuti, sono coerenti e pertanto vengono riproposti in egual misura.

L'accredito interno delle spese per il personale, che ricordiamo non sono costi o ricavi monetari, subisce un incremento dovuto all'imputazione degli oneri concernenti la risorsa che gestisce l'area di svago a lago.

301 cimitero e servizio funerario

Nulla da segnalare.

302 raccolta ed eliminazione dei rifiuti

Dando seguito al principio della copertura dei costi, spese e ricavi si equivalgono e pertanto il servizio chiude con un saldo neutro.

Diverse voci sono state confermate, mentre altre sono state adeguate in funzione dei dati provvisori proiettati per l'esercizio in corso.

Adattati al rialzo sono i costi per i sacchi dei rifiuti riciclabili (+ CHF 2'000.-); il servizio per la carta (+ CHF 4'000.-) a causa della nuova imposizione del costo per lo smaltimento; i biogeni (umido) che ha riscontrato un grande incremento d'utilizzo pari al 400% rispetto a prima (+ CHF 8'500.-) e per lo smaltimento degli ingombranti (+ CHF 3'000.-).

In controtendenza troviamo le uscite per i sacchi dei cestini pubblici (- CHF 4'100.-) e per il servizio di raccolta RSU (- CHF 6'000.-).

Ricalcolato il costo per interessi e ammortamenti degli investimenti effettuati che deve essere imputato al servizio: l'aumento si fissa in CHF 19'800.-. Ridefinito anche l'addebito interno per le spese del personale che viene ridotto di CHF 13'100.-, in quanto non è più stato imputato l'eventuale impiego di personale avventizio per il controllo e gestione dell'ecocentro. La volontà è di organizzare tale compito internamente con le risorse a disposizione.

Fra le entrate, pressoché l'unica voce che presenta una variazione degna di nota è la tassa base per la gestione dei rifiuti che presenta un aumento di CHF 15'600.-. Evidentemente, una volta chiusi i conti del primo anno d'introduzione del nuovo sistema di finanziamento (tassa sul sacco), sarà necessario riesaminare le tariffe applicabili alle diverse tipologie d'utenza.

Da segnalare inoltre l'aumento dell'indennità per la raccolta dei riciclabili di CHF 1'300.- riguardante in particolare il vetro, che conferma l'incremento del quantitativo raccolto.

303 smaltimento acque luride

Richiamato quanto precedentemente indicato, in questo nuovo servizio sono raccolte tutte le voci di spesa e i ricavi attinenti allo smaltimento delle acque luride che in precedenza erano incluse nel servizio 300.

Rispetto al 2020, si evidenzia la diminuzione dei costi per la pulizia dei pozzetti e caditoie stradali per l'importo di CHF 4'000.-. Questa modifica è dovuta alla frequenza



dell'intervento: viene pianificato di eseguire un giro completo di pulizia ogni 18 mesi, anziché 12.

Secondo il preventivo allestito dal Consorzio depurazione acque del Pian Scairolo, la partecipazione del nostro Comune alle spese di gestione è aumentata di CHF 18'400.-. Come noto questa è di gran lunga la maggiore uscita del servizio in esame.

In ossequio al principio della copertura dei costi, le tasse d'uso canalizzazione vengono maggiorate di CHF 30'700.-. Anche in questo caso, sarà compito esaminare e verificare il tariffario.

COSTRUZIONI

Il saldo del dicastero presenta un incremento del 3.03% a confronto del preventivo 2020 (+ CHF 29'500.-) ed è determinato da una maggiore riduzione dei ricavi rispetto a quella registrata nei costi.

400 amministrazione servizi tecnici

La riduzione del saldo rispetto all'esercizio precedente ammontante a CHF 17'700.- è determinata dalla diminuzione sia dei costi (- CHF 25'800.-), sia dei ricavi (- CHF 8'100.-).

I dati in nostro possesso permettono di stimare al ribasso le spese iscritte al conto AIL: altra illuminazione pubblica che vengono limitate di CHF 3'000.-.

Come avvenuto per lo scorso esercizio, le spese per la tenuta a giorno del catasto sono state ridotte di ulteriori CHF 5'000.-, così come, fra i ricavi, le relative tasse di pertinenza dei privati per l'importo di CHF 3'500.-.

La quota di partecipazione al finanziamento dei trasporti pubblici è stata adeguata sulla base di quella dovuta per l'anno 2019 e l'aumento rispetto al preventivo 2020 si fissa in CHF 18'000.-.

Stralciato l'addebito per spese per il personale a conseguenza di quanto indicato precedentemente per quanto attiene al personale.

Leggermente diminuito di CHF 4'000.- il contributo versatoci dal Fondo energie rinnovabili (FER) e di conseguenza adeguato il relativo riversamento iscritto fra le spese.

401 manutenzione strade, giardini e aree pubbliche

L'aumento del saldo per il presente servizio ammonta a CHF 47'200.- ed è imputabile prevalentemente al cambiamento degli accrediti interni per le spese del personale che diminuiscono le entrate.

Richiamando quanto citato al dicastero 3, gli stipendi per il personale in organico vengono ridotti di CHF 8'000.- a causa della differente imputazione dei collaboratori. A questo servizio sono registrati gli oneri concernenti i due giardinieri.

I costi di manutenzione dell'illuminazione pubblica includono le opere di montaggio e smontaggio delle nuove luminarie natalizie sui candelabri stradali, sull'olmo in piazza e sull'eucalipto in zona porto comunale; l'incremento si fissa in CHF 9'000.-.

Piccolo margine di CHF 2'000.- è stato iscritto per la manutenzione dell'ex oratorio, che servirà per eventuali piccoli interventi urgenti.



MELIDE

La pulizia degli stabili comunali (+ CHF 2'000.-) tiene conto dei rincari sui vigenti contratti.

Per quanto concerne l'illuminazione pubblica, ricordiamo che sulla base del nuovo mandato di prestazione non è più possibile finanziare gli impianti sotto forma di noleggio (- CHF 5'200.-). A tale proposito, è stato presentato uno specifico messaggio richiedente il credito per l'estinzione del debito nei confronti di AIL SA, mediante un unico versamento.

D'altra parte, l'aumento dei punti luce di circa 20 unità ha senz'altro contribuito al maggior onere per la manutenzione degli impianti (+ CHF 7'000.-), ricalcolata sulla base del contratto in vigore.

L'accredito interno riguardante le spese per il personale considera unicamente i costi del personale avventizio durante MelideICE.

POLIZIA, MILITARE, POMPIERI E P.C.

La previsione di questo dicastero conferma in sostanza quella dello scorso anno con un maggior onere di CHF 6'000.-.

500 polizia e militare

Il servizio chiude quasi a pareggio, con un saldo di soli – CHF 2'800.-.

Al capitolo delle spese, è sensibilmente ridotta quella riguardante la manutenzione dei parchimetri (- CHF 7'500.-), in considerazione che tutti gli apparecchi, a fronte delle ormai sempre più necessarie e ingenti riparazioni, saranno sostituiti con nuovi dispositivi di ultima generazione.

Per quanto attiene al nuovo sistema di videosorveglianza, che stimiamo possa essere operativo non prima del prossimo autunno, sono stati inseriti i nuovi costi per la manutenzione (+ CHF 2'900.-) e per il noleggio della fibra ottica (+ CHF 4'800.-), calcolati pro-rata.

Unico dato degno di nota consiste nell'adeguamento, seppur lieve, degli introiti per le multe della circolazione (+ CHF 2'000.-).

501 pompieri e P.C.

Il fabbisogno del servizio presenta un aumento di CHF 8'400.- rispetto alle previsioni dell'esercizio precedente, determinato in particolare dalla diminuzione dei ricavi generati dal rimborso spese Corpo Pompieri da Comuni (- CHF 6'000.-).

PREVIDENZA SOCIALE

Anche quest'anno è il dicastero che, in cifre assolute, presenta l'aumento più consistente del disavanzo: la differenza si assesta in ben CHF 252'900.-, pari all'11.95%. Senza dubbio l'aumento del gettito di imposta cantonale base ha influito su questo incremento, ritenuto che buona parte dei contributi dovuti al Cantone sono calcolati anche tenendo conto di questa base.



600 servizio sociale e sanitario

In relazione alla sopraccitata indicazione, ricordando che le previsioni sono calcolate sulla base delle informazioni fornite dal competente ufficio cantonale, vengono evidenziati di seguito gli aumenti più significativi, quali il contributo al Cantone per CM/PC AVS/AI (+ CHF 44'100.-); i contributi per anziani ospiti di istituti (+ CHF 112'600.-) e i contributi per i servizi di appoggio (+ CHF 14'100.-).

Viene stimato in aumento anche il contributo per l'assistenza sociale (+ CHF 25'000.-), mentre viene inserita la nuova partecipazione prestazioni ponte Covid-19 di CHF 10'000.-. Quest'ultima misura straordinaria sarà sottoposta all'esame del Gran Consiglio entro la fine dell'anno.

Sempre nell'ambito della situazione sanitaria che si sta attraversando, viene impostata una nuova voce di spesa denominata misure emergenza Covid-19 per l'importo di CHF 30'000.-, da cui potranno essere attinti in caso di necessità i crediti per attuare eventuali misure a favore della popolazione.

Per far fronte a puntuali necessità da parte dell'utenza, è stato ritenuto opportuno prevedere un importo di CHF 10'000.- per l'attribuzione di mandati specifici per consulenze in ambito sociale.

Fra gli altri progetti per anziani, il cui credito è stato maggiorato di CHF 5'000.-, è considerata l'eventualità di organizzare, in collaborazione con enti esterni, dei corsi per favorire la digitalizzazione delle persone anziane, con l'obiettivo di fornire delle conoscenze di base sulle nuove tecnologie.

CULTURA, TURISMO, SPORT E MANIFESTAZIONI

L'onere netto del presente dicastero è ridotto di CHF 20'500.-, pari al 20.75% di quello dello scorso esercizio ed è determinato da minori costi e maggiori ricavi.

700 turismo, sport e manifestazioni

Anche in questo servizio non risulta particolarmente semplice il confronto, almeno in termine di cifre complessive, con il preventivo 2020, in considerazione dell'apertura del nuovo servizio lido, inteso come gestione dello stabilimento balneare. Gli importi inseriti in alcuni conti sono stati ripartiti fra i due servizi, visto che riguardavano entrambi.

Saldato l'acquisto del gonfiabile Wibit e acquistati del nuovo mobilio presso la sala P. Vuigner, viene ridotto di CHF 13'000.- l'importo iscritto al conto acquisto mobili, macchine, attrezzature ASL. Pure diminuita di CHF 2'000.- la spesa prevista per la manutenzione delle aree esterne ASL.

Tenuto conto dell'avanzamento del progetto, la revisione dell'immagine turistica segna un minor onere di CHF 5'000.- rispetto all'anno precedente.

Le cifre indicate fra le entrate rispecchiano quelle indicate nel preventivo 2020.

701 cultura

Il saldo del servizio presenta una maggiorazione di CHF 6'400.- rispetto all'anno precedente.



Viene riproposto lo stanziamento di un contributo di CHF 5'000.- a favore dell'Orchestra della Svizzera Italiana (OSI).

Fra le entrate segnaliamo la diminuzione delle attività d'animazione prestate agli allievi degli altri Comuni, diminuiti in numero, ciò che determina un minore rimborso per il servizio biblioteca di CHF 3'000.-.

702 Lido

Il nuovo servizio presenta un saldo positivo di CHF 7'200.-. Praticamente gli introiti previsti dovrebbero garantire la copertura dei costi e generare un piccolo margine. Non a caso viene usato il condizionale considerato che l'andamento dello stabilimento balneare è evidentemente condizionato dalle condizioni meteorologiche.

Viene iscritto un importo di CHF 9'000.- alla voce acquisto mobili, macchine, attrezzature Lido quale budget per permettere di valutare la possibilità di dotarsi di ulteriori attrazioni, quali ad esempio degli stand up paddle o un'estensione del gonfiabile Wibit.

Viene inserito un addebito interno di CHF 2'500.- per le spese di manutenzione degli spogliatoi imputabile all'esercizio dello stabilimento balneare, il cui relativo accredito è registrato al servizio 700.

Sulla base delle risultanze dell'ultima stagione, sono state aumentate di CHF 5'000.- le tasse d'entrata e di CHF 3'000.- l'incasso per il noleggio di sdraio e ombrelloni e del Wibit.

FINANZE

Il saldo della categoria registra un netto miglioramento di CHF 195'600.- (+ 28.52%), rispetto al conto di previsione dell'anno precedente. Ciò è riconducibile in particolare alla maggiore stima delle sopravvenienze sulle imposte delle persone fisiche riferite agli anni precedenti.

801 interessi

La sostituzione del prestito BSCT di 3 milioni giunto a scadenza l'11.5.2020, ha permesso di risparmiare oltre il 2% d'interesse. Infatti, il mercato finanziario ha consentito di ottenere, per il medesimo importo e la stessa durata (10 anni), un tasso dello 0.53% annuo, contro il precedente 2.60%. Il minor onere annuo è di oltre CHF 62'000.-.

Durante l'anno in esame, precisamente l'11.8.2021, scadrà un ulteriore mutuo di 2 milioni di franchi, il cui tasso d'interesse è però decisamente favorevole (0.45%). Prudenzialmente, per la sua sostituzione, viene stimata una nuova sottoscrizione al tasso del 1.50% che, tradotto in cifre, fissa un importo per l'anno 2021 di CHF 12'000.-, iscritto al conto interessi prestiti in scadenza.

802 imposte e partecipazioni

Tenuto conto delle ultime risultanze per il 2019, viene incrementato di CHF 30'000.- l'importo per condoni, abbandoni, bonifici.

I buoni risultati conseguiti negli ultimi anni e il contributo già intimato valido per il 2020, presuppongono un contributo al fondo di livellamento di CHF 66'000.-.



Detto in apertura delle sopravvenienze, si segnala una leggera diminuzione delle imposte alla fonte di CHF 20'000.-, calcolate in funzione dell'ultimo accertamento.

Per contro vengono stimate in crescita le entrate riferite alle imposte speciali sul reddito e sostanza (+ CHF 20'000.-), mentre un nuovo introito è costituito dalla quota parte del montante art. 196 cpv. 1 bis LIFD per l'importo di CHF 15'000.-.

Il Decreto legislativo del 4.11.2020 indica come il Gran Consiglio dovrà ridefinire il montante (oggi 13,5 mio) nell'ambito della decisione sulla proroga della riduzione del coefficiente di imposta cantonale di cui all'art. 300a LT (Legge tributaria). In assenza di proroga il montante viene ridotto a 9 mio.

Da parte sua il nuovo art. 300a LT (BU no. 2/2020) stabilisce la riduzione al 97% del coefficiente di imposta cantonale per gli anni 2020-2023. Il cpv. 2 prevede la possibilità di proroga della riduzione di coefficiente.

Ciò significa che i comuni riceveranno l'ammontare di 13,5 mio almeno fino al 2023 compreso.

AMMORTAMENTI

Il fabbisogno totale della categoria registra una diminuzione che si attesta in CHF 48'400.- (- 3.83%) rispetto al preventivo 2020.

900 gestione ammortamenti

Anche per l'esercizio in esame, il deprezzamento dei beni patrimoniali viene confermato al 10%, ciò che determina un minor costo di CHF 1'400.-.

Gli ammortamenti ordinari sui beni amministrativi sono calcolati globalmente in CHF 1'069'500.-, di cui circa CHF 151'000.- riferiti alle opere di smaltimento e depurazione delle acque.

Come si può rilevare dalla relativa tabella, il tasso medio sulla sostanza ammortizzabile in beni amministrativi presunta all'inizio del periodo contabile è stabilito al 9.7%.

Richiamato quanto illustrato dettagliatamente nella parte generale del presente messaggio, evidenziamo che il minor onere quale partecipazione al risanamento finanziario del Cantone, frutto anche dell'iniziativa promossa dal Comune, è quantificato in CHF 61'400.-.

INVESTIMENTI

L'onere netto per investimenti dell'esercizio in esame si fissa in CHF 2'335'274.-, determinato da uscite di CHF 2'356'274.- e da entrate ammontanti a CHF 21'000.-. La diminuzione di questo valore rispetto al corrispettivo dell'anno precedente si fissa in CHF 429'146.-.

550 investimenti in beni amministrativi

Nella categoria è come sempre imputata la maggioranza delle uscite per investimenti che, in questo caso, ammontano complessivamente a CHF 2'135'000.-, corrispondenti a ben il 90.61% del totale.



Per quanto riguarda i crediti già votati, citiamo:

- ▶ la realizzazione del punto di raccolta dei rifiuti solidi urbani destinato al comprensorio del Nucleo, importo iscritto CHF 10'000.-;
- ▶ il proseguimento degli studi per il progetto di ristrutturazione dei porti comunali, importo iscritto CHF 10'000.-;
- ▶ riservato l'esito della votazione popolare sul referendum promosso, l'inizio dei lavori di riqualifica del Nucleo centrale, importo iscritto CHF 300'000.-;
- ▶ riservato l'esito della votazione popolare sul referendum promosso, l'inizio delle opere di canalizzazione nell'ambito della riqualifica del Nucleo centrale, importo iscritto CHF 500'000.-;
- ▶ legato all'esito della votazione popolare sul referendum, le opere per la predisposizione di una rete di acqua industriale a scopo termico per il Nucleo centrale, importo iscritto CHF 100'000.-;
- ▶ la liquidazione delle opere per il consolidamento del porto in Piazzetta Moretti, importo iscritto CHF 40'000.-;
- ▶ la prima tappa dell'intervento selvicolturale del bosco di protezione in zona Val Deserta, importo iscritto CHF 150'000.-;
- ▶ l'implementazione del sistema di videosorveglianza sul territorio, importo iscritto CHF 270'000.-.

Fra i nuovi investimenti, per i quali si renderà necessario presentare una specifica richiesta di credito, vengono proposti:

- ▶ la prima fase delle opere per la moderazione del traffico lungo la strada cantonale Lungolago G. Motta, nella tratta Cantine di Fondo – Cantine di Mezzo, importo iscritto CHF 250'000.-;
- ▶ l'avvio delle opere di riqualifica delle rive lago, importo iscritto CHF 50'000.-;
- ▶ la prima fase della realizzazione del nuovo ecocentro intercomunale in zona Cava S. Martino al mappale 706 RFD, importo iscritto CHF 200'000.-;
- ▶ la realizzazione di un giardino d'inverno sulla pedana allo stabile B presso l'area di svago a lago, quale estensione dello spazio commerciale disponibile all'esercizio pubblico, importo iscritto CHF 120'000.-;
- ▶ la realizzazione di una palestra all'aperto, importo iscritto CHF 70'000.-;

In base alla delega di competenze concessa al Municipio dal Regolamento comunale, sono previsti investimenti di minore entità, entro i limiti previsti dall'art. 5a cpv. 1 RALOC, segnatamente:

- ▶ la sostituzione delle infrastrutture sulla strada cantonale, segnatamente dei chiusini, importo iscritto CHF 10'000.-;
- ▶ la sistemazione dei WC pubblici in Piazza Domenico Fontana (CHF 30'000.-);
- ▶ l'acquisto di un aspiratore elettrico per rifiuti urbani destinato alla pulizia delle aree pubbliche (CHF 25'000.-).

556 contributi propri

Le uscite previste in questa categoria si attestano in complessivi CHF 221'274.- e concernono:

- ▶ la quota annua della partecipazione al finanziamento del Piano dei Trasporti del Luganese (PTL) e del Piano d'Agglomerato del Luganese (PAL) 2014 – 2034, importo iscritto CHF 132'974.-;



MELIDE

- ▶ il terzo acconto inerente alla partecipazione comunale per il rifacimento e potenziamento della condotta premente Pian Casoro (Morcote) – IDA Barbengo, importo iscritto CHF 64'000.-;
- ▶ la partecipazione comunale dei costi per il risanamento dei pozzetti presso la camera di sfiato a Grancia del Consorzio depurazione acque Pian Scaiolo, importo iscritto CHF 18'100.-;
- ▶ la partecipazione comunale per il risanamento degli scarichi a lago del Consorzio depurazione acque Pian Scaiolo, importo iscritto CHF 6'200.-.

666 Contributi investimenti propri

Le entrate per investimenti in beni amministrativi sono complessivamente stimate in CHF 21'000.- e si riferiscono ai sussidi che possono beneficiare le opere d'investimento promosse in questi ultimi anni e non ancora stanziati, in particolare:

- ▶ il sussidio cantonale per il risanamento del sistema di smaltimento delle acque presso l'area di svago a lago, importo iscritto CHF 20'000.-.
- ▶ il sussidio per la sostituzione della condotta delle acque meteoriche in Lungolago G. Motta, importo iscritto CHF 1'000.-.

AZIENDA ACQUA POTABILE

Il risultato d'esercizio previsto per il 2021 si attese in – CHF 36'300.-, determinato da un totale di spese correnti di CHF 473'900.-, compresi ammortamenti per CHF 127'000.- e un totale di ricavi ammontante a CHF 437'600.-. Il disavanzo previsto è minore di quello stimato per il 2020 di CHF 8'300.-, tenuto conto della diminuzione delle uscite (- CHF 13'600.-) e anche delle entrate (- CHF 5'300.-).

Di seguito vengono formulate alcune osservazioni sulle voci più importanti o degne di nota riguardo la gestione corrente e gli investimenti raffrontate al precedente conto di previsione.

AMMINISTRAZIONE

100 amministrazione generale

Questo servizio conferma sostanzialmente le cifre indicate nel preventivo 2020. Infatti, la differenza di saldo è appena superiore di CHF 1'700.-.

Il maggiore incremento è registrato alla voce noleggio cavo telecomunicazione e ammonta a CHF 2'300.-. Oltre al noleggio della fibra ottica per il collegamento Posto Comando - SE ai Ronchi già da tempo in funzione, è stata installata la nuova linea di comunicazione dei dati in fibra ottica che dal Posto Comando ubicato presso la casa comunale collega la “camera” Melide, posta all'imbocco del cunicolo tecnico USTRA.

L'aggiornamento del sistema di comunicazione presuppone l'abbandono di un collegamento telefonico che permette di ridurre le spese al conto tasse telefoniche e postali di CHF 600.-.



MELIDE

Nei contributi ad associazioni di categoria viene correttamente imputata la tassa sociale alla Società per le aziende dell'acqua, del gas e del teleriscaldamento (SSIGA) e conseguentemente il saldo viene adeguato a CHF 800.-.

L'aumento di CHF 500.- per rimborsi diversi è conseguente alla ripartizione dei costi di telecomunicazione con il Comune di Bissone.

110 esercizio

Il saldo positivo del servizio registra un miglioramento di CHF 10'000.- e si fissa in complessivi CHF 247'000.-.

Ridotto di CHF 1'000.- l'acquisto e sostituzione dei contatori, mentre viene stimato al ribasso di CHF 20'000.-, il costo per la fornitura d'acqua potabile da parte di AIL SA, sulla base degli ultimi dati disponibili. Evidentemente, il fattore meteorologico ha un forte influsso sul fabbisogno di acqua.

Durante il 2021 è prevista la sostituzione del letto filtrante dell'impianto di dearsenificazione dell'acqua posto presso la Sorgente Colombaio. Normalmente questa operazione è da prevedere ogni 3 anni. Per questo motivo le spese allibrate per la manutenzione degli impianti e dei manufatti vengono incrementate di CHF 20'000.-.

Nessun intervento particolare riguardo le fontane, i cui costi di manutenzione vengono adeguati a CHF 3'500.- (- CHF 15'000.-). Lo spostamento della fontana situata attualmente in zona campetto polisportivo è stato per ora sospeso, nell'attesa degli sviluppi sul progetto di riqualifica delle spiaggette.

I ricavi per le tasse d'uso acqua potabile sono previsti in CHF 430'000.- (+ CHF 10'000.- rispetto all'anno precedente) e valutati secondo le medesime tariffe valide per l'anno 2020. Come consuetudine l'importo comprende la fornitura d'acqua necessaria ai quartieri di Carona e Carabbia.

Ritorna alla normalità la previsione d'incasso di tasse d'allacciamento il cui saldo si fissa in CHF 2'000.-.

INVESTIMENTI

L'onere netto per investimenti ammonta a CHF 304'800.- ed è determinato da uscite per CHF 404'800.- ed entrate di CHF 100'000.-. Rispetto alla previsione del 2020, la riduzione di questo dato è di ben CHF 1'265'200.-.

550 investimenti in beni amministrativi

Viene ipotizzato che nel 2021 saranno liquidate le opere per la sostituzione condotta Lungolago G. Motta – Lotto 1, di cui rimane in sospeso unicamente una tratta di circa 100 metri. Secondo i dati forniti dalla Direzione lavori, l'uscita è quantificata in CHF 57'400.-.

Medesimo discorso per il Lotto 2 delle opere di sostituzione della condotta AP in Lungolago G. Motta attualmente in corso. In questo caso la previsione di liquidazione nel 2021 ammonta in CHF 183'400.-.

Riservato l'esito della votazione popolare sul referendum promosso, viene indicato l'avvio della prima fase della sostituzione della condotta nel Nucleo centrale, la cui spesa è stimata in CHF 135'000.-.

L'aggiornamento delle zone di protezione del Serbatoio al Colombaio comporterà un'uscita quantificata in CHF 26'000.-.

558 altre uscite da attivare

L'unica uscita prevista di CHF 3'000.- è riferita alla finalizzazione del manuale di gestione della qualità dell'acqua potabile.

666 contributi per investimenti propri

Come già espresso nei messaggi municipali dei preventivi degli ultimi quattro anni, l'importo di CHF 100'000.- viene ripresentato alla voce sussidio collegamento acquedotto a AIL che l'Ufficio cantonale competente si era dichiarato disponibile a valutare nell'ambito del Piano cantonale d'approvvigionamento idrico (PCAI).

Allegata al presente messaggio municipale, conformemente alle prescrizioni, la seguente documentazione:

1. il riassunto del preventivo 2021
2. il conto di gestione corrente suddiviso in:
 - 2.1. riepilogo per dicastero
 - 2.2. dettaglio delle posizioni, comprensivo dei totali per centro di costo
 - 2.3. ricapitolazione per genere di conto
 - 2.4. dettaglio per genere di conto
 - 2.5. ripartizione funzionale per genere di conto
3. il conto degli investimenti suddiviso in:
 - 3.1. riassunto
 - 3.2. dettaglio delle uscite e delle entrate
 - 3.3. ricapitolazione per genere di conto
 - 3.4. dettaglio per genere di conto
 - 3.5. ripartizione funzionale per genere di conto
4. tabelle degli ammortamenti
5. rendiconto preventivo dell'Azienda comunale dell'acqua potabile con tutti i documenti precedentemente elencati



MELIDE

Sulla base delle considerazioni esposte e previo esame della competente Commissione della gestione, vi invitiamo in conclusione a voler risolvere:

1. I rendiconti preventivi per l'anno 2021 dell'Amministrazione comunale sono approvati.
2. Il Municipio è autorizzato a prelevare tramite l'imposta comunale il fabbisogno per l'anno 2021, ammontante a CHF 5'955'400.-.
3. I rendiconti preventivi per l'anno 2021 dell'Azienda comunale acqua potabile sono approvati.

Con stima.

Per il Municipio:

Il Sindaco
Angelo Geninazzi



Il Segretario
Alfio Vananti

Per esame e rapporto:

- ☒ Commissione della gestione
- ☐ Commissione delle opere pubbliche
- ☐ Commissione delle petizioni

RM 1200 – 16.11.2020

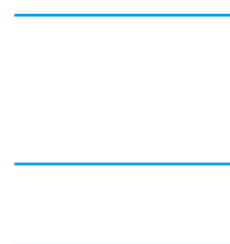


MELIDE

AMMINISTRAZIONE COMUNALE

PREVENTIVO 2021

1. Riassunto del preventivo 2021
2. Conto di gestione corrente
 - 2.1. riepilogo per dicastero
 - 2.2. dettaglio delle posizioni, comprensivo dei totali per centro di costo
 - 2.3. ricapitolazione per genere di conto
 - 2.4. dettaglio per genere di conto
 - 2.5. ripartizione funzionale per genere di conto
3. Conto degli investimenti
 - 3.1. riassunto
 - 3.2. dettaglio delle uscite e delle entrate
 - 3.3. ricapitolazione per genere di conto
 - 3.4. dettaglio per genere di conto
 - 3.5. ripartizione funzionale per genere di conto
4. Tabelle degli ammortamenti



	preventivo 2021	preventivo 2020	consuntivo 2019
<u>Conto di gestione corrente</u>			
Uscite correnti	8'244'350.00	7'947'150.00	7'433'273.75
Ammortamenti amministrativi	1'069'500.00	1'028'300.00	1'036'566.10
Addebiti interni	148'900.00	170'300.00	129'702.25
Totale spese correnti	9'462'750.00	9'145'750.00	8'599'542.10
Entrate correnti	3'345'350.00	3'015'550.00	10'494'435.27
Accrediti interni	162'000.00	163'300.00	129'702.25
Totale ricavi correnti	3'507'350.00	3'178'850.00	10'624'137.52
Fabbisogno d'imposta / Risultato d'esercizio	5'955'400.00	5'966'900.00	2'024'595.42
Gettito imposta comunale	5'579'600.00	5'777'600.00	
Risultato d'esercizio	-375'800.00	-189'300.00	
<u>Conto degli investimenti in beni amministrativi</u>			
Uscite per investimenti	2'356'274.00	2'875'420.00	1'174'901.01
Entrate per investimenti	21'000.00	111'000.00	317'994.35
Onere netto per investimenti	2'335'274.00	2'764'420.00	856'906.66
<u>Conto di chiusura</u>			
Onere netto per investimenti	2'335'274.00	2'764'420.00	856'906.66
Ammortamenti amministrativi	1'069'500.00	1'028'300.00	1'036'566.10
Risultato d'esercizio	-375'800.00	-189'300.00	2'024'595.42
Autofinanziamento	693'700.00	839'000.00	3'061'161.52
Risultato totale	-1'641'574.00	-1'925'420.00	2'204'254.86

CONTO ECONOMICO

		Preventivo 2021		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
1	AMMINISTRAZIONE netto costi	914'900.00	105'300.00 809'600.00	977'700.00	139'300.00 838'400.00	939'591.33	178'381.48 761'209.85
2	EDUCAZIONE netto costi	1'463'100.00	405'200.00 1'057'900.00	1'370'900.00	350'500.00 1'020'400.00	1'227'045.13	282'181.20 944'863.93
3	IGIENE E AMBIENTE netto costi	1'029'000.00	806'900.00 222'100.00	969'300.00	703'100.00 266'200.00	808'350.81	579'211.50 229'139.31
4	COSTRUZIONI netto costi	1'219'300.00	216'100.00 1'003'200.00	1'238'100.00	264'400.00 973'700.00	1'273'761.34	434'543.55 839'217.79
5	POLIZIA MILITARE POMPIERI P.C. netto costi	502'800.00	420'000.00 82'800.00	500'500.00	423'700.00 76'800.00	489'788.84	448'450.97 41'337.87
6	PREVIDENZA SOCIALE netto costi	2'385'200.00	16'000.00 2'369'200.00	2'132'300.00	16'000.00 2'116'300.00	1'856'215.80	18'200.00 1'838'015.80
7	CULTURA TURISMO SPORT MANIFESTAZIONI netto costi	451'200.00	372'900.00 78'300.00	459'300.00	360'500.00 98'800.00	443'810.14	373'031.45 70'778.69
8	FINANZE netto ricavi	256'750.00 881'400.00	1'138'150.00	235'550.00 685'800.00	921'350.00	290'352.18 8'019'785.19	8'310'137.37
9	AMMORTAMENTI netto costi	1'240'500.00	26'800.00 1'213'700.00	1'262'100.00	1'262'100.00	1'270'626.53	1'270'626.53
TOTALE SPESE E RICAVI		9'462'750.00	3'507'350.00	9'145'750.00	3'178'850.00	8'599'542.10	10'624'137.52
FABBISOGNO			5'955'400.00		5'966'900.00		
RISULTATO D'ESERCIZIO						2'024'595.42	
TOTALI		9'462'750.00	9'462'750.00	9'145'750.00	9'145'750.00	10'624'137.52	10'624'137.52

CONTO ECONOMICO		Preventivo 2021		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
1	AMMINISTRAZIONE						
100	VOTAZIONI						
	SPESE CORRENTI						
100.300.00	Indennità uffici elettorali	3'300.00		2'800.00		2'805.00	
100.310.00	Materiale votazioni	4'500.00		3'200.00		115.85	
100.317.00	Indennità spese	100.00		100.00		62.00	
100.318.00	Affrancazioni postali	5'000.00		4'200.00		4'184.25	
100.318.01	Preparazione materiale di voto	4'100.00		3'500.00		3'331.10	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	17'000.00		13'800.00		10'498.20	
	Saldo		17'000.00		13'800.00		10'498.20
101	CONSIGLIO COMUNALE E MUNICIPIO						
	SPESE CORRENTI						
101.300.00	Onorario Sindaco e municipali	31'000.00		31'000.00		29'999.40	
101.300.01	Indennità sedute municipali	15'000.00		15'000.00		14'600.00	
101.300.02	Indennità di seduta commissioni municipali	3'000.00		3'000.00		1'150.00	
101.300.03	Indennità di presenza CC e commissioni	8'500.00		8'500.00		6'450.00	
101.303.00	Contributi AVS/AI/IPG/AD	4'200.00		4'000.00		3'546.80	
101.309.00	Corsi di formazione	500.00		500.00			
101.310.00	Materiale cancelleria e stampati	500.00		500.00			
101.310.03	Stampati commemorativi e informativi	1'000.00		1'000.00		456.90	
101.317.00	Spese di rappresentanza	12'000.00		12'000.00		5'739.30	
101.317.01	Diarie e indennità per missioni	6'500.00		6'500.00		5'817.20	
101.318.00	Melide Informa	8'500.00		8'500.00		8'310.20	
101.318.01	Comunicazione, indagini, promozione immagine	5'000.00		5'000.00		216.95	
101.318.02	Premi assicurazione protezione giuridica+cyber	4'400.00		4'700.00		4'620.90	
101.318.03	Premi assicurazione RC dirigenti	1'000.00		1'000.00		997.50	
101.319.00	Altre spese per beni e servizi	4'200.00		4'000.00		4'743.25	

CONTO ECONOMICO

		Preventivo 2021		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<i>Totale ricavi correnti</i>							
<i>Totale spese correnti</i>		105'300.00		105'200.00		86'648.40	
Saldo			105'300.00		105'200.00		86'648.40
105	AMMINISTRAZIONE GENERALE						
SPESE CORRENTI							
105.301.00	Stipendi personale in organico	350'000.00		410'000.00		414'565.25	
105.301.02	Mercedi a tutori e curatori	13'000.00		15'000.00		6'415.00	
105.303.00	Contributi AVS/AI/IPG/AD	31'500.00		36'000.00		36'822.80	
105.303.01	AVS/AD/AF sulle mercedi a tutori e curatori	1'200.00		1'400.00		958.10	
105.304.00	Contributi Cassa Pensione	48'500.00		57'100.00		56'182.20	
105.305.00	Assicurazione malattia	5'300.00		7'200.00		7'259.40	
105.305.01	Assicurazione infortuni	6'600.00		7'500.00		6'791.40	
105.305.02	Premi Lainf tutori e curatori	100.00		200.00		21.80	
105.309.00	Spese per la formazione del personale	8'000.00		3'000.00			
105.309.01	Altre spese per il personale	1'000.00		1'000.00		700.15	
105.309.02	Formazione apprendista	17'200.00		13'000.00		16'530.00	
105.310.00	Materiale cancelleria e stampati	6'000.00		7'000.00		4'033.15	
105.310.01	Libri, giornali e riviste	1'700.00		1'700.00		1'572.60	
105.310.02	Inserzioni su FU e giornali	4'000.00		3'500.00		4'724.40	
105.311.00	Acq.mobili, macchine e attrezzature d'ufficio	3'000.00		3'000.00		6'697.05	
105.311.01	Software e materiale informatico diverso	13'500.00		13'500.00		2'478.75	
105.312.00	Energia elettrica	3'200.00		4'000.00		3'819.85	
105.315.00	Manutenzione mobili e attrezzature	2'000.00		2'000.00		300.00	
105.315.01	Manutenzione e assistenza software	8'500.00		8'500.00		7'339.50	
105.316.00	Noleggio fotocopiatrice	18'000.00		14'000.00		15'300.75	
105.316.01	Diritti d'autore	400.00		400.00		317.75	
105.316.02	Noleggio POS	800.00		800.00		762.60	
105.316.03	Canone radio-TV	400.00		400.00		365.00	
105.317.00	Rimborso spese ai dipendenti	2'000.00		2'000.00			
105.318.00	Tasse ccp	6'000.00		6'000.00		4'500.36	
105.318.01	Tasse telefoniche	5'800.00		5'800.00		5'751.45	
105.318.02	Spese per prestazioni postali	16'000.00		17'000.00		14'976.51	

CONTO ECONOMICO

		Preventivo 2021		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
105.318.03	Spese esecutive	16'000.00		16'000.00		24'743.05	
105.318.04	Spese amministrative e legali	28'000.00		28'000.00		29'259.75	
105.318.05	Riscossione imposte comunali CSI	35'000.00		36'000.00		33'927.65	
105.318.06	Assicurazione RC generale	4'600.00		4'600.00		4'768.60	
105.318.08	Assicurazione commerciale beni mobili					3'114.35	
105.318.10	Spese bancarie	600.00		600.00		736.40	
105.318.11	Revisione contabile	3'500.00		3'500.00		3'200.00	
105.318.12	Aggiornamento piano finanziario	6'000.00		6'000.00		3'338.70	
105.318.13	Sito Internet	3'600.00		3'600.00		4'353.50	
105.318.14	Spese e commissioni carta credito	200.00		300.00		92.00	
105.318.15	Spese per affissioni UPI	1'900.00		1'800.00		1'809.35	
105.318.18	Rete wireless pubblica	5'100.00		5'100.00		4'884.00	
105.318.19	Commissioni POS	500.00		500.00		210.91	
105.318.20	Gestione domande di naturalizzazione	3'000.00					
105.352.00	Partecipazione spese Autorità Regionale Protezione	54'000.00		54'000.00		53'537.30	
105.361.00	Partecipazione spese progetto "Ticino 2020"	2'200.00		2'200.00		1'045.00	
105.362.00	Contributo ERS-L	6'500.00		7'200.00		6'356.00	
RICAVI CORRENTI							
105.421.00	Interessi di ritardo su debitori diversi		800.00		1'000.00		790.40
105.431.00	Tasse cancelleria		8'000.00		8'500.00		11'121.00
105.431.01	Tasse naturalizzazioni		5'000.00		5'000.00		9'200.00
105.431.02	Tasse diffida		3'500.00		3'500.00		4'320.00
105.435.00	Vendite diverse		300.00		500.00		257.70
105.436.01	Ricupero spese esecutive		7'500.00		7'500.00		14'275.20
105.436.02	AAP:rimb. spese amministrative		60'000.00		60'000.00		60'000.00
105.436.03	Partecipazioni utili assicuraz.		100.00		100.00		
105.436.05	Rimborso spese diverse		1'500.00		1'500.00		1'894.88
105.436.06	IPG malattia, infortuni, maternità		100.00		100.00		
105.436.07	Recupero mercedi e oneri sociali tutori/curatori		800.00		800.00		752.45
105.441.00	Percentuali patenti caccia/pesca		200.00		200.00		242.90
105.451.00	Contr.geranza agenzia com. AVS		3'500.00		3'500.00		3'504.00
105.490.00	Accredito spese per il personale				34'000.00		60'446.65
105.490.01	Accredito spese diverse		13'900.00		13'000.00		11'576.30

CONTO ECONOMICO

		Preventivo 2021		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<i>Totale ricavi correnti</i>			105'200.00		139'200.00		178'381.48
<i>Totale spese correnti</i>		744'400.00		810'400.00		794'562.38	
Saldo			639'200.00		671'200.00		616'180.90
106	CULTO						
SPESE CORRENTI							
106.362.00	Congrua parroco	40'000.00		40'000.00		40'000.35	
106.362.01	Contributi AVS/AI/IPG/AD	1'700.00		1'700.00		1'785.60	
106.362.02	Assicurazione infortuni-malattia	700.00		800.00		376.40	
106.362.03	Contributo alla parrocchia x la previdenza	3'800.00		3'800.00		3'720.00	
106.362.04	Contributo chiesa evangelica	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
RICAVI CORRENTI							
106.436.00	Indennità malattia e infortuni		100.00		100.00		
<i>Totale ricavi correnti</i>			100.00		100.00		
<i>Totale spese correnti</i>		48'200.00		48'300.00		47'882.35	
Saldo			48'100.00		48'200.00		47'882.35

CONTO ECONOMICO		Preventivo 2021		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
2	EDUCAZIONE						
200	SCUOLA DELL'INFANZIA						
	SPESE CORRENTI						
200.301.00	Stipendi personale non docente	86'000.00		85'000.00		84'212.25	
200.301.01	Supplenze personale non docente	5'000.00		2'000.00		528.00	
200.301.02	Indennità profilassi dentaria	400.00		400.00		360.00	
200.302.00	Stipendi docenti	203'500.00		201'000.00		196'924.10	
200.302.01	Supplenze docenti	4'000.00		4'000.00		3'251.70	
200.303.00	Contributi AVS/AI/IPG/AD	26'600.00		25'700.00		25'498.95	
200.304.00	Contributi cassa pensione	36'400.00		35'700.00		34'156.00	
200.305.00	Assicurazione malattia personale non docente	1'700.00		1'800.00		1'730.20	
200.305.01	Assicurazione infortuni personale non docente	1'700.00		1'600.00		1'406.00	
200.305.02	Assicurazione infortuni docenti	1'600.00		1'500.00		985.60	
200.305.03	Assicurazione malattia docenti	3'900.00		4'100.00		4'036.05	
200.309.00	Spese per la formazione del personale	1'000.00		1'000.00		771.00	
200.310.00	Materiale scolastico e didattico	10'000.00		12'000.00		7'978.05	
200.310.01	Libri e stampati	1'000.00		1'000.00		475.90	
200.311.00	Acq.mobili, macchine, attrezz.	2'000.00		2'500.00		2'665.05	
200.311.01	Acquisto giochi	1'000.00		1'000.00		188.95	
200.312.00	Energia elettrica	6'500.00		8'200.00		5'951.80	
200.313.00	Materiale di pulizia	2'000.00		2'000.00		1'458.65	
200.313.01	Spese per la refezione	25'000.00		25'000.00		26'092.25	
200.313.02	Materiale di cucina	1'000.00		1'000.00		998.36	
200.313.03	Materiale diverso	500.00		600.00		392.90	
200.313.04	Ricreazione e salute	300.00		300.00		206.10	
200.314.00	Manutenzione stabile e strutture	10'000.00		8'500.00		11'353.98	
200.315.00	Manutenzione mobili/attrezzature	2'000.00		2'000.00		1'120.30	
200.317.00	Escursioni e passeggiate	3'000.00		3'000.00		1'922.00	
200.318.02	Assicurazione stabili					662.60	
200.351.00	Partecipazione servizio medicina scolastica	300.00		300.00		246.35	
200.352.00	Tasse frequenza altri comuni	600.00		600.00			
200.390.00	Addebito spese diverse	2'600.00		2'600.00		1'331.50	

CONTO ECONOMICO

		Preventivo 2021		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
RICAVI CORRENTI							
200.432.00	Tasse di refezione		15'000.00		21'000.00		15'220.00
200.432.01	Rimborso pasti fam. diurne		20'000.00		20'000.00		13'811.00
200.433.00	Tasse di frequenza S.I.		4'600.00		600.00		3'670.00
200.436.00	Indennità infortuni e malattia		100.00		100.00		
200.436.02	Rimborso spese diverse		1'300.00		1'300.00		1'350.00
200.452.00	Rimborso spese da Comuni		500.00		500.00		
200.461.00	Contributo cantonale stipendi docenti		39'000.00		44'000.00		44'038.00
<i>Totale ricavi correnti</i>			<i>80'500.00</i>		<i>87'500.00</i>		<i>78'089.00</i>
<i>Totale spese correnti</i>		<i>439'600.00</i>		<i>434'400.00</i>		<i>416'904.59</i>	
Saldo			359'100.00		346'900.00		338'815.59
201 SCUOLA ELEMENTARE							
SPESE CORRENTI							
201.301.03	Indennità profilassi dentaria	800.00		800.00		540.00	
201.301.05	Stipendio direttore Istituto	79'000.00		79'000.00		78'059.15	
201.302.00	Stipendi docenti	530'500.00		493'400.00		389'421.10	
201.302.01	Supplenze docenti	6'000.00		6'000.00		6'006.00	
201.302.02	Stipendi docenti speciali	113'500.00		87'000.00		78'292.75	
201.303.00	Contributi AVS/AI/IPG/AD	57'000.00		58'400.00		47'537.36	
201.304.00	Contributi cassa pensione	95'700.00		87'100.00		73'336.23	
201.305.00	Assicurazione malattia non docenti	1'500.00		1'600.00		1'576.80	
201.305.01	Assicurazione infortuni docenti	4'800.00		3'900.00		1'986.05	
201.305.02	Assicurazione infortuni non docenti	1'500.00		1'500.00		1'267.50	
201.305.03	Assicurazione malattia docenti	10'900.00		9'600.00		7'155.15	
201.309.00	Altre spese per il personale	200.00		200.00			
201.309.01	Spese per la formazione del personale	2'000.00		2'000.00		1'067.50	
201.310.00	Materiale scolastico e didattico	14'000.00		12'000.00		14'633.40	
201.310.01	Libri e stampati	3'000.00		3'000.00		2'770.85	
201.310.03	Materiale educazione arti plastiche	3'000.00		3'000.00		2'041.65	
201.310.04	Materiale educazione musicale	500.00		500.00		200.00	
201.310.05	Materiale educazione fisica	500.00		500.00			

CONTO ECONOMICO

		Preventivo 2021		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
201.310.06	Materiale profilassi dentaria	300.00		300.00		129.60	
201.310.07	Spese Direzione Istituti scolastici	500.00		500.00		677.55	
201.311.00	Acquisto mobili, macchine e attrezzature	4'000.00		3'000.00		3'992.25	
201.312.00	Energia elettrica	5'500.00		6'000.00		5'403.60	
201.313.00	Materiale di pulizia	500.00		500.00			
201.313.01	Materiale di consumo	300.00		300.00		91.95	
201.313.02	Ricreazione e salute	300.00		300.00		600.35	
201.314.00	Manutenzione stabile e strutture	16'000.00		15'000.00		29'027.50	
201.315.00	Manutenzione mobili/attrezzature	3'000.00		3'000.00		1'696.85	
201.317.00	Escursioni e uscite	6'000.00		6'000.00		5'700.25	
201.317.01	Scuola montana/verde	17'000.00		8'800.00		17'624.00	
201.317.02	Indennità spese trasferta	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
201.317.03	Rimborso spese	100.00		100.00			
201.317.04	Manifestazioni e attività ricreative	2'500.00		2'500.00		1'469.00	
201.318.02	Assicurazione stabili					600.85	
201.318.03	Doposcuola	10'500.00		7'500.00		5'081.65	
201.318.05	Servizio mensa scolastica	9'000.00		10'000.00		9'903.05	
201.351.00	Partecipazione servizio medicina scolastica	600.00		400.00		511.65	
201.351.01	Servizio dentario scolastico	8'500.00		7'000.00		8'095.70	
201.352.00	Tasse frequenza altri comuni	600.00		600.00			
201.390.00	Addebito spese diverse	6'800.00		6'100.00		6'753.25	
RICAVI CORRENTI							
201.427.00	Tassa d'uso palestra comunale		5'000.00		5'000.00		5'175.00
201.432.00	Partecipazione famiglie cura dentaria		2'300.00		1'100.00		1'513.10
201.433.00	Tasse di frequenza S.E.		1'200.00		1'200.00		1'550.00
201.433.02	Tasse frequenza scuola montana/verde		3'000.00		2'600.00		3'042.50
201.436.00	Indennità servizio militare e PC		100.00		100.00		
201.436.01	Rimborso spese diverse		300.00		500.00		305.70
201.436.02	Indennità infortuni e malattia		100.00		100.00		11'662.20
201.452.05	Rimborso da Comuni per direzione scolastica		37'000.00		43'000.00		46'707.00
201.452.06	Rimborso spese scuola fuori sede da Comuni		500.00		500.00		6'322.60
201.452.07	Rimborso da Bissone per frequenza allievi		135'000.00		70'000.00		28'033.60
201.452.08	Rimborso docente educazione arti plastiche		27'100.00		26'500.00		8'808.75
201.452.09	Rimborso da Bissone mensa e doposcuola		4'000.00				

CONTO ECONOMICO

		Preventivo 2021		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
201.461.00	Contributo cantonale stipendi docenti		106'000.00		109'800.00		87'433.75
201.461.01	Altri contributi cantonali		1'000.00		500.00		1'038.00
201.469.00	Altri contributi e premi		2'000.00		2'000.00		2'500.00
	<i>Totale ricavi correnti</i>		324'600.00		262'900.00		204'092.20
	<i>Totale spese correnti</i>	1'018'400.00		929'400.00		805'250.54	
	Saldo		693'800.00		666'500.00		601'158.34
202	ALTRE SCUOLE						
	SPESE CORRENTI						
202.361.00	Contributo altre scuole	500.00		500.00			
202.362.00	Contributo scuole professionali	100.00		100.00			
202.366.00	Contributo scuola media	4'500.00		6'500.00		4'890.00	
	RICAVI CORRENTI						
202.461.00	Rimborso dal Cantone contributi scuole di musica		100.00		100.00		
	<i>Totale ricavi correnti</i>		100.00		100.00		
	<i>Totale spese correnti</i>	5'100.00		7'100.00		4'890.00	
	Saldo		5'000.00		7'000.00		4'890.00

CONTO ECONOMICO		Preventivo 2021		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
3	IGIENE E AMBIENTE						
300	SERVIZIO IGIENE						
	SPESE CORRENTI						
300.301.00	Stipendi personale in organico	150'000.00		141'000.00		103'714.65	
300.301.01	Stipendi personale incaricato	15'000.00		15'000.00		14'248.00	
300.301.02	Stipendi personale avventizio	7'000.00		7'000.00			
300.303.00	Contributi AVS/AI/IPG/AD	14'800.00		14'400.00		10'284.75	
300.304.00	Contributi cassa pensione	17'700.00		18'200.00		12'518.55	
300.305.00	Assicurazione malattia	2'200.00		2'600.00		1'940.75	
300.305.01	Assicurazione infortuni	5'600.00		5'800.00		3'471.70	
300.306.00	Abbigliamento del personale	1'000.00		1'000.00		1'973.60	
300.309.00	Spese per la formazione del personale	2'000.00		2'000.00			
300.310.00	Calendario ecologico					1'606.95	
300.312.00	ALL:elettricità stazione pompa fognatura			600.00		381.65	
300.312.01	Elettricità Ecocentro					147.85	
300.313.00	Carburante, olio, ecc.scopatrice	2'000.00		1'600.00		950.45	
300.313.01	Materiale di consumo	10'000.00		7'000.00		11'939.35	
300.314.00	Manutenzione canalizzazioni			25'000.00			
300.314.01	Pulizia pozzetti stradali			8'000.00		5'384.85	
300.315.00	Manutenzione scopatrice	5'000.00		5'000.00		4'939.25	
300.315.01	Manutenzione contenitori rifiuti					20'611.20	
300.315.02	Manutenzione stazioni di pompaggio fognatura			10'000.00		30'668.90	
300.318.00	Tassa circolazione, assicuraz. scopatrice	1'000.00		1'000.00		876.90	
300.318.01	Servizio raccolta immondizie					97'152.98	
300.318.02	Controllo impianti riscaldamento	17'500.00				17'024.90	
300.318.04	Partecipazione Consorzio manutenzione arginature	5'500.00		5'000.00		2'204.00	
300.318.05	Macinatura scarti vegetali					27'648.00	
300.318.07	Raccolta rifiuti domestici riciclabili					27'538.75	
300.318.08	Raccolta e smaltimento rifiuti stradali in esubero					606.00	
300.319.01	Altre spese	2'000.00		2'000.00		2'112.25	
300.351.00	Servizio eliminazione rifiuti					114'831.70	
300.352.02	Partecipazione Consorzio pulizia lago Ceresio	23'800.00		23'800.00		15'486.15	

CONTO ECONOMICO

		Preventivo 2021		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
300.352.04	Partecipazione Consorzio depurazione acque PS			291'500.00		272'067.18	
300.390.00	Addebito produzione rifiuti Comune	19'200.00		19'200.00			
300.390.01	Addebito cestini pubblici	4'600.00		4'600.00			
300.390.02	Addebito produzione scarti vegetali Comune	5'300.00		5'300.00			
300.390.03	Addebito pulizia strade Comune	3'000.00		3'000.00			
	RICAVI CORRENTI						
300.431.01	Tasse controllo imp.combustione		18'000.00				18'690.00
300.434.00	Tasse raccolta immondizie						259'215.65
300.434.01	Tasse fognatura				318'700.00		264'731.65
300.434.03	Tasse allacciamento fognatura				2'000.00		700.00
300.435.01	Vendite diverse		100.00		100.00		
300.435.02	Vendita sacchi scarti vegetali						894.15
300.436.00	Indennità infortuni e malattia		100.00		100.00		1'049.50
300.436.02	Rimborsi diversi		200.00		3'500.00		2'944.20
300.452.00	Rimborso servizio scarti vegetali						25'786.35
300.452.01	Servizio pulizia strade altri Comuni		3'500.00		3'000.00		3'500.00
300.490.00	Accredito spese per il personale		72'200.00		29'400.00		
	<i>Totale ricavi correnti</i>		94'100.00		356'800.00		577'511.50
	<i>Totale spese correnti</i>	314'200.00		619'600.00		802'331.26	
	Saldo		220'100.00		262'800.00		224'819.76
301	CIMITERO E SERVIZIO FUNERARIO						
	SPESE CORRENTI						
301.312.00	Energia elettrica	300.00		200.00		51.55	
301.314.00	Manutenzione	2'000.00		2'000.00		5'968.00	
301.318.00	Scavo fosse campi comuni	2'000.00		2'000.00			
	RICAVI CORRENTI						
301.434.00	Tasse di concessione		2'000.00		2'000.00		1'700.00
301.434.01	Tasse utilizzo camera mortuaria		200.00		200.00		
301.435.00	Vendita vasi e portafotografia		100.00		100.00		

CONTO ECONOMICO

		Preventivo 2021		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<i>Totale ricavi correnti</i>			2'300.00		2'300.00		1'700.00
<i>Totale spese correnti</i>		4'300.00		4'200.00		6'019.55	
Saldo			2'000.00		1'900.00		4'319.55
302	RACCOLTA ED ELIMINAZIONE RIFIUTI						
SPESE CORRENTI							
302.311.00	Acquisto contenitori rifiuti	1'000.00		1'000.00			
302.312.00	Energia elettrica ecocentro	200.00		300.00			
302.313.00	Sacchi ufficiali RSU	20'000.00		20'000.00			
302.313.01	Sacchi e contrassegni scarti vegetali	100.00		600.00			
302.313.02	Sacchi rifiuti riciclabili	6'000.00		4'000.00			
302.313.03	Sacchi cestini pubblici	500.00		4'600.00			
302.314.00	Manutenzione ecocentro	1'000.00		1'000.00			
302.315.00	Manutenzione contenitori rifiuti	21'000.00		20'000.00			
302.318.00	Servizio raccolta RSU	73'000.00		79'000.00			
302.318.01	Servizio raccolta ingombranti	11'000.00		11'000.00			
302.318.02	Servizio riciclabili - vetro	13'000.00		13'600.00			
302.318.03	Servizio riciclabili - carta	17'000.00		13'000.00			
302.318.04	Servizio riciclabili - oli	1'400.00		1'400.00			
302.318.05	Servizio riciclabili - alu e ferro	3'000.00		2'000.00			
302.318.06	Servizio riciclabili - biogeni (umido)	10'500.00		2'000.00			
302.318.07	Servizio scarti vegetali	18'000.00		18'000.00			
302.318.08	Servizio rifiuti stradali	3'000.00		3'000.00			
302.318.09	Informazione e sensibilizzazione	2'300.00		1'600.00			
302.318.10	Provvigioni vendita sacchi ufficiali	5'000.00		6'000.00			
302.330.00	Perdita su debitori tasse	5'000.00		4'000.00			
302.351.00	Smaltimento RSU	84'000.00		85'000.00			
302.351.01	Smaltimento ingombranti	20'000.00		17'000.00			
302.390.00	Addebito spese per il personale	16'300.00		29'400.00			
302.390.01	Addebito spese amministrative	1'000.00		1'000.00			
302.390.02	Addebito spese per investimenti	26'800.00		7'000.00			
RICAVI CORRENTI							

CONTO ECONOMICO

		Preventivo 2021		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
302.434.00	Tasse base gestione rifiuti		170'600.00		155'000.00		
302.434.01	Tasse sul quantitativo gestione rifiuti		129'000.00		128'000.00		
302.434.02	Tasse scarti vegetali - sacchi, contrassegni		1'600.00		2'000.00		
302.434.03	Tasse deposito scarti vegetali		2'800.00		2'000.00		
302.436.00	Indennità per raccolta riciclabili		4'000.00		2'700.00		
302.452.00	Rimborso da Comuni servizio scarti vegetali		20'000.00		22'200.00		
302.490.00	Accredito produzione rifiuti Comune		19'200.00		19'200.00		
302.490.01	Accredito cestini pubblici		4'600.00		4'600.00		
302.490.02	Accredito produzione scarti vegetali Comune		5'300.00		5'300.00		
302.490.03	Accredito pulizia strade Comune		3'000.00		3'000.00		
	<i>Totale ricavi correnti</i>		360'100.00		344'000.00		
	<i>Totale spese correnti</i>	360'100.00		345'500.00			
	Saldo				1'500.00		
303	SMALTIMENTO ACQUE LURIDE						
	SPESE CORRENTI						
303.312.00	Energia elettrica stazioni di pompaggio	500.00					
303.314.00	Manutenzione canalizzazioni	25'000.00					
303.314.01	Pulizia pozzetti e caditoie	4'000.00					
303.314.02	Manutenzione stazioni di pompaggio	11'000.00					
303.352.00	Partecipazione Consorzio depurazione acque PS	309'900.00					
	RICAVI CORRENTI						
303.434.00	Tasse uso canalizzazione		349'400.00				
303.434.01	Tasse allacciamento canalizzazione		1'000.00				
	<i>Totale ricavi correnti</i>		350'400.00				
	<i>Totale spese correnti</i>	350'400.00					
	Saldo						

CONTO ECONOMICO		Preventivo 2021		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
4	COSTRUZIONI						
400	AMMINISTRAZIONE SERVIZI TECNICI						
	SPESE CORRENTI						
400.301.00	Stipendi e indennità personale	220'000.00		218'000.00		216'052.85	
400.303.00	Contributi AVS/AI/IPG/AD	19'800.00		19'200.00		18'177.30	
400.304.00	Contributi cassa pensione	30'000.00		29'600.00		29'265.80	
400.305.00	Premio perdita di guadagno per malattia	3'000.00		3'700.00		3'430.20	
400.305.01	Premio assicurazione infortuni	7'200.00		7'200.00		6'136.05	
400.309.00	Spese per la formazione	1'000.00		1'000.00			
400.310.01	Materiale di cancelleria	1'000.00		1'000.00		748.70	
400.311.00	Acquisto macchine e attrezzature per ufficio	500.00		500.00		10.90	
400.312.00	AIL:illuminazione stradale pubblica	21'500.00		21'500.00		20'699.95	
400.312.01	AIL:altra illuminazione pubblica	27'000.00		30'000.00		24'116.10	
400.312.02	Energia elettrica UT	700.00		1'000.00		642.25	
400.315.01	Manutenzione mobilio e macchine d'ufficio	500.00		500.00			
400.315.02	Manutenzione installazioni informatiche	8'000.00		8'000.00		7'767.30	
400.317.00	Rimborso spese ai dipendenti	200.00		200.00			
400.318.00	Progetti, consulenze e perizie	30'000.00		30'000.00		26'366.85	
400.318.01	Spese per tenuta a giorno catasto	15'000.00		20'000.00		11'357.75	
400.318.02	Piani catastali particolari	3'000.00		3'000.00		530.80	
400.318.03	Assicurazione stabile casa comunale					246.40	
400.318.05	Assicurazione stabile ex oratorio					45.85	
400.318.06	Assicurazione area di compostaggio					5.55	
400.318.07	Assicurazione stabile ex BIC					156.40	
400.318.08	Spese gestione centrale bike sharing	11'400.00		11'400.00		11'308.50	
400.318.09	Assicurazione Cose All Risk (stabili-inventario)	17'200.00		17'200.00		9'491.90	
400.351.00	Partecipazione Comunità tariffale Arcobaleno	25'000.00		25'000.00		17'402.00	
400.352.00	Commissione Regionale dei Trasporti	2'500.00		2'500.00		552.25	
400.361.00	Partecipazione finanziamento trasporti pubblici	109'000.00		91'000.00		108'677.00	
400.366.01	Carte giornaliero Comuni	28'800.00		28'800.00		28'760.00	
400.385.00	Riversamento al FER	65'000.00		69'000.00		65'989.00	
400.390.00	Addebito spese per il personale			34'000.00		60'446.65	

CONTO ECONOMICO

		Preventivo 2021		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
400.390.01	Addebito spese diverse	3'500.00		3'300.00		3'491.55	
	RICAVI CORRENTI						
400.410.01	Tassa concessione uso speciale strade comunali		30'100.00		31'800.00		31'884.00
400.427.00	Tasse occupazione area pubblica		12'000.00		12'000.00		21'574.55
400.431.00	Tasse licenze edilizie		8'000.00		7'000.00		12'915.20
400.431.01	Tasse certificati d'abitabilità		2'500.00		2'500.00		3'790.00
400.434.00	Tasse tenuta a giorno catasto		6'500.00		10'000.00		6'640.20
400.435.00	Capitolati d'appalto		100.00		100.00		
400.435.01	Vendita carte giornaliere Comuni		27'000.00		27'000.00		27'205.00
400.436.00	Rimborsi diversi		500.00		500.00		23'652.75
400.436.01	IPG malattia, infortuni		100.00		100.00		7'492.65
400.437.00	Multe edilizie		500.00		500.00		1'500.00
400.460.00	Sussidi federali tenuta a giorno catasto		100.00				
400.461.00	Sussidi cantonali tenuta a giorno catasto		1'000.00		1'000.00		997.80
400.461.02	Contributi FER		65'000.00		69'000.00		65'989.00
400.485.00	Prelevamento dal FER						41'891.00
	<i>Totale ricavi correnti</i>		153'400.00		161'500.00		245'532.15
	<i>Totale spese correnti</i>	650'800.00		676'600.00		671'875.85	
	Saldo		497'400.00		515'100.00		426'343.70
401	MANUTENZIONE STRADE GIARDINI E						
	SPESE CORRENTI						
401.301.00	Stipendi personale in organico	122'000.00		130'000.00		112'318.05	
401.301.01	Stipendi personale avventizio	15'000.00		15'000.00		23'912.30	
401.303.00	Contributi AVS/AI/IPG/AD	12'400.00		13'200.00		11'630.25	
401.304.00	Contributi cassa pensione	12'900.00		13'000.00		12'103.20	
401.305.00	Assicurazione malattia	1'700.00		2'200.00		1'806.25	
401.305.01	Assicurazione infortuni	4'500.00		4'900.00		3'924.20	
401.306.00	Abbigliamento del personale	1'000.00		1'000.00		2'388.50	
401.309.00	Spese per la formazione del personale	1'000.00		1'000.00		260.00	
401.311.00	Acquisto attrezzature/apparecchi	5'000.00		5'000.00		4'602.90	
401.311.01	Acquisto segnaletica d'indicazione	3'000.00		3'000.00		3'133.20	

CONTO ECONOMICO

		Preventivo 2021		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
401.312.00	Acquisto combustibile stabili comunali	45'000.00		45'000.00		43'066.60	
401.313.00	Carburante, olio, ecc. veicoli comunali	3'900.00		3'500.00		3'904.25	
401.313.01	Acquisto sale antighiaccio	2'000.00		2'000.00			
401.313.02	Materiale di consumo	6'500.00		6'500.00		6'987.82	
401.314.00	Manutenzione casa comunale	9'500.00		9'500.00		17'486.50	
401.314.01	Manutenzione illuminazione pubblica	17'000.00		8'000.00		16'032.60	
401.314.02	Manutenzione altre infrastrutt. comunali	9'000.00		9'000.00		9'958.30	
401.314.03	Manutenzione strade	25'000.00		25'000.00		5'507.15	
401.314.04	Manutenzione giardini e aree pubbliche	140'000.00		140'000.00		114'763.84	
401.314.05	Manutenzione centrale termica	5'500.00		5'500.00		4'978.05	
401.314.06	Servizio calla neve	5'500.00		5'500.00		6'268.15	
401.314.08	Manutenzione ex oratorio	2'000.00					
401.314.09	Manutenzione stabile ex Bic	10'000.00		10'000.00		17'732.25	
401.314.10	Pulizia stabili comunali	52'000.00		50'000.00		49'845.13	
401.315.00	Segnaletica stradale verticale	5'000.00		5'000.00		3'910.75	
401.315.01	Manutenzione veicoli e macchine	8'000.00		8'000.00		11'505.80	
401.316.01	Tassa demanio pubblico	19'500.00		19'500.00		19'035.15	
401.316.02	Illuminazione pubblica-noleggio impianti			5'200.00			
401.318.00	Tasse circolazione e assicurazioni veicoli	7'100.00		5'500.00		6'631.55	
401.318.01	Illuminazione pubblica - manutenzione impianti	17'500.00		10'500.00		16'632.75	
401.381.00	Contributi sostitutivi aree verdi e di svago					-24'440.00	
401.382.00	Contributi sostitutivi posteggi					96'000.00	
RICAVI CORRENTI							
401.427.00	Tasse ormeggio natanti		29'000.00		29'000.00		30'493.80
401.427.01	Tasse utilizzo sale		1'000.00		1'000.00		2'050.00
401.427.02	Affitto locali stabile ex Bic		300.00		300.00		250.00
401.430.00	Contributi sostitutivi posteggi						96'000.00
401.430.01	Contributi sostitutivi aree verdi e di svago						-24'440.00
401.434.00	Noleggio sollevatore		500.00		500.00		1'060.00
401.436.00	Indennità infortuni e malattia		100.00		100.00		3'507.30
401.436.02	Rimborsi assicurativi x sinistri		100.00		100.00		951.50
401.436.03	Rimborsi diversi		200.00		200.00		2'020.90
401.436.04	Contributo spese porto Romantica		15'000.00		15'000.00		15'000.00
401.436.06	IPG servizio militare e PC		100.00				

CONTO ECONOMICO

		Preventivo 2021		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
401.451.00	Part. Cantone manutenzione aree a lago		1'900.00		1'900.00		1'938.60
401.485.00	Prelevamento dal FER						2'500.00
401.490.00	Accredito spese per il personale		14'500.00		54'800.00		57'679.30
	<i>Totale ricavi correnti</i>		62'700.00		102'900.00		189'011.40
	<i>Totale spese correnti</i>	568'500.00		561'500.00		601'885.49	
	Saldo		505'800.00		458'600.00		412'874.09

CONTO ECONOMICO		Preventivo 2021		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
5	POLIZIA MILITARE POMPIERI P.C.						
500	POLIZIA E MILITARE						
	SPESE CORRENTI						
500.310.01	Contrassegni parcheggio	1'400.00		1'300.00		1'374.70	
500.311.00	Acquisto apparecchi e attrezzature	500.00		500.00			
500.315.01	Manutenzione parchimetri	1'000.00		8'500.00		8'504.55	
500.315.03	Servizio gestione parchimetri	4'500.00		4'900.00		4'463.55	
500.315.04	Manutezione videosorveglianza	2'900.00					
500.316.00	Noleggio fibra ottica videosorveglianza	4'800.00					
500.318.01	Servizio di sicurezza	3'000.00		3'000.00			
500.318.05	Commissioni bancarie/c.credito incassi parchimetri	3'600.00		3'600.00		3'343.44	
500.318.06	Assicurazione parchimetri					435.40	
500.319.00	Altre spese per beni e servizi	500.00		500.00			
500.352.02	Partecipazione Polizia Ceresio Sud	275'000.00		275'000.00		275'000.00	
500.352.03	Partecipazione per ausiliario polizia	42'000.00		42'000.00		39'947.00	
500.365.00	Contributo tiro obbligatorio	500.00		500.00			
	RICAVI CORRENTI						
500.427.00	Proventi da parchimetri		205'000.00		205'000.00		213'107.47
500.427.01	Indennità per posteggi		1'000.00		1'000.00		
500.431.01	Tasse intimazione atti e prestazioni Polizia		13'000.00		13'000.00		14'050.00
500.434.00	Tasse sui cani		7'300.00		7'000.00		7'925.00
500.435.00	Vendita autorizzazioni parcheggio		80'000.00		80'000.00		97'897.00
500.436.01	Rimborsi diversi		100.00		100.00		
500.437.00	Multe della circolazione		30'000.00		28'000.00		24'910.00
500.437.01	Multe violazione regolamenti		500.00		500.00		
	<i>Totale ricavi correnti</i>		<i>336'900.00</i>		<i>334'600.00</i>		<i>357'889.47</i>
	<i>Totale spese correnti</i>	<i>339'700.00</i>		<i>339'800.00</i>		<i>333'068.64</i>	
	Saldo		2'800.00		5'200.00	24'820.83	
501	POMPIERI E P.C.						

CONTO ECONOMICO

		Preventivo 2021		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
SPESE CORRENTI							
501.301.00	Onorario Corpo Pompieri	59'600.00		59'400.00		56'900.00	
501.303.00	Contributi AVS/AI/IPG/AD	5'400.00		3'500.00		3'013.85	
501.314.00	Manutenzione deposito Corpo Pompieri	3'000.00		3'000.00		3'715.00	
501.319.00	Altre spese Corpo Pompieri	39'700.00		40'900.00		40'707.00	
501.352.00	Part.Consorzio P.C. Lugano	55'400.00		53'900.00		52'384.35	
RICAVI CORRENTI							
501.436.00	Rimborsi diversi		100.00		100.00		4'504.25
501.452.00	Rimborso spese Corpo Pompieri da Comuni		83'000.00		89'000.00		86'057.25
<i>Totale ricavi correnti</i>			<i>83'100.00</i>		<i>89'100.00</i>		<i>90'561.50</i>
<i>Totale spese correnti</i>		<i>163'100.00</i>		<i>160'700.00</i>		<i>156'720.20</i>	
Saldo			80'000.00		71'600.00		66'158.70

CONTO ECONOMICO		Preventivo 2021		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
6	PREVIDENZA SOCIALE						
600	SERVIZIO SOCIALE E SANITARIO						
	SPESE CORRENTI						
600.301.00	Stipendi e indennità personale	8'300.00		8'300.00		5'775.00	
600.303.00	Contributi AVS/AI/IPG/AD	800.00		800.00		508.00	
600.305.01	Premio assicurazione infortuni	100.00		100.00		11.55	
600.311.00	Acquisto mobili e attrezzature spazio giovani	500.00		500.00			
600.313.00	Materiale di consumo spazio giovani	1'000.00		1'000.00		609.45	
600.316.00	Noleggio defibrillatore	1'000.00		1'000.00		917.60	
600.318.01	Servizio Croce Verde	32'000.00		32'000.00		27'014.35	
600.318.05	Soggiorno balneare anziani	21'000.00		21'000.00		21'156.76	
600.318.06	Altri progetti per anziani	6'000.00		1'000.00			
600.318.07	Misure emergenza COVID-19	30'000.00					
600.318.08	Consulenze operatore sociale	10'000.00					
600.319.00	Altre spese per beni e servizi	1'000.00		1'000.00		641.00	
600.361.00	Contributo al Cantone per l'assistenza sociale	117'000.00		92'000.00		104'506.74	
600.361.03	Contributo al Cantone per CM/PC/ AVS/AI	719'800.00		675'700.00		697'608.65	
600.361.04	Provvedimenti di protezione Lfam	27'200.00		25'600.00		25'386.00	
600.361.05	Partecipazione prestazioni ponte Covid-19	10'000.00					
600.362.00	Contributi per anziani ospiti di istituti	956'600.00		844'000.00		641'530.28	
600.362.01	Partecipazione "Progetto Mentoring"	8'000.00		8'000.00			
600.365.00	Contributi ad associazioni di beneficenza	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
600.365.01	Contributi per il SACD	222'400.00		225'300.00		172'836.64	
600.365.02	Contributi per i servizi di appoggio	120'000.00		105'900.00		91'358.78	
600.365.03	Attività di sostegno alle famiglie	27'200.00		25'600.00		25'386.00	
600.366.01	Prestazioni sociali comunali	6'000.00		6'000.00		3'250.00	
600.366.02	Mantenimento anziani a domicilio	58'300.00		56'500.00		36'719.00	
	RICAVI CORRENTI						
600.436.00	Rimborso per partecipazione vacanze balneari		16'000.00		16'000.00		18'200.00

CONTO ECONOMICO

	Preventivo 2021		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<i>Totale ricavi correnti</i>		16'000.00		16'000.00		18'200.00
<i>Totale spese correnti</i>	2'385'200.00		2'132'300.00		1'856'215.80	
Saldo		2'369'200.00		2'116'300.00		1'838'015.80

CONTO ECONOMICO

		Preventivo 2021		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
7	CULTURA TURISMO SPORT MANIFESTAZIONI						
700	TURISMO SPORT MANIFESTAZIONI						
	SPESE CORRENTI						
700.301.01	Stipendi personale avventizio Lido			44'000.00		42'013.00	
700.303.00	Contributi AVS/AI/IPG/AD			4'000.00		3'695.90	
700.305.01	Assicurazione infortuni			1'500.00		1'247.60	
700.306.00	Abbigliamento del personale			500.00		399.05	
700.311.00	Acquisto mobili e attrezzature sala comunale	2'200.00		5'000.00		743.90	
700.311.02	Acquisto bandiere Ponte diga	5'500.00		5'500.00		4'968.65	
700.311.04	Acquisto mobili, macchine, attrezzature ASL	2'000.00		15'000.00		12'850.30	
700.312.02	Illuminazione, riscaldamento sala comunale	3'500.00		3'600.00		3'453.50	
700.312.03	Energia elettrica area svago a lago	8'300.00		8'600.00		8'582.10	
700.312.04	Energia elettrica campi tennis	3'300.00		4'300.00		3'891.60	
700.313.00	Materiale di consumo per piscina			5'000.00		3'796.00	
700.313.01	Materiale di consumo e d'esercizio ASL			500.00		183.60	
700.314.00	Manutenzione strutture sportive	28'000.00		28'000.00		33'805.05	
700.314.02	Manutenzione sentieri turistici	5'000.00		5'000.00		4'771.10	
700.314.03	Manutenzione sala comunale	3'000.00		3'000.00		1'290.00	
700.314.04	Manutenzione stabili area svago a lago	7'000.00		7'000.00		6'494.55	
700.314.05	Manutenzione piscina e zattera			8'000.00		2'967.75	
700.314.06	Manutenzione aree esterne ASL	8'000.00		10'000.00		14'842.35	
700.315.00	Manutenzione mobili, macchine e attrezzature ASL	2'000.00		2'000.00		1'609.15	
700.318.00	Assicurazione incendio,ecc.lido comunale					366.15	
700.318.02	Manifestazioni e ricorrenze	10'000.00		10'000.00		9'159.32	
700.318.03	Assicurazione strutture sportive					61.55	
700.318.04	Assicurazione stabile sala comunale					103.10	
700.318.07	MelidelCE	115'000.00		115'000.00		108'257.07	
700.318.08	Melide Card	2'500.00		2'500.00		3'043.60	
700.318.09	Progetto Minigolf			600.00			
700.318.10	Revisione immagine turistica	25'000.00		30'000.00		26'672.40	
700.318.11	Riversamento incassi sdraio			500.00		381.00	
700.362.00	Contributo Lugano Turismo	13'000.00		12'000.00		11'752.95	

CONTO ECONOMICO

		Preventivo 2021		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
700.362.01	Contributo sconto entrata Lido Bissone	5'000.00		6'000.00		5'000.00	
700.365.00	Contributo associazioni melidesi	8'000.00		8'000.00		4'400.00	
700.365.01	Contributi ad associazioni di categoria	2'600.00		3'000.00		2'417.70	
700.365.05	Contributi per manifestazioni	2'500.00		2'500.00		3'275.00	
700.365.08	Contributo al Tennis Club per manutenzione campi	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
700.365.09	Contributo progetto BoatNow	1'500.00		1'400.00		1'507.80	
700.390.00	Addebito spese per il personale	57'300.00		54'800.00		57'679.30	
RICAVI CORRENTI							
700.427.01	Tasse utilizzo sala comunale		7'500.00		7'500.00		10'050.00
700.427.02	Affitto Swissminiatur		90'000.00		90'000.00		90'000.00
700.427.03	Tasse utilizzo campo sportivo		1'000.00		1'000.00		1'000.00
700.427.04	Tassa d'uso strutture MelideICE		12'000.00		12'000.00		17'427.50
700.427.05	Tasse d'uso strutture diverse		1'000.00		1'000.00		500.00
700.427.06	Affitto centro tennistico		3'000.00		1'000.00		1'000.00
700.427.07	Locazione infrastrutture area svago a lago		7'500.00		7'500.00		9'987.50
700.427.08	Locazione esercizio pubblico area a lago		72'000.00		72'000.00		72'000.00
700.427.09	Tasse d'uso strutture sportive		5'000.00		5'000.00		5'000.00
700.434.00	Noleggio pattini MelideICE		20'000.00		20'000.00		24'086.00
700.434.01	Noleggio mazze Minigolf/ping pong				500.00		
700.434.02	Tasse entrate stabilimento balneare				55'000.00		53'246.50
700.434.03	Incassi noleggio sdraio/ombrelloni				6'000.00		6'106.00
700.434.04	Incassi Wibit				10'000.00		10'804.00
700.434.05	Noleggio racchette ping-pong Lido						665.00
700.435.01	Vendite diverse MelideCard						520.00
700.435.02	Vendite diverse Lido comunale				300.00		324.00
700.436.00	Rimborso spese diverse		2'600.00		2'600.00		2'758.95
700.436.03	Rimborsi assicurativi x sinistri		100.00		100.00		
700.469.01	Contributi MelideICE		55'000.00		55'000.00		51'475.00
700.490.00	Accredito spese manutenzione stabile		2'500.00				
Totale ricavi correnti			279'200.00		346'500.00		356'950.45
Totale spese correnti		325'200.00		411'800.00		390'682.09	
Saldo			46'000.00		65'300.00		33'731.64

CONTO ECONOMICO

		Preventivo 2021		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
701	CULTURA						
	SPESE CORRENTI						
701.301.00	Indennità bibliotecaria	19'000.00		19'000.00		20'119.00	
701.303.00	Contributi AVS/AI/IPG/AD	1'700.00		1'700.00		1'735.00	
701.305.00	Premio perdita di guadagno per malattia	400.00		400.00		398.40	
701.305.01	Premio assicurazione infortuni	400.00		400.00		320.00	
701.310.00	Acquisto libri e materiale biblioteca	8'000.00		8'500.00		7'060.50	
701.311.00	Acquisto mobili e attrezzature biblioteca	500.00		1'500.00			
701.311.01	Acquisto attrezzature informatiche biblioteca	500.00		1'000.00			
701.365.00	Contributi a manifestazioni culturali	15'000.00		15'000.00		18'495.15	
701.365.01	Contributo Orchestra Svizzera Italiana (OSI)	5'000.00				5'000.00	
	RICAVI CORRENTI						
701.436.00	Rimborso per partecipazione a manifestaz.culturali		7'000.00		7'000.00		9'011.00
701.452.00	Rimborsi da Comuni per servizio biblioteca		4'000.00		7'000.00		7'070.00
	<i>Totale ricavi correnti</i>		<i>11'000.00</i>		<i>14'000.00</i>		<i>16'081.00</i>
	<i>Totale spese correnti</i>	<i>50'500.00</i>		<i>47'500.00</i>		<i>53'128.05</i>	
	Saldo		39'500.00		33'500.00		37'047.05
702	LIDO						
	SPESE CORRENTI						
702.301.00	Stipendi personale avventizio Lido	44'000.00					
702.303.00	Contributi AVS/AI/IPG/AD	4'000.00					
702.305.00	Premio assicurazione infortuni	1'500.00					
702.306.00	Abbigliamento del personale	500.00					
702.311.00	Acquisto mobili, macchine, attrezzature Lido	9'000.00					
702.313.00	Materiale di consumo per piscina	5'000.00					
702.313.01	Materiale di consumo e d'esercizio Lido	1'000.00					
702.314.00	Manutenzione piscina e zattera	8'000.00					
702.390.00	Addebito spese manutenzione spogliatoi Lido	2'500.00					

CONTO ECONOMICO

		Preventivo 2021		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
702.434.00	RICAVI CORRENTI						
702.434.01	Tasse entrata stabilimento balneare		60'000.00				
702.434.02	Incassi noleggio sdraio/ombrelloni		9'000.00				
702.434.03	Incassi Wibit		13'000.00				
702.434.03	Noleggio minigolf/ping pong		500.00				
702.435.00	Vendite diverse Lido		200.00				
	<i>Totale ricavi correnti</i>		82'700.00				
	<i>Totale spese correnti</i>	75'500.00					
	Saldo	7'200.00					

CONTO ECONOMICO		Preventivo 2021		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
8	FINANZE						
801	INTERESSI						
	SPESE CORRENTI						
801.321.00	Interessi passivi c/c UBS 749569B6R	200.00		200.00			
801.321.02	Interessi passivi c/c BSCT	200.00		200.00		257.04	
801.321.03	Interessi passivi c/c Corner Banca SA	200.00		200.00			
801.322.36	Interessi BSCT 2010-2020 / 2.60%			28'600.00		79'083.34	
801.322.37	Interessi Postfinance 2015-2025 / 0.51%	15'500.00		15'500.00		15'300.00	
801.322.38	Interessi Postfinance 2015-2025 / 0.53%	13'400.00		13'400.00		13'250.00	
801.322.39	Interessi PostFinance 9.2016-9.2026 / 0.35%	3'500.00		3'500.00		3'500.00	
801.322.40	Interessi BSCT 2016 - 2021 / 0.45%	5'500.00		9'100.00		9'125.00	
801.322.41	Interessi SUVA 2017-2023 / 0.28%	2'800.00		2'800.00		2'800.00	
801.322.42	Interessi Postfinance 6.2016-6.2026 / 0.35%	3'500.00		3'500.00		3'500.00	
801.322.43	Interessi Migros 11.5.20 - 11.5.2030 / 0.53%	15'900.00					
801.322.50	Interessi prestiti in scadenza	12'000.00		30'000.00			
801.323.00	Interessi per gestioni speciali	50.00		50.00			
	RICAVI CORRENTI						
801.420.00	Interessi attivi da banche		50.00		50.00		26.19
801.420.01	Interessi attivi ccp		50.00		50.00		
801.421.01	Interessi attivi diversi		50.00		50.00		
	<i>Totale ricavi correnti</i>		150.00		150.00		26.19
	<i>Totale spese correnti</i>	72'750.00		107'050.00		126'815.38	
	Saldo		72'600.00		106'900.00		126'789.19
802	IMPOSTE E PARTECIPAZIONI						
	SPESE CORRENTI						
802.329.01	Interessi remuneratori imposte	3'000.00		3'500.00		1'531.20	
802.330.00	Condoni, abbandoni, bonifici	100'000.00		70'000.00		108'050.60	
802.361.01	Contributo al fondo di livellamento	66'000.00		40'000.00		41'828.00	

CONTO ECONOMICO

		Preventivo 2021		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
802.361.02	Contributo al fondo di perequazione	15'000.00		15'000.00		12'127.00	
	RICAVI CORRENTI						
802.400.00	Imposte sul reddito e sostanza						375.00
802.400.01	Previsione imposte mancanti - PF						5'250'000.00
802.400.02	Imposte sul reddito e sostanza - sopravvenienze		600'000.00		400'000.00		5'460'103.00
802.400.03	Previsione imposte mancanti - PF - sopravvenienz						-4'476'143.21
802.400.05	Previsione imposte mancanti-pers						55'600.00
802.400.06	Imposte personali-sopravvenienze						58'613.15
802.400.07	Previsione imposte mancanti-pers sopravvenienze						-53'975.85
802.400.08	Imposte alla fonte		380'000.00		400'000.00		387'375.64
802.401.01	Previsione imposte mancanti - PG						225'000.00
802.401.02	Imposta sull'utile e capitale - sopravvenienze						381'665.60
802.401.03	Previsione imposte mancanti - PG - sopravvenienz						-194'081.25
802.402.01	Previsione imposte mancanti - immobiliari						247'000.00
802.402.02	Imposte immobiliari - sopravvenienze						270'697.50
802.402.03	Previsione imposte mancanti-imm.sopravvenienze						-236'948.70
802.403.00	Imposte speciali sul reddito e sostanza		90'000.00		70'000.00		834'860.30
802.421.00	Interessi di mora		37'000.00		35'000.00		77'570.85
802.431.00	Tasse diffida		15'000.00		14'000.00		20'177.90
802.440.00	Ridistribuzione tassa sul CO2		1'000.00		2'200.00		2'221.25
802.440.01	Quota parte montante art.196 cpv.1bis LIFD		15'000.00				
	<i>Totale ricavi correnti</i>		1'138'000.00		921'200.00		8'310'111.18
	<i>Totale spese correnti</i>	184'000.00		128'500.00		163'536.80	
	Saldo	954'000.00		792'700.00		8'146'574.38	

CONTO ECONOMICO

		Preventivo 2021		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
9	AMMORTAMENTI						
900	GESTIONE AMMORTAMENTI						
	SPESE CORRENTI						
900.330.00	Ammortamenti beni patrimoniali	12'300.00		13'700.00		15'169.80	
900.330.01	Perdite su debitori diversi	20'000.00		20'000.00		17'025.63	
900.331.00	Ammortamenti ordinari su B.A.	1'069'500.00		1'028'300.00		1'036'566.10	
900.361.00	Partecipazione risanamento finanziario del Canton	138'700.00		200'100.00		201'865.00	
	RICAVI CORRENTI						
900.490.00	Accredito ammortamenti investimenti rifiuti		26'800.00				
	<i>Totale ricavi correnti</i>		26'800.00				
	<i>Totale spese correnti</i>	1'240'500.00		1'262'100.00		1'270'626.53	
	Saldo		1'213'700.00		1'262'100.00		1'270'626.53

CONTO ECONOMICO		Preventivo 2021	Preventivo 2020	Consuntivo 2019
3	SPESE CORRENTI	9'462'750.00	9'145'750.00	8'599'542.10
30	SPESE PER IL PERSONALE	2'635'600.00	2'620'100.00	2'370'596.04
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	1'677'400.00	1'602'500.00	1'496'613.43
32	INTERESSI PASSIVI	75'750.00	110'550.00	128'346.58
33	AMMORTAMENTI	1'206'800.00	1'136'000.00	1'176'812.13
35	RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI	902'200.00	878'600.00	850'061.63
36	CONTRIBUTI PROPRI	2'751'100.00	2'558'700.00	2'309'861.04
38	VERSAMENTI A FINANZIAMENTI SPECIALI	65'000.00	69'000.00	137'549.00
39	ADDEBITI INTERNI	148'900.00	170'300.00	129'702.25
4	RICAVI CORRENTI	3'507'350.00	3'178'850.00	10'624'137.52
40	IMPOSTE	1'070'000.00	870'000.00	8'210'141.18
41	REGALIE E CONCESSIONI	30'100.00	31'800.00	31'884.00
42	REDDITI DELLA SOSTANZA	490'250.00	486'450.00	558'003.26
43	RICAVI PER PRESTAZIONI, VENDITE, TASSE, DIRITTI E MULTE	1'149'600.00	1'076'400.00	1'176'351.98
44	CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO	16'200.00	2'400.00	2'464.15
45	RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI	320'000.00	267'100.00	217'728.15
46	CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	269'200.00	281'400.00	253'471.55
48	PRELEVAMENTI DA FINANZIAMENTI SPECIALI			44'391.00
49	ACCREDITI INTERNI	162'000.00	163'300.00	129'702.25

RICAPITOLAZIONE PREVENTIVO PER GENERE DI CONTO 2021

CONTO ECONOMICO		preventivo 2021	preventivo 2020	consuntivo 2019
3	SPESE CORRENTI	9'462'750.00	9'145'750.00	8'599'542.10
30	SPESE PER IL PERSONALE	2'635'600.00	2'620'100.00	2'370'596.04
300	Onorari ed indennità a autorità, commissioni e magistrati	60'800.00	60'300.00	55'004.40
301	Stipendi ed indennità al personale amministrativo e d'esercizio	1'194'100.00	1'248'900.00	1'179'732.50
302	Stipendi ed indennità a docenti	857'500.00	791'400.00	673'895.65
303	Contributi AVS, AI, IPG, AD	179'400.00	182'300.00	163'409.06
304	Contributi a casse pensioni e di previdenza	241'200.00	240'700.00	217'561.98
305	Premi assicurazione infortuni e malattie	66'200.00	69'300.00	56'902.65
306	Abbigliamenti di servizio, indennità di alloggio e pasti	2'500.00	2'500.00	4'761.15
309	Altre spese per il personale	33'900.00	24'700.00	19'328.65
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	1'677'400.00	1'602'500.00	1'496'613.43
310	Materiale d'ufficio, scolastico e stampati	60'900.00	60'500.00	50'600.75
311	Acquisto mobili, macchine, veicoli ed attrezzature	53'700.00	61'500.00	42'331.90
312	Acqua, energia e combustibili	125'500.00	133'300.00	120'208.40
313	Materiale di consumo	87'900.00	86'300.00	58'211.48
314	Manutenzione stabili e strutture (prestazione di terzi)	406'500.00	386'000.00	362'192.10
315	Manutenzione mobili, macchine, veicoli ed attrezzature (prestazione di terzi)	73'400.00	87'400.00	104'437.10
316	Locazioni, affitti, noleggi e tasse d'utilizzazione	44'900.00	41'300.00	36'698.85
317	Rimborso spese	51'400.00	43'200.00	40'333.75
318	Servizi ed onorari	725'800.00	654'600.00	633'395.60
319	Altre spese per beni e servizi	47'400.00	48'400.00	48'203.50
32	INTERESSI PASSIVI	75'750.00	110'550.00	128'346.58
321	Interessi passivi per debiti a breve scadenza	600.00	600.00	257.04
322	Interessi passivi per debiti a media ed a lunga scadenza	72'100.00	106'400.00	126'558.34
323	Interessi passivi per conti speciali	50.00	50.00	
329	Altri interessi passivi	3'000.00	3'500.00	1'531.20
33	AMMORTAMENTI	1'206'800.00	1'136'000.00	1'176'812.13
330	Su beni patrimoniali	137'300.00	107'700.00	140'246.03
331	Su beni amministrativi: ammortamenti ordinari	1'069'500.00	1'028'300.00	1'036'566.10

RICAPITOLAZIONE PREVENTIVO PER GENERE DI CONTO 2021

CONTO ECONOMICO		preventivo 2021	preventivo 2020	consuntivo 2019
35	RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI	902'200.00	878'600.00	850'061.63
351	Cantoni	138'400.00	134'700.00	141'087.40
352	Comuni e consorzi comunali	763'800.00	743'900.00	708'974.23
36	CONTRIBUTI PROPRI	2'751'100.00	2'558'700.00	2'309'861.04
361	Cantoni	1'205'400.00	1'142'100.00	1'193'043.39
362	Comuni e consorzi	1'037'400.00	925'600.00	712'521.58
365	Istituzioni private	410'700.00	393'200.00	330'677.07
366	Economie private	97'600.00	97'800.00	73'619.00
38	VERSAMENTI A FINANZIAMENTI SPECIALI	65'000.00	69'000.00	137'549.00
381	Contributi sostitutivi per aree verdi ed aree di svago			-24'440.00
382	Contributi sostitutivi per posteggi			96'000.00
385	Riversamento al FER	65'000.00	69'000.00	65'989.00
39	ADDEBITI INTERNI	148'900.00	170'300.00	129'702.25
390	Addebiti interni	148'900.00	170'300.00	129'702.25

RICAPITOLAZIONE PREVENTIVO PER GENERE DI CONTO 2021

CONTO ECONOMICO		preventivo 2021	preventivo 2020	consuntivo 2019
4	RICAVI CORRENTI	3'507'350.00	3'178'850.00	10'624'137.52
40	IMPOSTE	1'070'000.00	870'000.00	8'210'141.18
400	Imposte sul reddito e sulla sostanza	980'000.00	800'000.00	6'681'947.73
401	Imposte sull'utile e sul capitale			412'584.35
402	Imposte immobiliari			280'748.80
403	Imposte speciali sul reddito della sostanza	90'000.00	70'000.00	834'860.30
41	REGALIE E CONCESSIONI	30'100.00	31'800.00	31'884.00
410	Regalie e concessioni	30'100.00	31'800.00	31'884.00
42	REDDITI DELLA SOSTANZA	490'250.00	486'450.00	558'003.26
420	Interessi da banche	100.00	100.00	26.19
421	Crediti	37'850.00	36'050.00	78'361.25
427	Redditi immobiliari dei beni amministrativi	452'300.00	450'300.00	479'615.82
43	RICAVI PER PRESTAZIONI, VENDITE, TASSE, DIRITTI E MULTE	1'149'600.00	1'076'400.00	1'176'351.98
430	Tasse d'esenzione			71'560.00
431	Tasse per servizi amministrativi	73'000.00	53'500.00	94'264.10
432	Ricavi ospedalieri, di case di cura e refezioni in genere	37'300.00	42'100.00	30'544.10
433	Tasse scolastiche	8'800.00	4'400.00	8'262.50
434	Altre tasse d'utilizzazione e servizi	773'400.00	718'900.00	636'880.00
435	Vendite	107'800.00	108'100.00	127'097.85
436	Rimborsi	118'300.00	120'400.00	181'333.43
437	Multe	31'000.00	29'000.00	26'410.00
44	CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO	16'200.00	2'400.00	2'464.15
440	Partecipazione alle entrate della Confederazione	16'000.00	2'200.00	2'221.25
441	Partecipazione alle entrate del Cantone	200.00	200.00	242.90

RICAPITOLAZIONE PREVENTIVO PER GENERE DI CONTO 2021

CONTO ECONOMICO		preventivo 2021	preventivo 2020	consuntivo 2019
45	RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI	320'000.00	267'100.00	217'728.15
451	Cantoni	5'400.00	5'400.00	5'442.60
452	Comuni e consorzi comunali	314'600.00	261'700.00	212'285.55
46	CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	269'200.00	281'400.00	253'471.55
460	Confederazione	100.00		
461	Cantoni	212'100.00	224'400.00	199'496.55
469	Altri contributi per spese correnti	57'000.00	57'000.00	53'975.00
48	PRELEVAMENTI DA FINANZIAMENTI SPECIALI			44'391.00
485	Prelevamento dal FER a copertura di costi di gestione corrente			44'391.00
49	ACCREDITI INTERNI	162'000.00	163'300.00	129'702.25
490	Accrediti interni	162'000.00	163'300.00	129'702.25

PREVENTIVO 2021 RIPARTIZIONE FUNZIONALE PER GENERE DI CONTO

CONTO ECONOMICO	0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	
SPESE CORRENTI	Amminist.ne generale	Sicurezza pubblica	Educazione	Cultura e tempo libero	Salute pubblica	Previdenza sociale	Traffico	Ambiente e territorio	Economia pubblica	Finanze e imposte	Totale
30 SPESE PER IL PERSONALE	762'255	117'450	1'250'045	251'200	1'200	38'150	189'910	25'390			2'635'600
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	462'825	79'800	164'725	395'850	63'000	17'000	171'200	278'800	31'950	10'600	1'677'400
32 INTERESSI PASSIVI									15'900	59'850	75'750
33 AMMORTAMENTI	6'000							19'000		1'181'800	1'206'800
35 RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI		426'400	1'200		9'400		27'500	437'700			902'200
36 CONTRIBUTI PROPRI	11'300	500	5'100	87'000		2'273'500	137'800		13'000	219'700	2'751'100
38 VERSAMENTI A FINANZIAMENTI SPECIALI									65'000		65'000
39 ADDEBITI INTERNI	3'500		9'400	65'100				70'900			148'900
3 SPESE CORRENTI	1'245'880	624'150	1'430'470	799'150	73'600	2'328'650	526'410	831'790	125'850	1'471'950	9'462'750

PREVENTIVO 2021 RIPARTIZIONE FUNZIONALE PER GENERE DI CONTO

CONTO ECONOMICO	0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	
RICAVI CORRENTI	Amminist.ne generale	Sicurezza pubblica	Educazione	Cultura e tempo libero	Salute pubblica	Previdenza sociale	Traffico	Ambiente e territorio	Economia pubblica	Finanze e imposte	Totale
40 IMPOSTE										1'070'000	1'070'000
41 REGALIE E CONCESSIONI									30'100		30'100
42 REDDITI DELLA SOSTANZA	9'500	12'000		123'500			235'000		72'000	38'250	490'250
43 RICAVI PER PRESTAZIONI, VENDITE, TAS	196'800	55'100	45'700	128'600	2'300		42'095	679'005			1'149'600
44 CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO										16'200	16'200
45 RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI		83'000	204'100	5'900		3'500	3'500	20'000			320'000
46 CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI		1'000	148'100	55'000	100				65'000		269'200
48 PRELEVAMENTI DA FINANZIAMENTI SPEC											
49 ACCREDITI INTERNI	13'900			17'000				104'300		26'800	162'000
4 RICAVI CORRENTI	220'200	151'100	397'900	330'000	2'400	3'500	280'595	803'305	167'100	1'151'250	3'507'350
Maggiore spesa	1'023'730	473'050	1'032'570	469'150	71'200	2'325'150	245'815	28'485	-41'250	320'700	5'955'400

INVESTIMENTI		Preventivo 2021		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
5	USCITE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATI netto costi	2'356'274.00	2'356'274.00	2'875'420.00	2'875'420.00	1'174'901.01	1'174'901.01
6	ENTRATE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATI netto ricavi	21'000.00	21'000.00	1'139'300.00	1'139'300.00	1'354'560.45	1'354'560.45
TOTALE SPESE E RICAVI		2'356'274.00	21'000.00	2'875'420.00	1'139'300.00	1'174'901.01	1'354'560.45
FABBISOGNO			2'335'274.00		1'736'120.00		
RISULTATO D'ESERCIZIO						179'659.44	
TOTALI		2'356'274.00	2'356'274.00	2'875'420.00	2'875'420.00	1'354'560.45	1'354'560.45

INVESTIMENTI		Preventivo 2021		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
5	USCITE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINIST						
550	INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
550.501.22	MM1094-Sistemazione passeggiate a lago					22'491.50	
550.501.23	MM1112-Contenitori rifiuti interrati	10'000.00		10'000.00			
550.501.40	MM1094-Illuminazione passeggiate a lago					2'746.05	
550.501.41	MM1094-Ristrutturazione porti comunali	10'000.00		20'000.00			
550.501.48	Moderazione traffico strada cantonale FFS-Cantine	250'000.00		250'000.00		18'500.00	
550.501.55	MM1208-Riqualficazione nucleo	300'000.00		300'000.00		14'666.55	
550.501.57	MM1207-Risanam.canalizzazioni Via Orti/Via Bola					251'104.15	
550.501.58	Riqualfica rive lago	50'000.00		100'000.00		14'377.95	
550.501.59	MM1234-Sost.condotta acque meteo Lungolago M			27'000.00		7'215.90	
550.501.60	MM1246-Intervento selvicolturale Val Deserta			150'000.00		42'991.80	
550.501.61	Nuovo ecocentro intercomunale mapp. 706	200'000.00				37'164.30	
550.501.62	Illuminazione esterna Lido comunale					36'924.10	
550.501.63	Nuova illuminazione zona ex Romantica					2'000.00	
550.501.64	MM1208-Riqualfica nucleo-canalizzazioni	500'000.00		500'000.00		7'108.20	
550.501.65	MM1245-Predisposiz.rete teleriscaldamento Nucl	100'000.00				14'539.50	
550.501.66	MM1243-Consolidamento porto Piazzetta Moretti	40'000.00					
550.501.67	Sostituzione infrastrutture strada cantonale	10'000.00					
550.503.41	MM1130-Sistemazione area di svago a lago/Lido					72'000.00	
550.503.46	MM1192-Riqualfica urbanistica Piazza-progetto					194'192.16	
550.503.47	Sistemazione WC pubblici Piazza D. Fontana	30'000.00		30'000.00			
550.503.48	Sistemazione locale superiore ex BIC			50'000.00			
550.503.49	Giardino d'inverno stabile B ASL	120'000.00					
550.505.00	MM1246-Intervento selvicolturale Val Deserta	150'000.00					
550.506.20	MM1094-Irrigazione passeggiate a lago					20'664.65	
550.506.24	MM1094-Arredo urbano passeggiata a lago					8'021.00	
550.506.38	Palestra all'aperto	70'000.00		70'000.00			
550.506.39	Arredamento e attrezzatura sala Consiglio comun			5'000.00		15'698.35	
550.506.40	MM1257-Sistema videosorveglianza	270'000.00		230'000.00			
550.506.42	Rinnovo ed espansione infrastrutture WiFi					17'821.35	

INVESTIMENTI		Preventivo 2021		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
550.506.43	Acquisto nuovo furgone DFSK					22'900.00	
550.506.44	Acquisto nuovo scooter elettrico Askoll					4'800.00	
550.506.45	Acquisto aspiratore rifiuti	25'000.00		25'000.00			
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	2'135'000.00		1'767'000.00		827'927.51	
	Saldo		2'135'000.00		1'767'000.00		827'927.51
552	PRESTITI E PARTECIPAZIONI IN BENI AMMINI						
552.525.01	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI MM1220-Imp.meccanizzato posteggio Res.Villa B			790'000.00		42'538.30	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>			790'000.00		42'538.30	
	Saldo				790'000.00		42'538.30
556	CONTRIBUTI PROPRI						
556.562.17	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI MM1143-Partecipaz.finanziamento PTL/PAL 201	132'974.00		106'920.00		106'920.00	
556.562.23	Partecipaz.sistema automatizzato controllo IDA PS					162'052.20	
556.562.24	CDA PS-Part.condotta premente Pian Casoro-IDA	64'000.00		168'000.00			
556.562.25	CDA PS:part.progetto opere prioritarie PGSc			13'500.00			
556.562.26	CDA PS:Part.progetto trattam.microinquinanti IDA			30'000.00			
556.562.27	CDA PS:part.risan.pozzetti cam sfiato Grancia	18'100.00					
556.562.28	CDA PS:part.scarichi lago	6'200.00					
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	221'274.00		318'420.00		268'972.20	
	Saldo		221'274.00		318'420.00		268'972.20
558	ALTRE USCITE DA ATTIVARE						

INVESTIMENTI

		Preventivo 2021		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
558.581.31	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI					2'000.00	
558.581.33	MM1195-Studio ciclopedonale Paradiso-Melide					18'385.00	
558.589.03	Adattamento del PR alla LST					15'078.00	
	Nuovo sito Internet						
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>					35'463.00	
	Saldo						35'463.00

INVESTIMENTI		Preventivo 2021		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
6	ENTRATE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINI						
666	CONTRIBUTI INVESTIMENTI PROPRI						
666.661.07	ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATI						
666.661.12	Sussidio Fondo Sport-toto spogliatoio area lago		20'000.00		40'000.00		162'500.00
666.661.16	Sussidio smaltimento acque ASL				63'000.00		
666.661.17	Sussidio fognatura Via Orti/Via Bola				8'000.00		
666.661.18	Sussidio risanamento stazioni di pompaggio						76'923.05
666.661.21	Contributo FER risanamento tetto/facciate casa co		1'000.00				
666.669.05	Sussidio sostituz.condotta AM Lungolago Motta						78'571.30
	Altri contributi per investimenti						
	<i>Totale ricavi correnti</i>		21'000.00		111'000.00		317'994.35
	<i>Totale spese correnti</i>						
	Saldo	21'000.00		111'000.00		317'994.35	
668	RIPORTO DEGLI AMMORTAMENTI						
668.681.00	ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATI						
	B.A.:ammortamenti ordinari				1'028'300.00		1'036'566.10
	<i>Totale ricavi correnti</i>				1'028'300.00		1'036'566.10
	<i>Totale spese correnti</i>						
	Saldo			1'028'300.00		1'036'566.10	

INVESTIMENTI		Preventivo 2021	Preventivo 2020	Consuntivo 2019
5	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI	2'356'274.00	2'875'420.00	1'174'901.01
50	INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI	2'135'000.00	1'767'000.00	827'927.51
52	PRESTITI E PARTECIPAZIONI IN BENI AMMINISTRATIVI		790'000.00	42'538.30
56	CONTRIBUTI PROPRI	221'274.00	318'420.00	268'972.20
58	ALTRE USCITE DA ATTIVARE			35'463.00
6	ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI	21'000.00	1'139'300.00	1'354'560.45
66	CONTRIBUTI PER INVESTIMENTI PROPRI	21'000.00	111'000.00	317'994.35
68	RIPORTO DEGLI AMMORTAMENTI		1'028'300.00	1'036'566.10

RICAPITOLAZIONE PREVENTIVO PER GENERE DI CONTO 2021

INVESTIMENTI		preventivo 2021	preventivo 2020	consuntivo 2019
5	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI	2'356'274.00	2'875'420.00	1'174'901.01
50	INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI	2'135'000.00	1'767'000.00	827'927.51
501	Opere del genio civile	1'470'000.00	1'357'000.00	471'830.00
503	Costruzioni edili	150'000.00	80'000.00	266'192.16
505	Boschi	150'000.00		
506	Mobili, macchine, veicoli, attrezzature ed installazioni	365'000.00	330'000.00	89'905.35
52	PRESTITI E PARTECIPAZIONI IN BENI AMMINISTRATIVI		790'000.00	42'538.30
525	Istituzioni private		790'000.00	42'538.30
56	CONTRIBUTI PROPRI	221'274.00	318'420.00	268'972.20
562	Comuni e consorzi comunali	221'274.00	318'420.00	268'972.20
58	ALTRE USCITE DA ATTIVARE			35'463.00
581	Uscite di pianificazione			20'385.00
589	Altre uscite da attivare			15'078.00

RICAPITOLAZIONE PREVENTIVO PER GENERE DI CONTO 2021

INVESTIMENTI		preventivo 2021	preventivo 2020	consuntivo 2019
6	ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI	21'000.00	1'139'300.00	1'354'560.45
66	CONTRIBUTI PER INVESTIMENTI PROPRI	21'000.00	111'000.00	317'994.35
661	Cantoni	21'000.00	111'000.00	239'423.05
669	Altri contributi per investimenti			78'571.30
68	RIPORTO DEGLI AMMORTAMENTI		1'028'300.00	1'036'566.10
681	Beni amministrativi: ammortamenti ordinari		1'028'300.00	1'036'566.10

PREVENTIVO 2021 RIPARTIZIONE FUNZIONALE PER GENERE DI CONTO

INVESTIMENTI		0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	
USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRAT		Amminist.ne generale	Sicurezza pubblica	Educazione	Cultura e tempo libero	Salute pubblica	Previdenza sociale	Traffico	Ambiente e territorio	Economia pubblica	Finanze e imposte	Totale
50	INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI	50'000	270'000		70'000			460'000	915'000	370'000		2'135'000
52	PRESTITI E PARTECIPAZIONI IN BENI AMM											
56	CONTRIBUTI PROPRI							132'974	88'300			221'274
58	ALTRE USCITE DA ATTIVARE											
5	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRAT	50'000	270'000		70'000			592'974	1'003'300	370'000		2'356'274

PREVENTIVO 2021 RIPARTIZIONE FUNZIONALE PER GENERE DI CONTO

INVESTIMENTI	0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	
ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI	Amministrazione generale	Sicurezza pubblica	Educazione	Cultura e tempo libero	Salute pubblica	Previdenza sociale	Traffico	Ambiente e territorio	Economia pubblica	Finanze e imposte	Totale
61 CONTRIBUTI ED INDENNITA'											
62 RIMBORSO DI PRESTITI E PARTECIPAZIONI											
64 RESTITUZIONE DI CONTRIBUTI PROPRI											
66 CONTRIBUTI PER INVESTIMENTI PROPRI								21'000			21'000
68 RIPOORTO DEGLI AMMORTAMENTI											
6 ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI								21'000			21'000
Maggiore spesa	50'000	270'000		70'000			592'974	982'300	370'000		2'335'274

TABELLA DEGLI AMMORTAMENTI PER IL PREVENTIVO 2021

Numero conto	Beni amministrativi Beni patrimoniali	Valore contabile presunto al 1.1.2021	Investimento netto durante l'anno contabile	Valore contabile prima dell'ammortamento	Ammortamento			Valore contabile al 31.12.2021
					%	ordinari	supplementari	
12	INVESTIMENTI IN B.P.							
12300	Stabile ex BIC	122'875.40		122'875.40	10	12'287.55	0.00	110'587.85
14	INVESTIMENTI IN B.A.							
140.00	Terreni non edificati	524'327.65		524'327.65	5	26'216.40	0.00	498'111.25
141.00	Opere del genio civile	2'479'209.05	960'000.00	3'439'209.05	11	272'713.00	0.00	3'166'496.05
143.00	Costruzioni edili	5'600'087.72	150'000.00	5'750'087.72	8	448'007.00	0.00	5'302'080.72
145.00	Boschi	66'391.10	150'000.00	216'391.10	7	4'647.40	0.00	211'743.70
146.00	Mobili, macchine, veicoli, attrez., installaz.	274'532.75	365'000.00	639'532.75	25	68'633.20		570'899.55
15	PRESTITI E PARTECIPAZIONI							
15200	Prestito alla Parrocchia per restauri*	100'000.00		100'000.00	0	0.00	0.00	100'000.00
15202	Impianto meccanizzato posteggio Branca*	48'478.50		48'478.50	0	0.00	0.00	48'478.50
16	CONTRIBUTI PER INVESTIMENTI							
16211	Partecipazione finanziamento PTL/PAL	335'273.10	132'974.00	468'247.10	16	53'643.70	0.00	414'603.40
16505	Contributo realizzazione supercharger Tesla	10'584.00		10'584.00	16	1'693.45	0.00	8'890.55
17	ALTRE SPESE ATTIVATE							
17100	Uscite di pianificazione	143'172.15		143'172.15	25	35'793.05	0.00	107'379.10
17904	Nuovo sito Internet	28'271.25		28'271.25	25	7'067.80	0.00	21'203.45
	totali BA	9'461'848.77	1'757'974.00	11'219'822.77		918'415.00	0.00	10'301'407.77
	totale Prestiti e partecipazioni	148'478.50	0.00	148'478.50		0.00	0.00	148'478.50
	totali BP	122'875.40	0.00	122'875.40		12'287.55	0.00	110'587.85

Tasso ammortamento medio 9.710%
 Tasso ammortamento medio BA 9.707%
 Tasso ammortamento medio BP 10.000%

*non rientra nella sostanza ammortizzabile (art. 12 RG FCC)

PREVENTIVO 2021 - Tabella ammortamenti
Opere per lo smaltimento e depurazione delle acque

Numero conto	Opera	Valore iniziale (invest. netto)	Valore a bilancio 1.1	Tasso ammort.	Importo ammort.	Uscite per inv.	Entrate per inv.	Valore a bilancio 31.12
141.01	Fognatura Sottocentrale FFS	532'168.78	248'092.65	3.5%	18'607.30	0.00	0.00	229'485.35
141.02	Fognatura Via alla Piana	364'944.58	114'842.30	3.5%	12'760.30	0.00	0.00	102'082.00
141.03	Teleallarme stazioni pompaggio	12'864.28	3'597.85	3.5%	449.80	0.00	0.00	3'148.05
141.04	Evacuazione acque Bar Felice	38'667.20	12'166.20	3.5%	1'352.00	0.00	0.00	10'814.20
141.05	Fognatura Via Franscini-Via Carona	285'157.00	225'333.40	3.5%	9'970.60	0.00	0.00	215'362.80
141.06	Sostituzione pompe fognatura Sottocentrale FFS	15'318.00	12'104.40	3.5%	535.60	0.00	0.00	11'568.80
141.07	Risanamento smaltimento acque zona Area a lago		207'133.60			0.00	20'000.00	187'133.60
141.08	Risanamento stazioni di pompaggio Autogrill e Paese	304'827.90	304'827.90	3.5%	10'658.40	0.00	0.00	294'169.50
141.09	Risanamento canalizzazioni Via agli Orti/Via alla Bola	599'370.90	599'370.90	3.5%	20'957.10	0.00	0.00	578'413.80
141.10	Sostituzione condotta acque meteoriche Lungolago G. Motta		96'478.75			0.00	1'000.00	95'478.75
141.11	Risanamento canalizzazioni Nucleo centrale		79'267.20			500'000.00	0.00	579'267.20
141.12	Sostituzione infrastrutture strada cantonale		37'000.50			10'000.00	0.00	47'000.50
162.07	Partecipazione IDA Pian Scaiolo	1'330'072.50	248'421.05	4.0%	27'602.40	0.00	0.00	220'818.65
162.08	Partecipazione IDA Pian Scaiolo-investimenti 2008	79'757.30	51'044.60	4.0%	3'190.30	0.00	0.00	47'854.30
162.09	IDA PS:part.costruz.dep.stoccaggio idrossido di calce	39'021.60	29'656.50	4.0%	1'560.85	0.00	0.00	28'095.65
162.10	Spostamento condotta premente galleria A2	147'552.00	116'596.80	3.5%	5'159.20	0.00	0.00	111'437.60
162.10	Opere di sicurezza IDA Pian Scaiolo	22'398.80	17'023.10	4.0%	895.95	0.00	0.00	16'127.15
162.10	Risanamento digestori IDA Pian Scaiolo	68'768.90	52'264.40	4.0%	2'750.75	0.00	0.00	49'513.65
162.12	Partecipazione nuova centrifuga IDA PS	120'467.40	96'373.90	4.0%	4'818.70	0.00	0.00	91'555.20
162.13	Contributo allineamento tecnico impianti depurazione	333'759.75	267'006.20	4.0%	13'350.30	0.00	0.00	253'655.90
162.14	Sistemazione tecnica camere 5 e 9 agli standard CPS	90'000.00	72'000.00	4.0%	3'600.00	0.00	0.00	68'400.00
162.15	Partecipazione opere di miglioria manufatti ex CMVMC	32'300.10	27'132.10	4.0%	1'292.00	0.00	0.00	25'840.10
162.16	Part.progetto adeguamento imp.automazione stazione depurazione PS	24'860.67	20'623.32	5.0%	1'243.05	0.00	0.00	19'380.27
162.17	Partecipazione sistema automatizzato controllo IDA PS	162'052.20	153'949.60	5.0%	8'102.60	0.00	0.00	145'847.00
162.18	Partecipazione condotta premente Pian Casoro-IDA		141'816.36			64'000.00	0.00	205'816.36
162.19	Partecipazione progetto opere prioritarie PGSc	13'356.60	13'356.60	5.0%	667.85	0.00	0.00	12'688.75
162.20	Partecipazione progetto imp.trattamento microinquinanti IDA	29'550.00	29'550.00	5.0%	1'477.50	0.00	0.00	28'072.50
162.21	Partecipazione risanamento pozzetti cam sfiato Grancia					18'100.00	0.00	18'100.00
162.22	Partecipazione scarichi lago					6'200.00	0.00	6'200.00
TOTALE		4'647'236.46	3'277'030.18		151'002.55	598'300.00	21'000.00	3'703'327.63



MELIDE

AZIENDA ACQUA POTABILE

PREVENTIVO 2021

1. Riassunto del preventivo 2021
2. Conto di gestione corrente
 - 2.1. riepilogo per dicastero
 - 2.2. dettaglio delle posizioni, comprensivo dei totali per centro di costo
 - 2.3. ricapitolazione per genere di conto
 - 2.4. dettaglio per genere di conto
 - 2.5. ripartizione funzionale per genere di conto
3. Conto degli investimenti
 - 3.1. riassunto
 - 3.2. dettaglio delle uscite e delle entrate
 - 3.3. ricapitolazione per genere di conto
 - 3.4. dettaglio per genere di conto
 - 3.5. ripartizione funzionale per genere di conto
4. Tabella degli ammortamenti

AZIENDA
ACQUA POTABILE

RIASSUNTO DEL PREVENTIVO 2021

	preventivo 2021	preventivo 2020	consuntivo 2019
<u>Conto di gestione corrente</u>			
Uscite correnti	346'900.00	360'500.00	328'754.00
Ammortamenti amministrativi	127'000.00	127'000.00	97'094.05
Addebiti interni			
Totale spese correnti	473'900.00	487'500.00	425'848.05
Entrate correnti	437'600.00	442'900.00	444'438.20
Accrediti interni			
Totale ricavi correnti	437'600.00	442'900.00	444'438.20
Risultato d'esercizio	-36'300.00	-44'600.00	18'590.15
<u>Conto degli investimenti in beni amministrativi</u>			
Uscite per investimenti	404'800.00	1'690'000.00	682'015.45
Entrate per investimenti	100'000.00	120'000.00	
Onere netto per investimenti	304'800.00	1'570'000.00	682'015.45
<u>Conto di chiusura</u>			
Onere netto per investimenti	304'800.00	1'570'000.00	682'015.45
Ammortamenti amministrativi	127'000.00	127'000.00	97'094.05
Risultato d'esercizio	-36'300.00	-44'600.00	18'590.15
Autofinanziamento	90'700.00	82'400.00	115'684.20
Risultato totale	-214'100.00	-1'487'600.00	-566'331.25

CONTO ECONOMICO

		Preventivo 2021		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
1	AMMINISTRAZIONE netto costi	473'900.00	437'600.00 36'300.00	487'500.00	442'900.00 44'600.00	425'848.05 18'590.15	444'438.20
TOTALE SPESE E RICAVI		473'900.00	437'600.00 36'300.00	487'500.00	442'900.00 44'600.00	425'848.05	444'438.20
PREVISIONE D'ESERCIZIO						18'590.15	
RISULTATO D'ESERCIZIO							
TOTALI		473'900.00	473'900.00	487'500.00	487'500.00	444'438.20	444'438.20

CONTO ECONOMICO

		Preventivo 2021		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
1	AMMINISTRAZIONE						
100	AMMINISTRAZIONE GENERALE						
	SPESE CORRENTI						
100.300.00	Indennità sedute commissioni	300.00		300.00			
100.301.01	Indennità picchetto acquedotto	2'300.00		2'300.00			
100.310.00	Moduli e stampati	300.00		300.00		203.55	
100.312.00	Energia elettrica	6'000.00		6'000.00		5'530.25	
100.316.01	Noleggio cavo telecomunicazione	4'400.00		2'100.00		2'050.00	
100.316.02	Affitto cunicolo USTRA tubo acqua	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
100.317.00	Rimb.spese di rappresentanza	300.00		300.00			
100.318.00	Spese amministrative al Comune	60'000.00		60'000.00		60'000.00	
100.318.01	Tasse telefoniche e postali	5'000.00		5'600.00		5'586.45	
100.318.02	Assic. impianti + arredamento + stabili	2'400.00		2'400.00		2'401.35	
100.318.03	Onorario fiduc. tecn. imp.gest.acquedotto	11'200.00		11'200.00		11'188.00	
100.318.04	Partec.Cons.munut.arginature	400.00		400.00		165.30	
100.318.05	Spese esecutive	600.00		200.00		662.30	
100.318.07	Aggiornamento piani catastali	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
100.319.00	Altre spese per beni e servizi	1'000.00		1'500.00		4'682.70	
100.322.01	Interessi prestito Postfinance 2012-2022	13'800.00		13'800.00		13'800.00	
100.322.02	Interessi prestito Postfinance 2015-2025	12'800.00		12'800.00		12'750.00	
100.322.03	Interessi prestito BancaStato 2019-2029	33'300.00		33'300.00		26'230.55	
100.330.00	Perdite su debitori	800.00		800.00		2'042.00	
100.331.00	Ammortamenti ordinari su B.A.	127'000.00		127'000.00		97'094.05	
100.365.00	Contributi ad associazioni di categoria	800.00		100.00		70.00	
	RICAVI CORRENTI						
100.421.00	Interessi di mora		100.00		100.00		125.30
100.431.00	Tasse di diffida		900.00		900.00		690.00
100.436.01	Rimborsi diversi		3'300.00		2'800.00		3'403.00
100.436.02	Recupero spese esecutive		100.00				100.55

CONTO ECONOMICO

		Preventivo 2021		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<i>Totale ricavi correnti</i>			4'400.00		3'800.00		4'318.85
<i>Totale spese correnti</i>		287'700.00		285'400.00		249'456.50	
Saldo			283'300.00		281'600.00		245'137.65
110	ESERCIZIO						
SPESE CORRENTI							
110.311.00	Acquisto e sostituzione contatori	4'000.00		5'000.00		6'505.40	
110.312.00	Fornitura acqua potabile AIL SA	110'000.00		130'000.00		105'238.00	
110.313.00	Materiale di consumo	500.00		500.00		212.65	
110.314.01	Riparazioni rete di distribuzione	12'000.00		12'000.00		9'891.75	
110.314.02	Manutenzione impianti e manufatti	35'000.00		15'000.00		21'257.35	
110.314.03	Manutenzione fontane	3'500.00		18'500.00		14'049.00	
110.315.00	Manutenzione cloratore			200.00			
110.315.01	Manutenzione impianto UV	2'000.00		2'000.00		1'437.25	
110.315.02	Manutenzione idranti e saracinesche	4'000.00		4'000.00		3'382.65	
110.315.03	Manutenzione impianto telecomandi	8'400.00		8'400.00		8'354.95	
110.318.00	Analisi chimiche e batteriologiche	2'800.00		2'500.00		3'123.90	
110.319.00	Altre spese per beni e servizi	4'000.00		4'000.00		2'938.65	
RICAVI CORRENTI							
110.434.00	Tasse d'uso acqua potabile		430'000.00		420'000.00		431'658.65
110.434.01	Tasse consumo cantiere		1'000.00		1'500.00		1'635.70
110.434.02	Tasse di allacciamento		2'000.00		17'100.00		6'825.00
110.436.00	Rimborsi diversi		200.00		500.00		
<i>Totale ricavi correnti</i>			433'200.00		439'100.00		440'119.35
<i>Totale spese correnti</i>		186'200.00		202'100.00		176'391.55	
Saldo		247'000.00		237'000.00		263'727.80	

PREVENTIVO 2021**Ricapitolazione per genere di conto - riassunto**

CONTO ECONOMICO		Preventivo 2021	Preventivo 2020	Consuntivo 2019
3	SPESE CORRENTI	473'900.00	487'500.00	425'848.05
30	SPESE PER IL PERSONALE	2'600.00	2'600.00	
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	282'800.00	297'100.00	273'861.45
32	INTERESSI PASSIVI	59'900.00	59'900.00	52'780.55
33	AMMORTAMENTI	127'800.00	127'800.00	99'136.05
36	CONTRIBUTI PROPRI	800.00	100.00	70.00
4	RICAVI CORRENTI	437'600.00	442'900.00	444'438.20
42	REDDITI DELLA SOSTANZA	100.00	100.00	125.30
43	RICAVI PER PRESTAZIONI, VENDITE, TASSE, DIRITTI E MULTE	437'500.00	442'800.00	444'312.90

RICAPITOLAZIONE PREVENTIVO PER GENERE DI CONTO 2021

CONTO ECONOMICO		preventivo 2021	preventivo 2020	consuntivo 2019
3	SPESE CORRENTI	473'900.00	487'500.00	425'848.05
30	SPESE PER IL PERSONALE	2'600.00	2'600.00	
300	Onorari ed indennità a autorità, commissioni e magistrati	300.00	300.00	
301	Stipendi ed indennità al personale amministrativo e d'esercizio	2'300.00	2'300.00	
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	282'800.00	297'100.00	273'861.45
310	Materiale d'ufficio, scolastico e stampati	300.00	300.00	203.55
311	Acquisto mobili, macchine, veicoli ed attrezzature	4'000.00	5'000.00	6'505.40
312	Acqua, energia e combustibili	116'000.00	136'000.00	110'768.25
313	Materiale di consumo	500.00	500.00	212.65
314	Manutenzione stabili e strutture (prestazione di terzi)	50'500.00	45'500.00	45'198.10
315	Manutenzione mobili, macchine, veicoli ed attrezzature (prestazione di terzi)	14'400.00	14'600.00	13'174.85
316	Locazioni, affitti, noleggi e tasse d'utilizzazione	8'400.00	6'100.00	6'050.00
317	Rimborso spese	300.00	300.00	
318	Servizi ed onorari	83'400.00	83'300.00	84'127.30
319	Altre spese per beni e servizi	5'000.00	5'500.00	7'621.35
32	INTERESSI PASSIVI	59'900.00	59'900.00	52'780.55
322	Interessi passivi per debiti a media ed a lunga scadenza	59'900.00	59'900.00	52'780.55
33	AMMORTAMENTI	127'800.00	127'800.00	99'136.05
330	Su beni patrimoniali	800.00	800.00	2'042.00
331	Su beni amministrativi: ammortamenti ordinari	127'000.00	127'000.00	97'094.05
36	CONTRIBUTI PROPRI	800.00	100.00	70.00
365	Istituzioni private	800.00	100.00	70.00

RICAPITOLAZIONE PREVENTIVO PER GENERE DI CONTO 2021

CONTO ECONOMICO		preventivo 2021	preventivo 2020	consuntivo 2019
4	RICAVI CORRENTI	437'600.00	442'900.00	444'438.20
42	REDDITI DELLA SOSTANZA	100.00	100.00	125.30
421	Crediti	100.00	100.00	125.30
43	RICAVI PER PRESTAZIONI, VENDITE, TASSE, DIRITTI E MULTE	437'500.00	442'800.00	444'312.90
431	Tasse per servizi amministrativi	900.00	900.00	690.00
434	Altre tasse d'utilizzazione e servizi	433'000.00	438'600.00	440'119.35
436	Rimborsi	3'600.00	3'300.00	3'503.55

PREVENTIVO 2021 RIPARTIZIONE FUNZIONALE PER GENERE DI CONTO

CONTO ECONOMICO		0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	
SPESE CORRENTI		Amminist.ne generale	Sicurezza pubblica	Educazione	Cultura e tempo libero	Salute pubblica	Previdenza sociale	Traffico	Ambiente e territorio	Economia pubblica	Finanze e imposte	Totale
30	SPESE PER IL PERSONALE	300							2'300			2'600
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	91'200	134'600			2'000			55'000			282'800
32	INTERESSI PASSIVI										59'900	59'900
33	AMMORTAMENTI	800									127'000	127'800
36	CONTRIBUTI PROPRI								800			800
3	SPESE CORRENTI	92'300	134'600			2'000			58'100		186'900	473'900

PREVENTIVO 2021 RIPARTIZIONE FUNZIONALE PER GENERE DI CONTO

CONTO ECONOMICO	0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	
RICAVI CORRENTI	Amminist.ne generale	Sicurezza pubblica	Educazione	Cultura e tempo libero	Salute pubblica	Previdenza sociale	Traffico	Ambiente e territorio	Economia pubblica	Finanze e imposte	Totale
42 REDDITI DELLA SOSTANZA										100	100
43 RICAVI PER PRESTAZIONI, VENDITE, TAS	437'500										437'500
4 RICAVI CORRENTI	437'500									100	437'600
Maggiore spesa	-345'200	134'600			2'000			58'100		186'800	36'300

INVESTIMENTI		Preventivo 2021		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
5	USCITE PER INVESTIMENTI IN BENI netto costi	404'800.00	404'800.00	1'690'000.00	1'690'000.00	682'015.45	682'015.45
6	ENTRATE PER INVESTIMENTI IN BENI netto ricavi	227'000.00	227'000.00	247'000.00	247'000.00	97'094.05	97'094.05
TOTALE SPESE E RICAVI		404'800.00	227'000.00	1'690'000.00	247'000.00	682'015.45	97'094.05
PREVISIONE D'ESERCIZIO			177'800.00		1'443'000.00		
RISULTATO D'ESERCIZIO							584'921.40
TOTALI		404'800.00	404'800.00	1'690'000.00	1'690'000.00	682'015.45	682'015.45

INVESTIMENTI		Preventivo 2021		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
5	USCITE PER INVESTIMENTI IN BENI						
550	INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
550.501.16	MM1184-Sost.condotta Lungolago G.Motta_Lotto1	57'400.00		610'000.00		172'380.25	
550.501.17	MM1207-Sostit.condotta AP Via agli Orti/alla Bola					26'274.10	
550.501.18	MM1225-Sostit.condotta AP e scalinata ai Ronchi			90'000.00		35'835.80	
550.501.19	MM1228-Sostituzione condotta Via G. Pocobelli					238'845.60	
550.501.20	MM1208-Sostituzione condotta Nucleo - Tappa 2+					18'132.00	
550.501.21	MM1184-Sost.condotta Lungolago G.Motta_Lotto2	183'400.00		720'000.00			
550.501.22	Nuova condotta zona Romantica					41'776.95	
550.501.23	Sost. condotta Nucleo Tappa 2+3	135'000.00		270'000.00			
550.501.24	Aggiornamento zone protezione SO Colombaio	26'000.00					
550.506.09	MM1222-Dearsenificazione AP Sorg. Colombaio					140'042.80	
	<i>Totale ricavi correnti</i>	401'800.00		1'690'000.00		673'287.50	
	<i>Totale spese correnti</i>				1'690'000.00		
	Saldo		401'800.00				673'287.50
558	ALTRE USCITE DA ATTIVARE						
	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
558.581.04	Catasto zone protezione Sorgente Colombaio					8'727.95	
558.581.05	Manuale gestione qualità acqua potabile	3'000.00					
	<i>Totale ricavi correnti</i>	3'000.00				8'727.95	
	<i>Totale spese correnti</i>						
	Saldo		3'000.00				8'727.95

INVESTIMENTI		Preventivo 2021		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
6	ENTRATE PER INVESTIMENTI IN BENI						
666	CONTRIBUTI PER INVESTIMENTI PROPRI						
666.661.00	ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATI						
666.662.08	Sussidio collegamento acquedotto a AIL		100'000.00		100'000.00		
	AIL SA:part.cond.+scal.ai Ronchi				20'000.00		
	<i>Totale ricavi correnti</i>		100'000.00		120'000.00		
	<i>Totale spese correnti</i>						
	Saldo	100'000.00		120'000.00			
668	RIPORTO DEGLI AMMORTAMENTI						
668.681.00	ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATI						
	B.A.:ammortamenti ordinari		127'000.00		127'000.00		97'094.05
	<i>Totale ricavi correnti</i>		127'000.00		127'000.00		97'094.05
	<i>Totale spese correnti</i>						
	Saldo	127'000.00		127'000.00		97'094.05	

INVESTIMENTI		Preventivo 2021	Preventivo 2020	Consuntivo 2019
5	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI	404'800.00	1'690'000.00	682'015.45
50	INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI	401'800.00	1'690'000.00	673'287.50
58	ALTRE USCITE DA ATTIVARE	3'000.00		8'727.95
6	ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI	227'000.00	247'000.00	97'094.05
66	CONTRIBUTI PER INVESTIMENTI PROPRI	100'000.00	120'000.00	
68	RIPORTO DEGLI AMMORTAMENTI	127'000.00	127'000.00	97'094.05

RICAPITOLAZIONE PREVENTIVO PER GENERE DI CONTO 2021

INVESTIMENTI		preventivo 2021	preventivo 2020	consuntivo 2019
5	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI	404'800.00	1'690'000.00	682'015.45
50	INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI	401'800.00	1'690'000.00	673'287.50
501	Opere del genio civile	401'800.00	1'690'000.00	533'244.70
506	Mobili, macchine, veicoli, attrezzature ed installazioni			140'042.80
58	ALTRE USCITE DA ATTIVARE	3'000.00		8'727.95
581	Uscite di pianificazione	3'000.00		8'727.95

RICAPITOLAZIONE PREVENTIVO PER GENERE DI CONTO 2021

INVESTIMENTI		preventivo 2021	preventivo 2020	consuntivo 2019
6	ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI	227'000.00	247'000.00	97'094.05
66	CONTRIBUTI PER INVESTIMENTI PROPRI	100'000.00	120'000.00	
661	Cantoni	100'000.00	100'000.00	
662	Comuni e consorzi comunali		20'000.00	
68	RIPORTO DEGLI AMMORTAMENTI	127'000.00	127'000.00	97'094.05
681	Beni amministrativi: ammortamenti ordinari	127'000.00	127'000.00	97'094.05

PREVENTIVO 2021 RIPARTIZIONE FUNZIONALE PER GENERE DI CONTO

INVESTIMENTI	0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	
USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRAT	Amminist.ne generale	Sicurezza pubblica	Educazione	Cultura e tempo libero	Salute pubblica	Previdenza sociale	Traffico	Ambiente e territorio	Economia pubblica	Finanze e imposte	Totale
50 INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI								401'800			401'800
58 ALTRE USCITE DA ATTIVARE								3'000			3'000
5 USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRAT								404'800			404'800

PREVENTIVO 2021 RIPARTIZIONE FUNZIONALE PER GENERE DI CONTO

INVESTIMENTI	0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	
ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTR	Amminist.ne generale	Sicurezza pubblica	Educazione	Cultura e tempo libero	Salute pubblica	Previdenza sociale	Traffico	Ambiente e territorio	Economia pubblica	Finanze e imposte	Totale
61 CONTRIBUTI ED INDENNITA'											
66 CONTRIBUTI PER INVESTIMENTI PROPRI								100'000			100'000
68 RIPORTO DEGLI AMMORTAMENTI										127'000	127'000
6 ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTR								100'000		127'000	227'000
Maggiore spesa								304'800		-127'000	177'800

Preventivo 2021 Tabella ammortamenti
Beni amministrativi - Azienda Acqua Potabile

Numero conto	Opera		Valore iniziale (invest. netto)	Valore a bilancio 1.1	Ammortamento tasso importo		Uscite per investimenti	Entrate per investimenti	Valore a bilancio 31.12.2021
141	Rifacim. Condotte AP Swissminiatur		50'387.20	21'813.50	2.5%	933.85	0.00	0.00	20'879.65
141	Cond. cimitero-serb. Cima ai Ronchi		9'479.95	4'715.05	2.5%	185.80	0.00	0.00	4'529.25
141	Sistemazione sorgenti		20'757.70	19'719.80	2.5%	518.95	0.00	0.00	19'200.85
141	Condotte Sottocentrale FFS		568'756.90	227'994.00	2.5%	9'324.90	0.00	0.00	218'669.10
141	Sost. cond. canale sotterr. al Doyro		162'817.20	103'817.65	2.5%	3'653.85	0.00	0.00	100'163.80
141	Sost. misuratore portata ai Ronchi		24'942.30	6'981.85	6.5%	1'590.95	0.00	0.00	5'390.90
141	Sost. tubaz. Zona Melide alta-progetto		8'350.55	1.00	20.0%	0.00	0.00	0.00	1.00
141	Impianti e sorgenti		435'826.00	21'791.30	5.0%	10'895.65	0.00	0.00	10'895.65
141	Stazione pompaggio			1'021.85	5.0%	511.00	0.00	0.00	510.85
141	Bacino Cima ai Ronchi			1'225.60	5.0%	612.70	0.00	0.00	612.90
141	Sostitut. condotta via S. Franscini		319'425.35	263'525.80	2.5%	7'985.65	0.00	0.00	255'540.15
141	Canalizzz.telec.Municipio-Via alla Piana		15'389.30	8'387.20	6.5%	1'000.30	0.00	0.00	7'386.90
141	Collegamento acquedotto alla rete AIL		974'383.91	901'305.11	2.5%	24'359.60	0.00	100'000.00	776'945.51
141	Sostit. Cond. Lungolago G.Motta Lotto 1		0.00	890'767.35	2.5%	0.00	57'400.00	0.00	948'167.35
141	Sostituzione condotta Via Orti e Bola		163'840.55	159'744.55	2.5%	4'096.00	0.00	0.00	155'648.55
141	Sostituzione condotta e scalin. ai Ronchi		132'704.35	132'704.35	2.5%	3'317.60	0.00	0.00	129'386.75
141	Sostituzione condotta Via Poc. - L.Motta		238'845.60	232'874.45	2.5%	5'971.15	0.00	0.00	226'903.30
141	Sostit. cond. Lungolago G. Motta Lotto 2		0.00	1'004'307.00	2.5%	0.00	183'400.00	0.00	1'187'707.00
141	Nuova condotta zona Romantica		41'776.95	40'732.55	2.5%	1'044.40	0.00	0.00	39'688.15
141	Sostit. condotta Nucleo Tappa 2-3		0.00	18'132.00	2.5%	0.00	135'000.00	0.00	153'132.00
141.24	Aggiornamento zone protezione SO Colombaio			0.00	2.5%		26'000.00		26'000.00
143	Risanamento serbatoio Al Castello		591'019.60	369'958.30	2.5%	14'775.50	0.00	0.00	355'182.80
143	Rifacimento imper.tetto serb. ai Ronchi		9'511.85	7'847.25	2.5%	237.80	0.00	0.00	7'609.45
146	Sostit. impianto potabilizz. AP		74'441.70	1.00	5.0%	0.00	0.00	0.00	1.00
146	Sostit. pompe serb. Ronchi		44'516.90	1.00	6.5%	0.00	0.00	0.00	1.00
141	Sostit. cavo telec. Pozzo-Serb.Ronchi		7'417.80	4'042.75	6.5%	482.15	0.00	0.00	3'560.60
146	Nuovo impianto telecomandi		99'726.60	1.00	6.5%	0.00	0.00	0.00	1.00
146	Nuovo imp. pot. UV serb. Al Castello		90'787.05	36'810.60	5.0%	3'681.05	0.00	0.00	33'129.55
146	Sostit. quadro comando Ronchi		20'820.60	1'561.75	6.5%	780.75	0.00	0.00	781.00
146	Nuovo torbidimetro serb. Al Castello		16'688.00	10'179.80	6.5%	1'084.70	0.00	0.00	9'095.10
146	Apparecchio controllo Colorplus		16'209.30	9'887.70	6.5%	1'053.60	0.00	0.00	8'834.10
146	Sostit. pompa Carona pozzo captazione		17'660.00	10'772.60	6.5%	1'147.90	0.00	0.00	9'624.70
146	Darsenificazione AP Sorg. Colombaio		301'213.60	286'152.90	5.0%	15'060.70	0.00	0.00	271'092.20
146	Materiali			1.00		0.00	0.00	0.00	1.00
162	Comune Melide/AP Cantine		54'184.00	18'994.20	3.5%	1'354.60	0.00	0.00	17'639.60
171	Allestimento PGA		81'364.95	1.00	20.0%	0.00	0.00	0.00	1.00
171	Aggiornamento PGA		54'613.90	21'845.50	20.0%	10'922.80	0.00	0.00	10'922.70
171.04	Catasto zone protezione SO Colombaio		8'727.95	6'982.35	20.0%	1'745.60	0.00	0.00	5'236.75
171.05	Manuale gestione qualità acqua potabile			7'000.00	20.0%	0.00	3'000.00	0.00	10'000.00
	TOTALE		4'656'587.61	4'853'602.66		128'329.50	404'800.00	100'000.00	5'030'073.16