



Messaggio Municipale no. 8/2021

Vico Morcote, 14 luglio 2021
RM 312/2021 del 6 luglio 2021

accompagnante il conto consuntivo dell'Amministrazione comunale di Vico Morcote per l'esercizio 2020

Gentile Signora Presidente,
Gentili Signore ed Egregi Signori,

per l'approvazione di vostra competenza, prevista dalla Legge Organica Comunale (LOC) e dal Regolamento comunale, vi sottoponiamo il conto consuntivo dell'Amministrazione comunale per l'esercizio 2020.

CONSIDERAZIONI GENERALI

Anche quest'anno le cifre relative all'esercizio in esame sono positive in quanto i conti consuntivi dell'Amministrazione comunale registrano dei ricavi per un totale di CHF 4'068'729.49 e delle spese per CHF 3'994'282.78, ciò che determina un buon avanzo d'esercizio pari a CHF 74'446.71, con un sostanziale miglioramento per rapporto al risultato di preventivo, che ipotizzava una perdita di CHF 289'510.00.

L'avanzo d'esercizio, sommato agli utili degli esercizi precedenti, porta il capitale proprio a CHF 2'303'664.30. Questo risultato permette quindi di aumentare le riserve e ulteriormente e così consolidare le finanze del nostro Comune.

Il risultato d'esercizio positivo, in linea con le aspettative, è determinato alla riconferma di importanti sopravvenienze d'imposta relative agli anni passati che ammontano a CHF 1'020'504.20.

Per quanto attiene la valutazione del gettito d'imposta comunale per l'anno 2020, la stessa è stata allestita in modo relativamente prudente, considerando con attenzione il gettito provvisorio dell'anno precedente, le nuove iscrizioni, le mutazioni e gli stralci dal ruolo dei contribuenti intervenuti durante l'anno.

L'assegnazione del mandato per il controllo dei conti consuntivi, divenuto obbligatorio per tutti i comuni a partire dai consuntivi 2009, è stata confermata all'ufficio di revisione Consolida SA di Chiasso che, a controlli ultimati, ha steso regolare rapporto all'indirizzo del Municipio, trasmesso in seguito per informazione alla Commissione della Gestione.

Di seguito riportiamo, in dettaglio ai singoli dicasteri, le osservazioni degne di nota, soprattutto per quanto attiene alle variazioni per rapporto al consuntivo 2019 e al preventivo 2020.

0. Amministrazione (spese CHF 437'674.60 – ricavi CHF 19'086.85)

I costi di questa categoria sono tutti in linea con i costi espressi dal preventivo 2020 per un totale di CHF 442'800.00, ad eccezione delle seguenti posizioni:

000.310.03 Abbonamenti giornali e riviste: i maggiori costi sono da attribuire all'acquisto del libro "quando i gabbiani volano verso terra" omaggiato alla Cittadinanza.

000.312.01 Elettricità casa comunale: l'aumento è dovuto al ritardo nel ricevimento dell'ultima fattura del 2019.

000.314.01 Manutenzione casa comunale: erano stati preventivati alcuni lavori di sistemazione della casa comunale e ristrutturazione, ma purtroppo a causa della situazione epidemiologica, hanno subito un ritardo nella programmazione.

000.315.02 Manutenzione assistenza software: i maggiori costi sono da attribuire al progetto che, tenendo conto delle linee guida della Confederazione in materia di sicurezza informatica, prevedeva:

- la sostituzione del server con passaggio a tecnologia virtuale e sistemi operativi aggiornati.
- l'aggiornamento di tutte le postazioni di lavoro a Windows 10 PRO.
- l'introduzione di un Firewall SonicWall.

- l'implementazione di un nuovo sistema di backup con procedura automatizzata "fuori sede" su server installato nel locale tecnico dell'autosilo (tramite site-to-site VPN).

Ad oggi l'infrastruttura IT del Municipio rispetta gli standard di sicurezza richiesti. L'impianto è dimensionato in modo tale da poter essere costantemente aggiornato. Inoltre il Comune è in regola per quanto riguarda le licenze Software Microsoft.

000.318.14 Consulenze esterne: erano preventivati maggiori costi per consulenze esterne che è stato possibile eseguire in proprio.

000.436.01 Rimborsi assicurativi: gli importi ricevuti si riferiscono al bonus per buona conduzione del contratto IPG malattia e ai rimborsi IPG di una dipendente.

1. Sicurezza pubblica (spese CHF 139'920.25 – ricavi CHF 16'321.10)

100.318.01 Tenuta a giorno misurazione catastale: i costi effettivi di CHF 11'033.65 sono in linea con quanto preventivato (CHF 12'000.00), nonostante siano difficilmente preventivabili, dipendendo dalle fluttuazioni in materia di trapassi di proprietà e dalle nuove edificazioni.

100.352.01 Spese Autorità Regionale di Protezione: la spesa è in linea con i costi determinati dal consuntivo 2019.

100.352.02 Servizio d'ordine Polizia comunale: il costo di questa voce è diminuito a seguito della nuova convenzione "Polizia Ceresio Sud" ratificata dalla Sezione degli Enti Locali su delega del Consiglio di Stato il 4 marzo 2020.

2. Educazione (spese CHF 302'256.50 – ricavi CHF 135.00)

L'onere per questo dicastero è direttamente proporzionale alla popolazione scolastica ed è calcolato in base all'anno civile. Al momento della stesura del presente consuntivo, non ci sono ancora i dati definitivi e, pertanto, abbiamo provveduto ad una valutazione del conguaglio in base ad una media dei costi per alunno degli anni precedenti (200.352.01/02/03).

Per quanto riguarda la scuola dell'infanzia ed elementare, il nostro Comune fa capo alle infrastrutture del Comune di Morcote, mentre per la scuola media a quelle di Barbengo.

3. Cultura e tempo libero (spese CHF 32'059.70 – ricavi CHF 0.00)

300.314.05 Manutenzione sentieri turistici: questa voce è a zero in quanto l'Ente turistico del Luganese ha provveduto in proprio alla manutenzione, senza alcun costo.

300.314.06 Manutenzione aree verdi: i costi sono in linea con le necessità di intervento richieste.

300.318.01/02/03 Manifestazioni per la popolazione/Turistico-culturali/Pranzo per beneficiari AVS: La maggior parte delle manifestazioni in agenda sono state annullate a causa della pandemia, con una forte diminuzione dei costi.

300.365.02 Contributi per manifestazioni: quale conseguenza all'annullamento di tutte le manifestazioni previste non sono state erogati contributi.

4. Salute pubblica (spese CHF 23'874.00 – ricavi CHF 5'000.00)

400.365.10 Spese Covid-19: questa voce di spesa contiene:

- quanto implementato dal Comune per gli aiuti alla Popolazione fortemente toccata dalla pandemia, in particolare agli anziani con la distribuzione dei pasti a domicilio gratuiti
- quanto necessario come misure di protezione all'interno del palazzo comunale per l'utenza ai vari servizi.

400.435.11 Sostegno spese Covid-19: questo importo è stato devoluto da un cittadino di Vico Morcote a sostegno della Popolazione.

5. Previdenza sociale (spese CHF 848'963.83 – ricavi CHF 3'410.00)

In questo dicastero si rileva il maggior aumento di spesa a causa in particolare del conteggio dei diversi contributi sociali a sostegno delle sempre più importanti spese cantonali per la sanità e la socialità. I contributi aumentano in proporzione agli indici di forza finanziaria, alla popolazione residente permanente ed al gettito d'imposta cantonale che per l'anno 2020 utilizza il riferimento a quello del 2017. Oltre all'aumento effettivo delle spese complessive nel 2020 ci si è trovati, in particolare per gli anziani ospiti di Istituti con i costi derivanti dalle misure messe in atto per il COVID-19. Non per nulla l'aumento maggiore si è avuto sul conto 500.362.01 che riguarda gli anziani. Ma anche le altre voci hanno subito sostanziali aumenti pari complessivamente a ca. CHF 300'000.-.

6. Traffico (spese CHF 261'309.80 – ricavi CHF 245'359.85)

Le cifre a consuntivo rispecchiano in larga misura quelle registrate per il precedente anno e sono di regola in linea con quanto preventivato.

600.361.01 Contributo trasporto pubblico cantonale: si tratta del contributo imposto dal cantone che è utili citare in quanto è entrato in funzione in modo importante il progetto di implemento dei servizi di trasporto cantonali.

600.366.01 Sussidi abbonamenti Arcobaleno: sono stati richiesti ed elargiti più sussidi per gli abbonamenti Arcobaleno, sia rispetto al preventivo, che al consuntivo 2019.

600.427.01 Affitti autosilo comunale: L'utilizzo in affitto dell'autosilo è ben corrisposto dalla popolazione; ne è testimonianza l'incasso di CHF 51'939.90

600.427.02 Incassi parchimetro autosilo: in questo conto, oltre agli incassi del parchimetro confluiscano anche i ricavi per la fatturazione delle tessere per l'autorizzazione allo stazionamento a Vico Morcote.

7. Ambiente e territorio (spese CHF 677'929.61 – ricavi CHF 464'492.69)

700.313.01 Materiale di consumo smaltimento rifiuti: l'aumento sensibile rispetto al consuntivo 2019 è dovuto ai costi già sostenuti per l'acquisto dei nuovi sacchi per la raccolta rifiuti entrata in vigore a gennaio 2020 e in parte previsti nel preventivo 2019.

700.314.03 Manutenzione contenitori rifiuti: l'aumento è dovuto alla sostituzione e posa di nuovi cestini portarifiuti.

700.318.02 Servizio raccolta rifiuti solidi urbani: la diminuzione è dovuta all'introduzione della tassa sul sacco che ha portato la cittadinanza a un maggior riciclo.

700.318.03 Servizio raccolta rifiuti riciclabili: l'aumento è dovuto all'introduzione della tassa sul sacco che ha portato la cittadinanza a un maggior riciclo e una diminuzione del costo di smaltimento dei rifiuti.

700.319.00 Imposta sul valore aggiunto: l'imposta è calcolata sulla base del fatturato per tasse rifiuti e canalizzazioni e sulle locazioni del porto comunale.

700.352.03 Partecipazione consorzio depurazione acque: questa importante voce di spesa riflette la quota di partecipazione del nostro Comune alla gestione del Consorzio.

8. Economia pubblica (spese CHF 60772.30 – ricavi CHF 58'759.10)

800.461.01 Contributo FER: il fondo per le energie rinnovabili finanzia le attività comunali nell’ambito dell’efficienza e del risparmio energetico in base ad una determinata chiave di riparto che viene verificata periodicamente dal Consiglio di Stato, ma almeno ogni 4 anni, ed eventualmente adeguata.

I contributi sono concessi per le seguenti tipologie di impianti:

- Fotovoltaici
- Eolici
- Piccole centrali idroelettriche
- Geotermici di profondità
- A biomassa

Nel corso del 2020 l’importo ricevuto di CHF 37'671.- è stato utilizzato parzialmente (CHF 21'540.-) per l’acquisto della spazzatrice ecologica (MM 7/2020). La differenza è stata contabilizzata nel conto 283.02 Accantonamento contributo FER che presenta un saldo complessivo a disposizione di CHF 141'756.40.

9. Finanze e imposte (spese CHF 1'209'522.19 – ricavi CHF 3'256'164.90)

900.318.01 Spese bancarie e di conto corrente: il forte aumento è dovuto al pagamento delle spese e commissioni per il rimborso anticipato dei prestiti BSCT di rispettivamente CHF 1'200'000 e CHF 500'000.-.

900.321.01 Interessi passivi su debito pubblico: la spesa è in linea con quanto indicato a preventivo.

900.361.01 Contributo fondo di livellamento: il contributo di livellamento è lo strumento principale di perequazione finanziaria, ossia lo strumento principale che permette di riequilibrare le diverse capacità finanziarie dei comuni. I comuni con risorse fiscali pro-capite superiori alla media cantonale versano un contributo ai comuni con risorse fiscali pro-capite inferiori al 90%. Il calcolo del contributo di livellamento per il 2020 è stato effettuato sulla base del gettito complessivo delle risorse fiscali 2017 che, rispetto all’anno precedente è notevolmente aumentato. L’importo stimato dalla Sezione enti locali in CHF 4'150'430.- è oggi oggetto di discussione in quanto conseguente ad un probabile errore dell’Ufficio Tassazioni. Il ricalcolo potrebbe comportare una forte riduzione di questa voce ed il rimborso dei contributi legati a questa voce ed emessi dal Cantone per il 2020.

900.403.01 Imposte speciali: in questo conto vengono inserite tutte le imposte particolari come quelle calcolate su vincite e lotteria, su anticipi da parte del fondo di previdenza LPP o in seguito ad un’amnistia fiscale e pertanto difficilmente preventivabili.

900.400.00 Sopravvenienze d’imposta: in questo conto confluiscano tutte le differenze delle imposte degli anni precedenti al 2020. L’importo rilevante è dovuto alla prudenza mantenuta negli ultimi anni nelle valutazioni di fine anno e ad alcune decisioni di tassazione di persone benestanti.

Segnaliamo che le imposte da incassare dell'anno 2016 comprendono una notifica di tassazione attualmente oggetto di reclamo, il cui credito originariamente registrato è presumibilmente non incassabile.

La decisione di tassazione definitiva non è ancora stata notificata, motivo per cui, ad oggi, l'impatto finanziario di tale nuova decisione non è valutabile con esattezza. Tuttavia, il Municipio ha ritenuto opportuno registrare (con valuta 2020) una riduzione della stima del gettito 2016 di CHF 250'000.00. Tale stima del Municipio tiene anche in considerazione il ricalcolo dei contributi pagati in eccesso dal Comune.

900.400.01 Imposte persone fisiche: in questo conto viene inserita la stima del gettito 2020 effettuata sulla base degli ultimi dati di tassazione disponibili e della valutazione della capacità fiscale personale per i contribuenti non ancora tassati.

Conto degli investimenti

Dall'allegata tabella degli ammortamenti si evince come la sostanza fissa sia stata ammortizzata nella misura del 9,72% secondo i tassi fissati nel preventivo, mentre per le canalizzazioni sono stati adottati come sempre i tassi massimi previsti dalle direttive cantonali. L'ammortamento medio su tutti i beni del Comune corrisponde all'9.1%, rispettando il tasso minimo richiesto dal Cantone del 8%.

Dopo la deduzione degli ammortamenti, per complessivi CHF 453'600.-, la consistenza dei beni amministrativi del nostro Comune si fissa a CHF 4'820'320.83.

Opere terminate da approvare:

MM no. 7/2020 accompagnante la richiesta di credito a posteriori destinato all'acquisto di una spazzatrice elettrica, modello MaxWind EH 094.3105.17

Credito di investimento CHF 21'540.00

Uscite totali CHF 21'540.00

Investimento liquidato in data 13 agosto 2020.

Bilancio patrimoniale e conto dei flussi di capitale

Anche per l'anno 2020 la liquidità ha potuto essere gestita in modo ottimale. Il *Conto corrente postale* chiude con un saldo al 31.12.2020 di CHF 1'132'870.12. Il *Capitale proprio* considerato l'utile di CHF 74'446.71 si attesta a CHF 2'303'664.30.

Dal conto dei flussi dei capitali in allegato si può osservare in modo relativamente facile l'origine dei mezzi liquidi per un importo complessivo di CHF 1'622'833.03 e l'impiego degli stessi. In particolare si fa notare il rimborso *dei Debiti a medio e a lungo termine* nella misura di CHF 2'500'000.-, debiti che ora a Bilancio risultano con un saldo di CHF 6'550'000.-.

Considerazioni finali

Il risultato per il Comune è di nuovo positivo nonostante il difficile anno contraddistinto dalla pandemia.

Il Municipio è particolarmente attento e monitora costantemente l'aspetto finanziario, anche se una parte importante delle uscite è legato a contributi di competenza cantonale a cui i Comuni sono chiamati a partecipare.

In conclusione al presente messaggio e sulla scorta del rapporto della competente Commissione delle gestione vi proponiamo di voler

risolvere:

- 1- Il conto consuntivo 2020 dell'Amministrazione comunale di Vico Morcote è approvato così come presentato, con un avanzo d'esercizio di CHF 74'446.71 che verrà riportato in aumento del capitale proprio, attestandosi a CHF 2'303'664.30.
- 2- È approvata la liquidazione dell'investimento relativo al Messaggio municipale no. 7/2020 accompagnante la richiesta di credito a posteriori destinato all'acquisto di una spazzatrice elettrica.
- 3- Al Municipio ed alla Commissione della gestione è dato scarico del loro mandato.

Con ogni ossequio.

PER IL MUNICIPIO

Il Sindaco
Giona Pifferi



Il Segretario

Werther Monti

Allegati:

- Conti consuntivi nella forma riassuntiva. (**I conti nella forma del dettaglio sono depositati presso la Cancelleria comunale;**)
- tabella "indicatori finanziari";
- tabella "elenco prestiti bancari";
- tabella "ammortamenti"

	Sostanza iniziale 01.01.2020	Variazione aumento	Variazione diminuzione	Sostanza finale 31.12.2020
ATTIVO	14'834'060.08	27'140'862.37	30'059'069.71	111915852.74
<i>BENI PATRIMONIALI</i>				
10 LIQUIDITA'	9'847'021.38	26'853'980.25	29'605'469.71	7'095'531.92
100 Casse	4'280'503.28	14'575'502.61	16'522'377.00	2'333'628.89
101 Conti correnti postali	7'866.35	25'885.00	24'039.35	9'712.00
102 Banche	4'258'386.91	10'746'613.04	13'872'129.83	1'132'870.12
	14'250.02	3'803'004.57	2'626'207.82	1'191'046.77
11 CREDITI	4'867'579.34	8'187'640.12	9'026'615.85	4'028'603.61
111 Crediti in conto corrente	28'982'210.19	28'199.60	50'633.10	2'875'776.69
112 Imposte da incassare	17'091'911.72	7'163'040.35	7'876'768.24	995'463.83
115 Debitori diversi	24'233.35	990'199.17	1'074'645.43	157'890.09
116 Depositi a termine	17'841.08	6'201.00	24'569.08	-527.00
12 INVESTIMENTI IN BENI PATRIMONIALI	39'099.15			39'099.15
120 Titoli a reddito fisso	39'099.15			39'099.15
125 Sconti				
13 TRANSITORI ATTIVI	659'839.61	4'090'837.52	4'056'476.86	694'200.27
130 Interessi	11.21	20'256.70	19'787.00	4'707.25
131 Locazioni, affitti, noleggi e tasse d'utilizzazione	490'562.65	430'800.00	490'562.65	430'800.00
139 Altri transitori attivi	169'265.75	3'457'470.49	3'368'043.22	258'693.02
<i>BENI AMMINISTRATIVI</i>				
14 INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI	4'987'038.70	286'882.12	453'600.00	4'820'320.82
140 Terreni non edificati	4'842'756.45	272'107.12	412'300.00	4'702'563.57
141 Opere del genio civile	140'000.00			140'000.00
143 Costruzioni edili	259'3629.45	271'244.42	223'300.00	2'641'573.87
146 Mobili, macchine, veicoli, attrezzature ed installazioni	1989'832.45	119'294.55	159'200.00	1'830'632.45
	119'294.55		862.70	90'357.25
16 CONTRIBUTI PER INVESTIMENTI	92'685.00			82'445.00
162 Comuni e consorzi comuni	92'685.00	12'960.00	12'960.00	82'445.00
17 ALTRE USCITE ATTIVATE	51'597.25	1'815.00	1'815.00	35'312.25
171 Uscite di pianificazione	51'597.25	1'815.00	1'815.00	35'312.25
<i>ECCEDENZA PASSIVA</i>				
19 ECCEDENZA PASSIVA	190			
				Dissavanzi d'esercizio accumulati di anni precedenti

PASSIVO					
CAPITALE DI TERZI					
20	IMPEGNI CORRENTI				
200	Creditori	948'615.67	3'436'905.75	4'185'370.39	200'151.03
201	Depositi	109476.33	1'899'539.68	1'816'131.45	192884.56
206	Conti correnti				
209	Altri impegni correnti	789'578.64	1'486'072.61	2'275'651.25	7'266.47
21	DEBITI A BREVE TERMINE				
210	Banche	49'560.70	51'293.46	93'587.69	
22	DEBITI A MEDIO ED A LUNGO TERMINE				
220	Prestiti ipotecari	9'050'000.00	2'500'000.00	6'550'000.00	
23	DEBITI PER GESTIONI SPECIALI				
233	Fondazioni e legati	1'916'056.53	17'112.50	1933'169.03	
24	ACCANTONAMENTI				
241	Conto degli investimenti	294'344.89	605'648.60	383'081.51	
25	TRANSITORI PASSIVI				
259	Altri transitori passivi	294'344.89	605'648.60	383'081.51	
	FINANZIAMENTI SPECIALI				
28	IMPEGNI VERSO FINANZIAMENTI SPECIALI				
282	Contributi sostitutivi per posteggi	395'825.40	37'671.00	21'540.00	
283	Contributi FER	270'200.00	125'625.40	141'756.40	
	CAPITALE PROPRIO				
		2229'217.59	742'580.43	668'133.72	2303'664.30
29	CAPITALE PROPRIO				
290	Avanzi d'esercizio accumulati di anni precedenti	2'229'217.59	742'580.43	668'133.72	2303'664.30
291	Avanzo d'esercizio				2'229'217.59
	TOTALE ATTIVO				74'446.71
	TOTALE PASSIVO				
					11915'852.74
					11915'852.74

CONSUMTIVO

CONTO ECONOMICO

Pagina 1 di 1

CONTO ECONOMICO			Consuntivo 2020		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
0	AMMINISTRAZIONE netto costi	19'086.85 418'587.75	442'800.00	4'000.00 438'800.00	438'087.31	6'715.30 431'372.01		
1	SICUREZZA PUBBLICA netto costi	16'321.10 123'599.15	136'000.00	10'000.00 126'000.00	161'693.20	14'597.40 147'095.80		
2	EDUCAZIONE netto costi	135.00 302'121.50	304'000.00	500.00 303'500.00	328'505.10	328'505.10		
3	CULTURA E TEMPO LIBERO netto costi	32'059.70	89'000.00	1'500.00 87'500.00	78'455.78	1'255.00 77'200.78		
4	SALUTE PUBBLICA netto costi	5'000.00 18'874.00	9'700.00	200.00 9'500.00	9'794.40	9'794.40		
5	PREVIDENZA SOCIALE netto costi	3'410.00 845'553.83	569'000.00	569'000.00	547'895.25	547'895.25		
6	TRAFFICO netto costi	245'359.85 15'949.95	277'700.00	248'900.00 28'800.00	259'214.12 11'503.18	270'717.30		
7	AMBIENTE E TERRITORIO netto costi	464'492.69 213'436.92	593'300.00	487'000.00 106'300.00	618'608.40	481'856.75 136'751.65		
8	ECONOMIA PUBBLICA netto costi	58'759.10 2013.20	58'000.00	55'700.00 2300.00	57'970.30	54'692.00 3'278.30		
9	FINANZE E IMPOSTE netto ricavi	3'256'164.90 2046'642.71	1'169'700.00	324'000.00 845'700.00	1'201'712.33 2'338'523.83	3'540'236.16		
	TOTALE SPESE E RICAVI FABBISOGNO RISULTATO D'ESERCIZIO TOTALI	3'994'282.78 74'446.71 4'068'729.49	4'068'729.49	3'649'200.00	1'131'800.00 2'517'400.00	3'701'936.19	4'370'069.91	
						668'133.72		
						3'649'200.00	4'370'069.91	

CONTO ECONOMICO**CONSUNTIVO****Consuntivo 2020****Consuntivo 2019****Preventivo 2020**

Ricavi

Spese

Ricavi

Spese

Ricavi

0 **AMMINISTRAZIONE**
000 **Amministrazione generale**

	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
SPESA CORRENTI								
Indennità uffici elettorali	600.00	1'500.00	1'825.00					
Onorario Sindaco e municipali	19'000.00	19'000.00	19'000.00					
Indennità sedute municipali	18'075.00	20'000.00	22'225.00					
Indennità missioni di servizio	7'550.00	6'000.00	6'375.00					
Indennità commissioni	7'275.00	5'000.00	6'725.00					
Stipendi personale	18'6021.70	188'000.00	19'4503.15					
Indennità diverse	114.40	500.00	500.00					
Assegni famiglia e figli	3'267.60	3'267.60	1'752.45					
Contributi AV/S	21'286.85	21'286.85	19'163.20					
Contributi cassa pensione	24'882.95	24'000.00	23'375.00					
Assicurazione infortuni e malattia	4'028.70	3'000.00	3'607.75					
Corsi di formazione e perfezionamento	1'273.00	1'500.00	2'074.00					
Materiale votazioni e assemblee			2'453.65					
Materiale di cancelleria	7'302.25	7'000.00	4'254.75					
Abbonamenti giornali e riviste	5'305.00	1'200.00	1'483.00					
Pubblicazioni e inserzioni	2'404.40	1'500.00	1'400.20					
Mobili e macchine ufficio	614.35	6'000.00	4'772.05					
Elettricità casa comunale	1'1338.00	7'000.00	5'220.40					
Riscaldamento casa comunale								
Elettricità Centro Pizzora	1'475.10	2'500.00	2'316.20					
Elettricità Sala della Giustizia	324.00	1'000.00	587.35					
Manutenzione casa comunale	9'120.85	15'000.00	18'977.50					
Manutenzione sistema campanario	1'023.15	1'500.00	1'023.15					
Manutenzione Centro Pizzora	5'828.05	5'000.00	11'899.75					
Manutenzione Sala della Giustizia		500.00	623.75					
Servizio tecnico macchine ufficio		4'500.00	3'826.18					
Manutenzione e assistenza software		17'000.00	15'949.45					
Leasing stampante-fotocopiatrice-fax		2'500.00	2'120.58					
Rimborsi spese		3'000.00	2'212.60					
	000.312.03							
	000.312.04							
	000.314.01							
	000.314.02							
	000.314.03							
	000.314.04							
	000.315.01							
	000.315.02							
	000.316.01							
	000.317.01							

CONTO ECONOMICO**Consuntivo 2020****Spese** **Ricavi**

000.318.01 Tasse affrancazioni postali
 000.318.02 Tasse telefoniche e telefax
 000.318.05 Riscossione imposte comunali CSI
 000.318.10 Assicurazione responsabilità civile
 000.318.11 Assicurazione dati
 000.318.12 Assicurazione inventari
 000.318.13 Onorario revisione
 000.318.14 Consulenze esterne
 000.318.15 Contributo associazioni
 000.318.16 Tassa di giudizio
 000.319.09 Spese diverse amministrazione
 000.361.01 Ticino 2020

RICAVI CORRENTI

000.427.01 Tasse d'utilizzo Centro Pizzora
 000.431.01 Tasse di cancelleria amministrazione
 000.436.01 Rimborso assicurativi
 000.436.09 Rimborso spese da terzi
 000.451.01 Gerenza agenzia comunale AVS
 Piattaforma Cantone-Comuni

Totale ricavi correnti
Totale spese correnti
Saldo

Consuntivo 2019**Spese** **Ricavi**

6'524.35
 8'005.65
 14'989.60
 7'586.20
 849.00
 7'674.70
 4'000.00
 8'813.95
 2'719.50
 200.00
 2'493.45
 425.00

Spese **Ricavi**

7'500.00
 5'000.00
 15'000.00
 7'600.00
 1'000.00
 8'000.00
 4'000.00
 25'000.00
 3'000.00
 2'649.60
 3'000.00
 50.00
 5'000.00
 500.00

Spese **Ricavi**

6'172.40
 7'559.35
 17'754.75
 8'318.80
 264.10
 7'947.50
 3'000.00

437'674.60
418'587.75

Spese **Ricavi**

4'000.00
 438'800.00

Spese **Ricavi**

438'087.31
 431'372.01

CONTO ECONOMICO**CONSUNTIVO****Consuntivo 2020****Preventivo 2020****Consuntivo 2019****SICUREZZA PUBBLICA**

Ricavi

Spese

Ricavi

Spese

Ricavi

Spese

Servizi di sicurezza**SPESA CORRENTI**

100.306.01	Abbigliamento ausiliario di polizia
100.310.01	Spese Ufficio controllo abitanti
100.312.01	Elettricità Videosorveglianza
100.314.01	Mantenzione sistema sorveglianza
100.318.01	Tenuta a giorno misurazione catastale
100.318.02	Piani catastali particolari
100.352.01	Spese Autorità Regionale di Protezione
100.352.02	Servizio d'ordine Polizia comunale
100.352.03	Contributo Corpo Pompieri Melide
100.352.04	Consorzio Protezione civile
100.365.02	Contributo tiro obbligatorio

191.00	100.00
272.70	300.00
4'632.00	5'000.00
11'033.65	12'000.00
30.00	50.00
18'888.25	11'000.00
7'9978.80	80'000.00
12'328.40	15'000.00
12'565.45	11'000.00
	1'000.00

RICAVI CORRENTI

100.410.02	Tasse per insegne
100.431.01	Tasse Ufficio controllo abitanti
100.434.01	Partecipazioni aggiornamento misurazione catastale
100.436.01	Rimborsi assicurativi
100.452.01	Controllo circolazione
100.452.02	Multe regolamenti e ordinanze
100.461.01	Sussidio cantonale misurazione catastale
139'920.25	16'321.10
	136'000.00
	123'599.15
	10'000.00
	161'693.20
	126'000.00
	147'095.80

*Totali ricavi correnti**Totali spese correnti***Saldo**

14'597.40
161'693.20
147'095.80

CONTO ECONOMICO**CONSUNTIVO****2020****Consuntivo 2019****Consuntivo 2020****Preventivo 2020****Consuntivo 2019**

2 **EDUCAZIONE**

Scuole e formazione**SPESA CORRENTE**

Spese trasporto allievi
 Partecipazione costi scuola dell'infanzia Morcote
 Partecipazione costi scuola elementare Morcote
 Contributo scuola media Barbengo
 Partecipazione cantonale trasporto allievi
 Contributo materiale scolastico
 Contributo associazioni
 Contributo corsi

200.318.01	73'711.00
200.352.01	12'707.840
200.352.02	100'337.10
200.352.03	480.00
200.361.01	
200.361.02	
200.365.01	
200.366.01	

RICAVI CORRENTE

Partecipazioni diverse

Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
78'000.00	77'100.90				
65'000.00	125'661.75				
155'000.00	123'102.45				
1'000.00	360.00				
500.00					
500.00					
3'000.00					
1'000.00					

RICAVI CORRENTE

Partecipazioni diverse

135.00	500.00
135.00	500.00
304'000.00	328'505.10
302'121.50	328'505.10

Totale ricavi correnti
Totale spese correnti
Saldo

CONTO ECONOMICO**2020** provvisorio
3 **CULTURA E TEMPO LIBERO**
300 Promozione culturale, sportiva e turistica

	Consuntivo 2020		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
SPESE CORRENTI						
300.310.01	1'000.00					
300.310.02	1'000.00					
300.312.01						
300.312.02						
300.313.01			1'000.00			
300.313.02			1'000.00			
300.314.01			1'000.00			
300.314.02			1'000.00			
300.314.05			5'000.00			
300.314.06			20'000.00			
300.318.01			20'000.00			
300.318.02			6'000.00			
300.318.03						
300.318.04						
300.362.01			15'000.00			
300.362.02			500.00			
300.365.01			4'500.00			
300.365.02			4'000.00			
RICAVI CORRENTI						
300.427.01					500.00	
300.435.01						880.00
300.436.01						375.00
300.436.02						
300.436.03						

CONTO ECONOMICO

*Total ricavi correnti
Total spese correnti
Saldo*

Consuntivo 2020		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
32'059.70	32'059.70	89'000.00	1'500.00	78'455.78	1'255.00

Consuntivo 2020	Preventivo 2020	Consuntivo 2019
Spese	Ricavi	Spese

		CONSUNTIVO		2020	
		Consumtivo 2020		Preventivo 2020	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
CONTO ECONOMICO					
4	SALUTE PUBBLICA				
400	Prevenzione e servizi				
	SPESE CORRENTI				
400.318.01	Contributo Croce Verde Lugano	5'860.55		5'500.00	5'691.20
400.318.02	Servizio medico festivo	854.00		800.00	854.00
400.318.03	Noleggio defibrillatore comunale	1'124.40		1'200.00	1'124.40
400.351.01	Servizio dentario scolastico	3'064.35		1'500.00	1'920.80
400.351.02	Visite mediche	185.00		500.00	204.00
400.365.01	Altre uscite di prevenzione			200.00	
400.365.10	Spese Covid19		12'785.70		
	RICAVI CORRENTI			200.00	
400.432.01	Partecipazioni servizio dentario scolastico			5'000.00	
400.435.10	Rifatturazioni spese Covid19			5'000.00	
400.435.11	Sostegno spese Covid19			9'700.00	9'794.40
	Totali ricavi correnti	23'874.00		18'874.00	
	Totali spese correnti			9'500.00	
	Saldo				9'794.40

CONTO ECONOMICO		Consuntivo 2020		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
5	PREVIDENZA SOCIALE						
500	Previdenza e assistenza						
	SPESE CORRENTI						
500.318.01	Compleanni beneficiari AVS	3'462.50		3'000.00		1'560.00	
500.361.01	Contributo al Cantone per l'assistenza sociale	10'012.85		15'000.00		5'852.27	
500.361.02	Contributi per minori ospiti di istituti	19'380.50		20'000.00		20'288.00	
500.361.03	Contributo al Cantone per CM/PC/AVS/AI	298'021.90		240'000.00		273'005.45	
500.362.01	Contributi per anziani ospiti di istituti	306'547.82		155'000.00		138'229.82	
500.365.01	Contributi ad associazioni di beneficenza	435.00		1'000.00		825.00	
500.365.03	Contributi servizio cure a domicilio	114'029.03		85'000.00		61'690.69	
500.365.04	Contributi servizi d'appoggio cure a domicilio	97'074.23		50'000.00		46'444.02	
500.366.01	Azione patate e mele						
	RICAVI CORRENTI						
	Fatturazione azione patate e mele			3'410.00			
	Ricuperi diversi						
	Totali ricavi correnti	848'963.83		3'410.00		569'000.00	
	Totali spese correnti					569'000.00	547'895.25
	Saldo						547'895.25

CONTO ECONOMICO**CONSUNTIVO****Rete stradale, posteggi e trasporti****TRAFFICO**

600 Rete stradale, posteggi e trasporti
6 TRAFFICO

	Consuntivo 2020		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
SPESE CORRENTI						
Stipendio autisti bus	82'899.10		90'000.00		85'034.80	
Indennità diverse		500.00		6'700.00		6'692.40
Assegni famiglia e figli	6'692.40		5'500.00		5'582.50	
Contributi AV/S	6'453.40		8'500.00		8'299.80	
Contributi cassa pensione	8'299.80		5'000.00		3'457.40	
Assicurazione malattia e infortuni	29'13.60		500.00			
Abbigliamento dipendenti		500.00		500.00		
Corsi di formazione e perfezionamento	500.00		1'000.00			
Segnaletica stradale		1'000.00		14'166.90		
Acquisto macchinari e attrezzature		529.00				
Energia illuminazione pubblica	19'389.55		18'000.00		15'992.90	
Illuminazione e telefono autosilo comunale	4'059.00		6'000.00		4'420.55	
Carburante veicoli	7'409.60		10'000.00		9'319.58	
Materiale di consumo manutenzione	13'12.65		5'000.00		5'117.05	
Manutenzione illuminazione pubblica	548.20		3'000.00		631.35	
Manutenzione segnaletica	1'077.00		1'000.00		165.45	
Manutenzioni strade e piazze	17'036.75		30'000.00		8'455.20	
Manutenzione e riparazione autoveicoli	9'077.20		5'000.00		4'672.20	
Manutenzione bus comunitari	6'827.00		7'000.00		5'856.09	
Manutenzione autosilo comunale	7'038.75		8'000.00		10'281.35	
Targhe e assicurazione veicoli	11'370.30		12'000.00		11'869.65	
Assicurazione autosilo comunale	4'925.70		5'500.00		5'101.20	
Contributo manutenzione strade cantonali	11'715.00		15'000.00		11'880.00	
Comunità tariffale Ticino-Moesano	11'582.00		8'000.00		6'264.00	
Commissione intercomunale trasporti	97.80		500.00		144.50	
Contributo trasporto pubblico cantonale	33'794.00		20'000.00		30'294.00	
Sussidi abbonamenti Arcobaleno	6'291.00		5'000.00		4'986.25	
Riversamento contributi sostitutivi posteggi						

CONTO ECONOMICO**CONSUNTIVO****2020** provvisorio

	Consuntivo 2020	Preventivo 2020	Consuntivo 2019
	Ricavi	Ricavi	Ricavi
	Spese	Spese	Spese
RICAVI CORRENTI			
Indennizzo autopostali Ticino-Moesano	163'336.20	163'300.00	164'136.20
Affitti autosilo comunale	51'939.90	45'000.00	53'415.00
In cassi parchimetro autosilo	27'703.75	31'000.00	37'580.90
Vignette posteggi esterni		9'000.00	
Vendita biglietti bus comunale		100.00	
Rimborsi assicurativi		500.00	
Contributi sostitutivi posteggi			
Ricavi diversi	2'380.00		5'094.40
<i>Totali ricavi correnti</i>	245'359.85	248'900.00	270'717.30
<i>Totali spese correnti</i>	261'309.80	277'700.00	259'214.12
Saldo	15'949.95	28'800.00	11'503.18

CONTO ECONOMICO**AMBIENTE E TERRITORIO**

7

Protezione ambiente e sistemazione territorio

	Consuntivo 2020		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
700 Protezione ambiente e sistemazione territorio						
700.301.01 Stipendio operai di manutenzione	155'276.15		145'000.00		157'767.60	
700.301.02 Stipendio Tecnico comunale	50'280.10		50'000.00		54'026.65	
700.301.04 Assegni famiglia e figli	7638.60		3'000.00		946.20	
700.301.05 Stipendio pulizia immobili	4'761.00		5'000.00		4'670.00	
700.303.01 Contributi AVS	18'886.00		20'000.00		15'602.45	
700.304.01 Contributi cassa pensione	25'227.00		20'000.00		22'362.20	
700.305.01 Assicurazione malattia e infortuni	5'937.70		10'000.00		4'380.40	
700.306.01 Abbigliamento dipendenti	1'267.89		1'000.00		1'287.90	
700.309.01 Corsi di formazione e perfezionamento	472.20				4'973.80	
700.313.01 Materiale di consumo smaltimento rifiuti	7'166.01		5'000.00		11'177.48	
700.313.02 Materiale di consumo cimitero			500.00			
700.314.01 Manutenzione canalizzazioni	1'080.50		5'000.00		4'774.25	
700.314.02 Manutenzione cimitero	2'270.90		1'000.00		1'277.55	
700.314.03 Manutenzione contenitori rifiuti	28'051.95		7'000.00		9'190.46	
700.314.04 Manutenzione porto comunale	127.10		3'000.00		4'577.25	
700.318.01 Servizio raccolta rifiuti solidi urbani	35'327.25		38'000.00		35'190.10	
700.318.02 Servizio raccolta rifiuti ingombranti	11'870.45		7'000.00		6'215.87	
700.318.03 Servizio raccolta rifiuti riciclabili	19'025.12		11'000.00		11'978.95	
700.318.04 Servizio raccolta rifiuti vegetali	1'884.70		2'000.00		2'214.44	
700.318.05 Controllo fognatura e allacciamenti	956.95				4'410.30	
700.318.06 Controllo impianti di combustione	10'417.00		15'000.00		620.00	
700.318.07 Spese acquisto e logistica sacchi	26'873.85		15'000.00			
700.318.09 Consuenze esterne	48'287.96		20'000.00		20'915.30	
700.318.11 Assicurazione porto comunale	467.25		500.00		483.65	
700.319.00 Imposta sul valore aggiunto	13'162.20				32'616.32	
700.319.01 Sussidi mobilità lenta	8'071.40				3'294.40	
700.319.09 Spese diverse porto comunale					1'600.00	
700.351.01 Servizio smaltimento rifiuti					38'000.00	
700.352.01 Consorzio pulizia rive e specchio d'acqua	3'068.90		5'000.00		4'975.00	

CONTO ECONOMICO

	Consuntivo 2020		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
700.352.02	7'824.40		7'300.00		6'701.48	
700.352.03	105'757.08		106'000.00		104'620.24	
700.352.04	1'077.55					
700.361.01	5'334.00		5'500.00		5'466.00	
700.363.01	43'375.00		43'500.00		43'375.00	
					16'968.95	
					2'290.00	
					131'582.80	
					221'676.00	
					3150.00	
					9'274.10	
					3'220.00	
					120'605.91	
					221'900.85	
					-400.00	
					2'000.00	
					15'000.00	
					11'178.00	
					1'352.90	
					69'575.00	
					21'065.38	
					5'395.55	
					1'325.00	
					487'000.00	
					618'608.40	
					106'300.00	
					481'856.75	
					136'751.65	

RICAVI CORRENTI

Tasse in materia edilizia
 Tasse di occupazione area pubblica
 Tassa raccolta rifiuti
 Tasse d'uso e allacciamento canalizzazioni
 Tasse cimitero
 Tasse controllo impianti combustione
 Incasso vendita sacchi
 Tasse porto comunale
 Ricupero IVA precedente tasse UF
 Ricuperi diversi
 Altri ricavi per prestazioni o vendite

Totali ricavi correnti
 Totali spese correnti
Saldo

700.431.01	677'929.61	464'492.69
700.431.02		593'300.00
700.434.01		
700.434.02		
700.434.03		
700.434.04		
700.434.05		
700.434.06		
700.434.09		
700.436.01		
700.439.01		
		213'436.92

CONTO ECONOMICO**CONSUNTIVO****Preventivo 2019****Preventivo 2020****Consuntivo 2020**

Ricavi

Spese

Ricavi

Spese

ECONOMIA PUBBLICA

Ricavi

Spese

Ricavi

Spese

Economia pubblica**SPESE CORRENTI**

300.362.01 Contributo Lugano Turismo
 300.362.02 Contributo Ente Sviluppo del Luganese
 300.365.01 Contributo ad associazioni di categoria
 300.382.01 Rversamento contributo FER

SPESE CORRENTI

21'683.80
 11417.50
 37671.00

RICAVI CORRENTI

300.410.01 Tassa metrica ALL
 300.441.01 Quota parte patenti di pesca
 300.441.02 Quota parte tassa sui cani
 300.461.01 Contributo FER

17'707.00
 311.10
 3'070.00
 37671.00

Totali ricavi correnti
Totali spese correnti
Saldo

17'707.00
 1'000.00
 3'000.00
 34'000.00

58'759.10
 60'772.30
2013.20

22'000.00
 1'500.00
 500.00
 34'000.00

55'700.00
 58'000.00
 2'300.00
3'278.30

CONTO ECONOMICO**FINANZE E IMPOSTE****9****Interessi, imposte e perequazione finanziaria**

	Consuntivo 2020		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
SPESE CORRENTI						
Spese bancarie e di conto corrente	2'949.28		2'200.00		1'912.93	
Spese esecutive e giudiziarie	1'315.70		3'000.00		2'114.15	
Interessi passivi	96'792.51		96'500.00		103'608.21	
Interessi negativi su prestiti concessi al Comune						
Interessi per gestioni speciali	17'112.50		18'000.00		18'240.00	
Interessi rimuneratori su imposte	4'154.10		5'000.00		1945.45	
Condoni, abbandoni e bonifici d'imposta	41.15		10'000.00		6'785.85	
Perdite su beni patrimoniali			5'000.00		1'327.54	
Spese diverse	0.15					
Ammortamenti ordinari beni amministrativi	453'600.00		430'000.00		469'915.00	
Partecipazione risanamento finanziario Cantonale	40'771.00		65'000.00		62'141.00	
Contributo fondo di livellamento	558'767.00		520'000.00		521'900.00	
Contributo fondo di perequazione	6'516.00		8'000.00		5'481.00	
Computo globale d'imposta	4'502.80		7'000.00		7'341.20	
RICAVI CORRENTI						
Sopravvenienze d'imposta	1'020'504.20					
Imposte persone fisiche	1'700'000.00					
Imposta personale			14'000.00		14'000.00	
Imposte alla fonte			154'917.35		76'880.13	
Imposte persone giuridiche			30'000.00		30'000.00	
Imposta immobiliare comunale			142'555.10		140'000.00	
Imposte speciali			144'897.20		22'037.20	
Interessi su conti correnti			6'804.57		5.95	
Interessi di mora, tasse diffida e ricupero spese			42'486.48			
Quota parte imposte utili immobiliari						
Quota parte imposte immobiliari cantonali						
Quota parte imposte di successione						
900.400.00					20'000.00	
900.400.01						
900.400.02						
900.400.03						
900.401.01						
900.402.01						
900.403.01						
900.420.01						
900.421.01						
900.441.01						
900.441.02						
900.441.03						

CONTO ECONOMICO

*Totale ricavi correnti
Totale spese correnti
Saldo*

Consuntivo 2020		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
1'209'522.19	3'256'164.90	1'169'700.00	324'000.00	1'201'712.33	3'540'236.16
2'046'642.71			845'700.00		2'338'523.83

	INVESTIMENTI		CONSUNTIVO		2020		Provisorio	
			Consuntivo 2020		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
5 USCITE PER INVESTIMENTI netto costi	286'882.12	286'882.12	2'438'752.08	2'438'752.08	161'833.70	161'833.70		
6 ENTRATE PER INVESTIMENTI netto ricavi	453'600.00				469'915.00	469'915.00		
TOTALE SPESE E RICAVI FABBISOGNO RISULTATO D'ESERCIZIO TOTALI	166'717.88 453'600.00	453'600.00	2'438'752.08	2'438'752.08	161'833.70	161'833.70	308'081.30 469'915.00	469'915.00

INVESTIMENTI

5 USCITE PER INVESTIMENTI
550 Investimenti in beni amministrativi

USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI

	Consuntivo 2020		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
550.501.21 USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
550.501.23 Illuminazione pubblica			74'060,00		39'553,55	
550.501.25 Sistemazione Strada al Castell			37'045,13		6'644,55	
550.501.25 Impianto di videosorveglianza						
550.501.26 Pavimentazione nucleo						
550.501.27 Posteggi Piazza di Giro						
550.501.28 Cassa Autosilo			1'400'000,00			
550.501.30 Bretella						
550.503.07 Risanamento porto comunale			80'000,00			
550.503.08 Risanamento/migliorrie Pizzora			80'000,00			
550.503.09 Risanamento casa comunale						
550.503.10 Risanamento camminamento esterno Autosilo			127'467,55			
550.506.02 Bus comunale						
550.506.03 Acquisto nuovi veicoli						
Totali ricavi correnti			1'798'572,68		47'730,55	
Totali spese correnti						
Saldo						
552 Prestiti e partecipazioni						
552.522.04 USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
552.522.05 · Correzione strada cantonale						
552.522.05 · Allargamento Prea Bela						
513'000,00						
200'000,00						

INVESTIMENTI

	Consuntivo 2020		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese
<i>Totali ricavi correnti</i>						
		200'000.00	200'000.00	513'000.00	513'000.00	
<i>Totali spese correnti</i>						
		200'000.00	200'000.00	25'920.00	25'920.00	
Saldo						
556	Contributi propri					
	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI					
	556.562.01	67'044.12	12'960.00		58'815.90	
	556.562.02	Attuazione PTL			25'920.00	
	556.562.03	Investimenti CDA progettazione impianto				
	<i>Totali ricavi correnti</i>					
		80'004.12	80'004.12	25'920.00	84'735.90	
	<i>Totali spese correnti</i>					
		80'004.12	80'004.12	25'920.00	84'735.90	
	Saldo					
558	Altre uscite da attivare					
	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI					
	558.581.03	Revisione Piano regolatore			26'686.00	
	558.581.07	Progetto sentieri intercomunali			13'278.25	
	558.581.08	Promozione mobilità lenta				
	558.581.09	Promozione Vico Morcote				
	558.581.10	Piano Particolareggiato Nucleo				
	558.581.11	Consorzio depurazione Plan Scairolo				
	<i>Totali ricavi correnti</i>					
		1'815.00	1'815.00	1'815.00	1'815.00	
	<i>Totali spese correnti</i>					
		1'815.00	1'815.00	1'815.00	1'815.00	
	Saldo					

INVESTIMENTI

	Consuntivo 2020		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
6 ENTRATE PER INVESTIMENTI						
666 Contributi per investimenti propri						
	ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI					
		Ricupero IVA su contenitori rifiuti				
		Utilizzo contributo FER				
		Sussidio canalizzazioni				
		<i>Totale ricavi correnti</i>				
			<i>Totale spese correnti</i>			
			<i>Saldo</i>			
668 Riparto degli ammortamenti						
	ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI					
		Riparto degli ammortamenti				
		<i>Totale ricavi correnti</i>				
			<i>Totale spese correnti</i>			
			<i>Saldo</i>			
668.681.01					453'600.00	
						453'600.00
						453'600.00
						469'915.00
						469'915.00
						469'915.00

1.946.874,39
0,00

3.569.707,42

AUMENTO DEI MEZZI LIQUIDI
DIMINUZIONE DEI MEZZI LIQUIDI

TOTALE IMPIEGO DEI MEZZI LIQUIDI

Mezzi liquidi impegnati quali uscite per investimenti
286.882,12

324.8464,64
0,00
0,00
0,00
0,00
0,00
2.500.000,00
Diminuzione debiti a breve termine
Diminuzione debiti a medio lungo termine
Diminuzione debiti a breve termine
Diminuzione debiti a medio lungo termine
Diminuzione accantonamenti
Diminuzione gestioni speciali
Diminuzione finanziamenti speciali
Aumento dei trasistori attivi

Mezzi liquidi impegnati per ridurre il capitale di terzi
34.360,66
0,00
0,00
Aumento dei crediti
Aumento degli investimenti in beni patrimoniali
Aumento deli trasistori attivi

Mezzi liquidi impegnati in aumento di beni patrimoniali

IMPIEGO DEI MEZZI LIQUIDI

1.622.833,03

TOTALE ORIGINE DEI MEZZI LIQUIDI

0,00
Mezzi liquidi affluiti come entrate per investimenti
255.810,59
0,00
16.131,00
222.567,09
0,00
17.112,50
0,00
0,00
0,00
Aumento impegni correnti
Aumento debiti a breve termine
Aumento debiti a medio lungo termine
Aumento debiti a breve termine
Aumento impegni correnti
Aumento finanziamenti speciali
Aumento trasistori passivi
Aumento accantonamenti
Aumento gestioni speciali
Aumento finanziamenti speciali
Mezzi liquidi originali dall'aumento del capitale dei terzi

838.975,73
0,00
838.975,73
0,00
Diminuzione dei crediti
Diminuzione degli investimenti in beni patrimoniali
Diminuzione dei trasistori attivi
Mezzi liquidi originali dalla diminuzione dei beni patrimoniali

528.046,71
453.600,00
74.446,71
Avanzo d'esercizio
Ammortamenti amministrativi
Autofinanziamento
Mezzi liquidi originali dall'autofinanziamento

ORIGINE DEI MEZZI LIQUIDI

Comune di VICO MORCOTE

INDICATORI FINANZIARI



ELENCO PRESTITTI BANCARI

Istituto / Ente	Importo al 01.01.2020	Importo al 31.12.2020	Tasso	Durata	Dal	Scadenza	Interessi 31.12.2020
	CHF	CHF		Mesi			CHF
Amministrazione comunale:							
Banca Stato	403-0004559	1'000'000.00	1'000'000.00	0.90%	12	14.06.2017	14.06.2027
Banca Stato	92191.23	1'000'000.00	1'000'000.00	0.95%	12	19.12.2018	19.12.2028
Banca Stato	10512105	1'400'000.00	1'400'000.00	0.90%	12	21.05.2019	22.05.2029
Banca Stato	403-0005105	500'000.00	-	1.80%	12	12.02.2015	12.02.2025
Banca Stato	403-0005919	800'000.00	-	1.30%	6	28.06.2012	28.06.2020
Banca Stato	403-0006482	1'200'000.00	-	1.40%	12	24.11.2012	24.11.2021
Banca Stato	2640832	500'000.00	500'000.00	1.13%	12	12.02.2015	12.02.2025
Banca Raiffeisen	58870.38/1	650'000.00	650'000.00	1.60%	12	20.12.2012	31.12.2022
Banca Raiffeisen	58870.38/1	2'000'000.00	2'000'000.00	0.88%	12	08.03.2016	31.03.2016
TOTALE		9'050'000.00	6'550'000.00	1.07%		96'792.51	
Rimunerazione interna:							
Ex. BSI / Appiani	CHF 1'100'000.00	CHF 1'100'000.00		1.07%			CHF 11'764.84
Ex. Banca Stato / Appiani	CHF 500'000.00	CHF 500'000.00		1.07%			CHF 5'347.65
TOTALE	CHF 1'600'000.00	CHF 1'600'000.00					CHF 17'112.49

C.to	Descrizione	Valore Bilancio 01.01.2020	Tasso ann. amm.	Ammortamento 2020	Investimento netto 2020	Sussidi	Ammortamenti straordinari	Valore 31.12.2020
	Terreni non edificabili	140'000.00			0.00	0.00		0.00
140 Inv. In beni amministrativi		140'000.00		0.00	0.00			140'000.00
	Opere del Genio civile (Strade)	833'713.55	10.00%	83'400.00	204'200.30			954'513.86
141 Opere del Genio civile		833'713.55		83'400.00	204'200.30	0.00		954'513.86
	Costruzioni edili (Autosilo, Pizzora, Porto)	1'989'832.45	8.00%	159'200.00		0.00		1'830'632.45
143 Costruzioni edili		1'989'832.45		159'200.00	0.00	0.00		1'830'632.45
	Boschi	0.00		0.00	0.00	0.00		0.00
145 Boschi		0.00		0.00	0.00	0.00		0.00
	Mobili, macchine, veicoli, installazioni	119'294.55	25.00%	29'800.00	862.70	0.00		90'357.24
145 Veicoli - Mobili - Macchine - Installazioni		119'294.55		29'800.00	862.70	0.00		90'357.24
	Attuazione PTL	83'610.00	25.00%	20'900.00	12'960.00	0.00		75'670.00
	Consorzio Depurazione Acque Pian Scaairolo	9'075.00	25.00%	2'300.00				6'775.00
162 Consorzi Comunali		9'2685.00		23'200.00	12'960.00	0.00		82'445.00
	Uscite di pianificazione	51'597.25	35.00%	18'100.00	18'15.00	0.00		35'312.25
171 Pianificazione		51'597.25		18'100.00	18'15.00	0.00		35'312.25
Totale		3'227'122.80		313'700.00	219'838.00	0.00		3'133'260.80

Sostanza ammortizzabile 01.01.2020	3'227'122.80
Ammortamento 2020	313'700.00
Percentuale media d'ammortamento 2020	9.72

C.to	Descrizione	Valore iniziale 01.01.2020	Valore Bilancio amm.	Tasso 2020	Ammortamento 2020	Investimento netto 2020	Sussidi	Ammortamenti straordinari	Valore 31.12.2020
Investimenti 2005	3'700.00	2'100.00	3.50%	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2'000.00
Investimenti 2006	83'505.99	45'700.00	3.50%	2900.00	0.00	0.00	0.00	0.00	42'800.00
Investimenti 2007	163'518.74	95'000.00	3.50%	5700.00	0.00	0.00	0.00	0.00	89'300.00
Investimenti 2008	176'908.78	109'000.00	3.50%	6'100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	102'900.00
Investimenti 2009	418'598.43	272'000.00	3.50%	14'600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	257'400.00
Investimenti 2010	59'055.28	40'500.00	3.50%	2'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	38'500.00
Investimenti 2011	35'774.10	25'700.00	3.50%	1'200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	24'500.00
Investimenti 2012	82'705.95	62'700.00	3.50%	2'800.00	0.00	0.00	0.00	0.00	59'900.00
Investimenti 2014	25'753.00	21'200.00	3.50%	900.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20'300.00
Investimenti 2015	96'782.85	83'400.00	3.50%	3'300.00	0.00	0.00	0.00	0.00	80'100.00
Investimenti 2016	218'055.30	199'900.00	3.50%	7'600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	192'300.00
141.01 Canalizzazioni rete collettive	1'364'358.42	957'200.00		47'200.00	0.00	0.00	0.00	910'000.00	
Investimenti 2006	905'872.65	317'300.00	5.00%	45'200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	272'100.00
Investimenti 2007	645'100.00	258'000.00	5.00%	32'200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	225'800.00
Investimenti 2010	87'003.49	47'800.00	5.00%	4'300.00	0.00	0.00	0.00	0.00	43'500.00
Investimenti 2011	56'028.37	33'600.00	5.00%	2'800.00	0.00	0.00	0.00	0.00	30'800.00
Investimenti 2014	44'551.70	33'500.00	5.00%	2'200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	31'300.00
Investimenti 2016	63'129.20	53'700.00	5.00%	3'100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	50'600.00
Investimenti 2019 (Consorzio CDA)	58'815.90	58'815.90	5.00%	2'900.00	0.00	0.00	0.00	0.00	55'915.91
Investimenti 2020 (Consorzio CDA)	0.00	0.00	5.00%	0.00	67'044.12	0.00	0.00	0.00	67'044.12
141.01 Canalizzazioni IDA	1'860'501.31	802'715.90		92'700.00	67'044.12	0.00	0.00	777'060.02	
Totale		3'224'859.73	1'759'915.90		139'900.00	67'044.12	0.00	0.00	1'687'060.02
Totale		4'987'038.70			453'600.00	286'882.12	0.00	0.00	4'820'320.83

Sostanza ammortizzabile 01.01.2020 1'759'915.90
Ammortamento 2020 139'900.00
Percentuale media d'ammortamento 2020 7.95

Percentuale media d'ammortamento 2020 9.1%

Ammortamento totale 2020 453'600.00
Preventivo ammortamento 2020 430'000.00