

Messaggio Municipale N° 488/2021 e N° 489/2021

**Consuntivi 2020
del Comune di Arbedo-Castione
e
dell'Azienda comunale acqua potabile**



Giugno 2021
Commissione competente:
Commissione della Gestione

Indice	Pagina
CONSUNTIVO 2020 DEL COMUNE – MM N. 488/2021	2
A. INTRODUZIONE	3
B. RAPPRESENTAZIONE GRAFICA DEL CONSUNTIVO	15
C. CONSUNTIVO PER GENERE DI CONTO	21
D. GESTIONE INVESTIMENTI.....	31
E. SITUAZIONE PATRIMONIALE.....	34
CONSUNTIVO 2020 AZIENDA ACQUA POTABILE – MM N. 489/2021.....	38
A. INTRODUZIONE E CONSIDERAZIONI GENERALI.....	39
B. RAPPRESENTAZIONE GRAFICA DEL CONSUNTIVO.....	47
C. CONSUNTIVO PER GENERE DI CONTO	51
D. GESTIONE INVESTIMENTI.....	55
E. SITUAZIONE PATRIMONIALE.....	57
CONCLUSIONI.....	60
 ALLEGATI	
CONSUNTIVO COMUNE	62
1. CONSUNTIVO PER NATURA	63
2. GESTIONE CORRENTE	68
3. GESTIONE INVESTIMENTI	107
4. BILANCIO COMUNE	130
CONSUNTIVO AZIENDA ACQUA POTABILE	138
5. CONSUNTIVO PER NATURA	139
6. GESTIONE CORRENTE	142
7. GESTIONE INVESTIMENTI	148
8. BILANCIO	155
9. BILANCIO DI APERTURA 2021 MCA2.....	160

Messaggio Municipale N° 488/2021

**Consuntivo 2020
del Comune di Arbedo-Castione**

A. INTRODUZIONE

Al Lodevole
Consiglio Comunale
Arbedo-Castione

Arbedo, giugno 2021

Egregio Presidente, gentili signore, egregi signori Consiglieri,

eccoci nuovamente alla “resa dei conti”, nella fattispecie quella dell’anno 2020.

Un anno anomalo sotto molti punti di vista che, se ce lo permettete, ci piacerebbe ricordare brevemente partendo dal livello internazionale. Vorremmo quindi rammentare gli incendi in Australia di gennaio e la quarantena della metropoli di Wuhan in Cina alla quale seguì la dichiarazione dell’OMS “L’epidemia del nuovo coronavirus è emergenza sanitaria di interesse internazionale”.

*Anno anomalo: impatti
diretti e indiretti*

febbraio il Dow Jones precipita di quasi 1'200 punti in un giorno per il timore del coronavirus mentre a marzo l’OMS dichiara l’epidemia, pandemia. A maggio dopo l’uccisione dell’afroamericano George Floyd scoppiano numerose proteste nelle principali città americane con appendici anche alle nostre latitudini. Ad agosto il porto di Beirut salta in aria a seguito di due esplosioni. A novembre si svolgono le elezioni presidenziali americane che vedono succedere Biden a Trump.

A livello locale, abbiamo assistito ad una legislazione politica eccezionalmente lunga (che porterà la prossima ad essere più breve); siamo stati testimoni di una pandemia che ha indotto forzatamente un cambiamento radicale dello stile di vita attraverso la morsa del lockdown e che ha falciato l’economia di diverse famiglie e aziende facendoci rendere conto che la libertà così come la conoscevamo (e così come riportata anche nella nostra Costituzione Federale e in quella della Repubblica e Cantone Ticino) non la daremo mai più per scontata. Come pure non daremo più per scontata la prossimità con i nostri cari e i nostri amici.

E allora ci piace pensare che il 2020, al di là di tutte le negatività, da situazioni avverse ci ha donato anche immense opportunità che ciascuno di noi ha accolto come meglio ha ritenuto fare.

Un anno anomalo, dicevamo, come pure anomalo è anche questo incipit. Ma abbiamo pensato che fosse interessante chiudere un ciclo contabile ricordando i principali avvenimenti che direttamente o indirettamente ci hanno colpiti come amministrazione pubblica e come persone, ritenuto che la memoria sociale è oggettivamente troppo breve.

Eccoci dunque a riassumere, questa volta numericamente, gli avvenimenti che hanno avuto un impatto economico sulle finanze del nostro Comune.

Primo messaggio importante: la situazione Covid ha impattato su alcune voci di costo che si sono viste anche raddoppiare. L'impatto probabilmente più importante sui conti comunali sarà però identificabile solo nei prossimi anni quando il gettito delle persone fisiche ed il gettito delle persone giuridiche dimostreranno (o meno) di aver accusato numericamente (bene o male) i colpi della pandemia.

Secondo messaggio importante: nuovamente, la consolidata prudenza messa in atto dal Municipio e dai servizi finanziari ha permesso una gestione lineare delle finanze.

Terzo messaggio importante: questo sarà l'ultimo Consuntivo che vede separati i conti comunali da quelli dell'Azienda acqua potabile; dal prossimo elaborato, i conti inerenti all'acqua potabile saranno inclusi in quelli comunali.

Cominciamo dunque la presentazione del Consuntivo 2020 attraverso la consueta tabella riassuntiva e l'analisi di quelle voci contabili che riteniamo utili evidenziare ai fini del presente messaggio.

	Consuntivo 2020 (CHF)	Consuntivo 2019 (CHF)	Preventivo 2020 (CHF)
Ricavi	18'449'639.26	17'409'958.29	18'033'700.00
Spese	18'395'031.42	17'127'470.28	17'839'700.00
Risultato (utile)	54'607.84	282'488.01	194'000.00
Debito pubblico procapite	1'365.18 ¹	1'199.98	1'739.32 ²
Ammort. amministrativi	1'663'215.23	1'568'507.76	1'625'000.00
Grado di Autofinanziamento	68.77%	80.15%	36.26%

Premettiamo che i ricavi del Comune sono quasi in linea con le spese, marcatamente superiori rispetto alle attese di preventivo, permettendo un risultato (utile) di CHF 54'607.84; e aggungeremo: "nonostante tutto".

"Nonostante tutto" suggerisce però che l'utile del consuntivo 2020 avrebbe potuto essere, (in condizioni normali, quindi "ex-Covid") più consistente. Abbiamo infatti dovuto sopportare da una parte una serie di costi inattesi e dall'altra parte una serie di mancati "ricavi" anche dovuti a decisioni cantonali quali, per esempio, la prevista decisione di riduzione³ temporanea del contributo di livellamento per gli anni 2020, 2021, 2022 e la maggiorazione della quarta rata 2020 di finanziamento delle prestazioni sociosanitarie. Già da sole, queste due voci portano un impatto inferiore sull'utile di oltre CHF 500'000.- Vedremo comunque che sebbene il Covid abbia "le spalle larghe", alcuni costi sono aumentati indipendentemente dalla situazione pandemica.

"Nonostante tutto"

La tabella precedente evidenzia un aumento dei ricavi per CHF 415'939.26 rispetto alle attese dovuto principalmente alle sopravvenienze, alle indennità di perdita di guadagno (IPG), e imposte speciali. All'interno delle voci ricavi, significativi sono state alcune decisioni cantonali che hanno portato a "mancati ricavi" per ca. CHF 300'000.-

- Riduzione del contributo di livellamento "giustificato" in parte dall'accertamento cantonale del nostro gettito fiscale (che porta a mancati ricavi per ca CHF 137'000.-).
- Riduzione del contributo di livellamento per gli anni 2020, 2021, 2022 (che sul nostro Comune impatta per ulteriori CHF 163'122.-).

¹ Considerando 5057 di pop. residente permanente al 31.12.2019

² Prevedendo 5079 abitanti al 31.12.2020

³ Tale decisione è tutt'ora in fase di consultazione. Tuttavia, come da indicazioni SEL è stata già prevista nel Consuntivo 2020.

Sempre dalla tabella precedente si rileva un aumento delle spese (CHF 555'331.42 rispetto al preventivo) riconducibili in gran parte come segue:

- Maggiorazione decisa dal Cantone per la quarta rata 2020 di finanziamento a causa della pandemia Covid-19 che per i Comuni significa una ripartizione di CHF 15.1 milioni (Arbedo-Castione ca. CHF 340'000.-).
- Ca. CHF 210'000 in più alla voce "Spese per beni e servizi" dei quali ca. CHF 100'000 riconducibili a spese per la manutenzione degli stabili e strutture. C'è da dire che i nostri stabili hanno necessitato (e necessiteranno) di manutenzioni sempre più frequenti per mantenere il valore del nostro prezioso parco immobiliare. Contrariamente al modus operandi classico (che vede nella manutenzione straordinaria il sistema più "smart" per evitare spese ricorrenti) stiamo pianificando una gestione ed una pianificazione della manutenzione degli stabili attraverso un programma di manutenzione regolare.
- Acquisto di un nuovo veicolo (pala gommata) per ca. CHF 30'000.-.
- Ca. CHF 150'000.- per altre spese per beni e servizi (consulenze specialistiche, manutenzioni stabili e strutture, ecc.).

La gestione delle uscite degli investimenti per il Comune è stata al di sotto delle aspettative di circa la metà (CHF 2'841'830.78 rispetto a CHF 5'513'000.-) soprattutto per quanto attiene alle opere di genio civile e alle costruzioni edili.

L'impegno netto d'investimento è stato invece di ca. CHF 2.50 Mio che, considerando gli ammortamenti amministrativi per CHF 1'663'215.23 (in leggero aumento rispetto all'esercizio precedente di circa il 6%) ha portato di conseguenza l'indicatore finanziario dell'autofinanziamento al 68.77%.

Il risultato finale porta quindi ad un aumento del debito pubblico che si assesta a CHF 6'903'696.57 (+12.74% rispetto al Consuntivo 2019).

Segue ora:

- ✓ la sintesi dei conti 2020;
- ✓ la tabella di definizione dell'autofinanziamento e avanzo totale 2020;
- ✓ la tabella degli indicatori finanziari regionali e cantonali degli anni precedenti, regionali e cantonali riguardanti gli anni precedenti;
- ✓ il rapporto di revisione riassuntivo;
- ✓ una rappresentazione grafica di alcuni dati.

SINTESI DEI CONTI 2020 (in CHF)
--

GESTIONE CORRENTE				
Totale ricavi				18'449'639.26
Totale spese				18'395'031.42
Avanzo d'esercizio				54'607.84
Evoluzione delle entrate e delle uscite correnti rispetto al consuntivo 2019				
	Consuntivo 2020		Consuntivo 2019	Differenza
Spese	18'395'031.42		17'127'470.28	1'267'561.14
Ricavi	18'449'639.26		17'409'958.29	1'039'680.97
Risultato d'esercizio	54'607.84		282'488.01	-227'880.17
GESTIONE INVESTIMENTI				
Totale uscite				2'841'830.78
Totale entrate				343'810.65
Conto investimenti netti				2'498'020.13
Ammortamenti amministrativi				1'663'215.23
Risultato conto investimenti			Disavanzo	834'804.90
BILANCIO		ATTIVI		PASSIVI
Beni patrimoniali			29'338'151.48	
Beni amministrativi			13'641'804.90	
Finanziamenti speciali			-	
Eccedenza passiva			-	
Capitale dei terzi				34'914'048.05
Finanziamenti speciali				1'327'800.00
Capitale proprio				6'738'108.33
Totali a pareggio			42'979'956.38	42'979'956.38

DEFINIZIONE AUTOFINANZIAMENTO ED AVANZO TOTALE 2020 (in migliaia di CHF)

	Consuntivo		Preventivo	
A. Conto di gestione corrente				
Uscite correnti	16'634.42		16'107.10	
Ammortamenti amministrativi	1'663.22		1'625.00	
Addebiti interni	97.40		107.60	
Totale spese correnti		18'395.03		17'839.70
Entrate correnti	8'090.24		7'295.20	
Accrediti interni	97.40		107.60	
Gettito imposte	10'262.00		10'630.90	
Totale ricavi d'esercizio		18'449.64		18'033.70
Risultato d'esercizio		54.61		194.00
		(Utile)		(Utile)
B. Conto degli investimenti				
Uscite per investimenti		2'841.83		5'513.00
Entrate per investimenti		-343.81		-496.60
Onere netto per investimenti		2'498.02		5'016.40
C. Conto di chiusura				
Onere netto investimenti		2'498.02		5'016.40
Ammortamenti amministrativi	1'663.22		1'625.00	
Risultato d'esercizio	54.61		194.00	
Autofinanziamento		1'717.82		1'819.00
Risultato totale		780.20		3'197.40
		(Disavanzo)		(Disavanzo)

INDICATORI FINANZIARI ANNI PRECEDENTI, REGIONALI E CANTONALI

Copertura delle spese correnti		0.30%	Sufficiente/positivo	
2010	3.20%		2015	-1.64%
2018	0.78%		2019	1.66%
Bellinzonese 2018	1.1%		Ticino 2018	2.2%
Ammortamenti beni amministrativi		12.99%	"Auspicabile"	
2010	14.49%		2015	13.00%
2018	13.00%		2019	13.00%
Bellinzonese 2018	14.8%		Ticino 2018	10.8%
Quota degli interessi		0.64%	Bassa	
2010	0.46%		2015	0.98%
2018	0.63%		2019	0.10%
Bellinzonese 2018	-18.5%		Ticino 2018	-5.6%
Quota degli oneri finanziari		9.70%	Media	
2010	9.34%		2015	11.10%
2018	9.96%		2019	9.16%
Bellinzonese 2018	-9.2%		Ticino 2018	2.5%
Grado di autofinanziamento		68.77%	Problematico	
2010	-962.72%		2015	78.64%
2018	162.99%		2019	80.15%
Bellinzonese 2018	40.4%		Ticino 2018	82.9%

Capacità di autofinanziamento		9.36%	Debole	
2010	15.98%		2015	8.45%
2018	10.11%		2019	10.70%
Bellinzonese 2018	17.5%		Ticino 2018	12.6%

Debito pubblico pro capite		1'365	Medio	
2010	593		2015	1'272
2018	1'110		2019	1'211
Bellinzonese 2018	4'405		Ticino 2018	4'745

Quota di capitale proprio		15.68%	media	
2010	23.91%		2015	15.60%
2018	16.30%		2019	15.49%
Bellinzonese 2018	13.1%		Ticino 2018	17.2%

Quota di indebitamento lordo		154.97%	Alta	
2010	71.17%		2015	173.18%
2018	150.21%		2019	158.60%
Bellinzonese 2018	119.6%		Ticino 2018	142.20%

Quota degli investimenti		14.76%	Media	
2010	17.25%		2015	13.23%
2018	8.15%		2019	15.78%
Bellinzonese 2018	35.5%		Ticino 2018	18.3%

TABELLA DEGLI INDICATORI E SCALA DI VALUTAZIONE
--

Copertura delle spese correnti

Scala di valutazione	sufficiente/positivo	>0%
	disavanzo moderato	-2,5% - 0%
	disavanzo importante	<-2,5%

Ammortamenti amministrativi in percentuale dei beni amministrativi

Scala di valutazione	limite minimo di legge	≥10%
----------------------	------------------------	------

Quota degli interessi

Scala di valutazione	bassa	<2%
	media	2% - 5%
	alta	5% - 8%
	eccessiva	>8%

Quota degli oneri finanziari

Scala di valutazione	bassa	<5%
	media	5% - 15%
	alta	15% - 25%
	eccessiva	>25%

Grado di autofinanziamento

Scala di valutazione	ideale	>100%
	sufficiente/buono	70% - 100%
	problematico	<70%

Capacità di autofinanziamento

Scala di valutazione	buona	>20%
	media	10%-20%
	debole	<10%

Debito pubblico pro capite

Scala di valutazione	basso	<fr. 1'000
	medio	fr. 1'000 – fr. 3'000
	elevato	fr. 3'000 – fr. 5'000
	eccessivo	>fr. 5'000

Quota di capitale proprio

Scala di valutazione	eccessiva	>40%
	buona	20% - 40%
	media	10% - 20%
	debole	<10%

Quota di indebitamento lordo

Scala di valutazione	molto buona	<50%
	buona	50% - 100%
	discreta	100% - 150%
	alta	150% - 200%
	critica	>200%

Quota degli investimenti

Scala di valutazione	molto alta	>30%
	elevata	20% - 30%
	media	10% - 20%
	ridotta	<10%

Al Municipio del

Comune di Arbedo-Castione

**Rapporto dell'Organo di controllo esterno
Conto consuntivo 2020**

(Periodo dal 1.1. - 31.12.2020)

12 aprile 2021
PGA/SSC/lbe

Rapporto dell'Organo di controllo esterno

Al Municipio del

Comune di Arbedo-Castione

In qualità di organo di controllo esterno abbiamo svolto la revisione conformemente al mandato dell'annesso conto consuntivo del Comune di Arbedo-Castione, composto da bilancio, conto di gestione corrente e conto degli investimenti per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2020.

Responsabilità del Municipio

Il Municipio è responsabile dell'allestimento del conto consuntivo in conformità alle disposizioni legali (Legge organica comunale [LOC], 181.100; Regolamento sulla gestione finanziaria e sulla contabilità dei comuni [RGFCC], 184.150). Questa responsabilità comprende la concezione, l'implementazione e il mantenimento di un sistema di controllo interno relativamente all'allestimento di un conto consuntivo che sia esente da anomalie significative imputabili a frodi o errori. Il Municipio è responsabile della scelta e dell'applicazione di appropriate norme contabili, nonché dell'esecuzione di stime adeguate.

Responsabilità dell'Organo di controllo esterno

La nostra responsabilità consiste nell'esprimere un giudizio sul conto consuntivo sulla base della nostra revisione. Abbiamo svolto la nostra revisione conformemente alla Direttiva del 11 novembre 2020 del Dipartimento delle Istituzioni e alla Raccomandazione di revisione svizzera 60 *Revisione e relazione del revisore di conti di Comuni*. Secondo questa Raccomandazione di revisione dobbiamo pianificare e svolgere la revisione in maniera tale da ottenere una ragionevole sicurezza che il conto consuntivo non contenga anomalie significative.

Una revisione comprende lo svolgimento di procedure di revisione volte a ottenere elementi probativi per i valori e le informazioni contenuti nel conto consuntivo. La scelta delle procedure di revisione compete al giudizio professionale del revisore, inclusa la valutazione dei rischi che il conto consuntivo contenga anomalie significative imputabili a frodi o errori. Nella valutazione di questi rischi il revisore tiene conto del sistema di controllo interno, nella misura in cui esso è rilevante per l'allestimento del conto consuntivo, allo scopo di definire le procedure di revisione appropriate alle circostanze, e non per esprimere un giudizio sull'esistenza e sull'efficacia del sistema di controllo interno. La revisione comprende inoltre la valutazione dell'adeguatezza delle norme contabili adottate, della plausibilità delle stime contabili effettuate, nonché un apprezzamento della presentazione del conto consuntivo nel suo complesso. Riteniamo che gli elementi probativi da noi ottenuti costituiscano una base sufficiente ed appropriata su cui basare il nostro giudizio.

Giudizio di revisione

A nostro giudizio, il conto consuntivo per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2020 è conforme alle disposizioni legali (Legge organica comunale [LOC], 181.100; Regolamento sulla gestione finanziaria e sulla contabilità dei comuni [RGFCC], 184.150). Le risultanze scaturite dalla nostra verifica sono indicate nel rapporto di revisione complementare, al quale rimandiamo per le osservazioni di dettaglio.

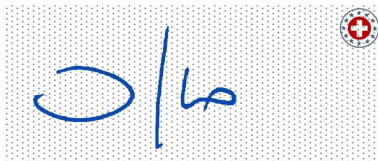
Osserviamo che la tabella di controllo dei crediti evidenzia per la “Stazione FFS-Tilo” un superamento di credito che oltrepassa i limiti fissati dall’art. 176 cpv. 2 LOC. Per fornire a questa spesa la necessaria base legale è necessario richiedere il relativo credito suppletorio al Consiglio comunale con un apposito messaggio municipale.

Relazione in base ad altre disposizioni legali

Confermiamo di adempiere i requisiti legali relativi all’abilitazione professionale secondo la Legge sui revisori (LSR), alle conoscenze specialistiche e all’indipendenza secondo le disposizioni legali, come pure che non sussiste alcuna fattispecie incompatibile con la nostra indipendenza.

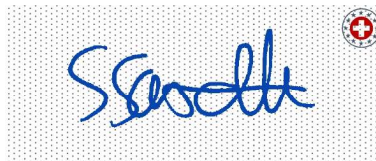
Lamone, 12 aprile 2021

BDO SA



Paolo Gattigo

Perito revisore abilitato



Sandro Scaramella

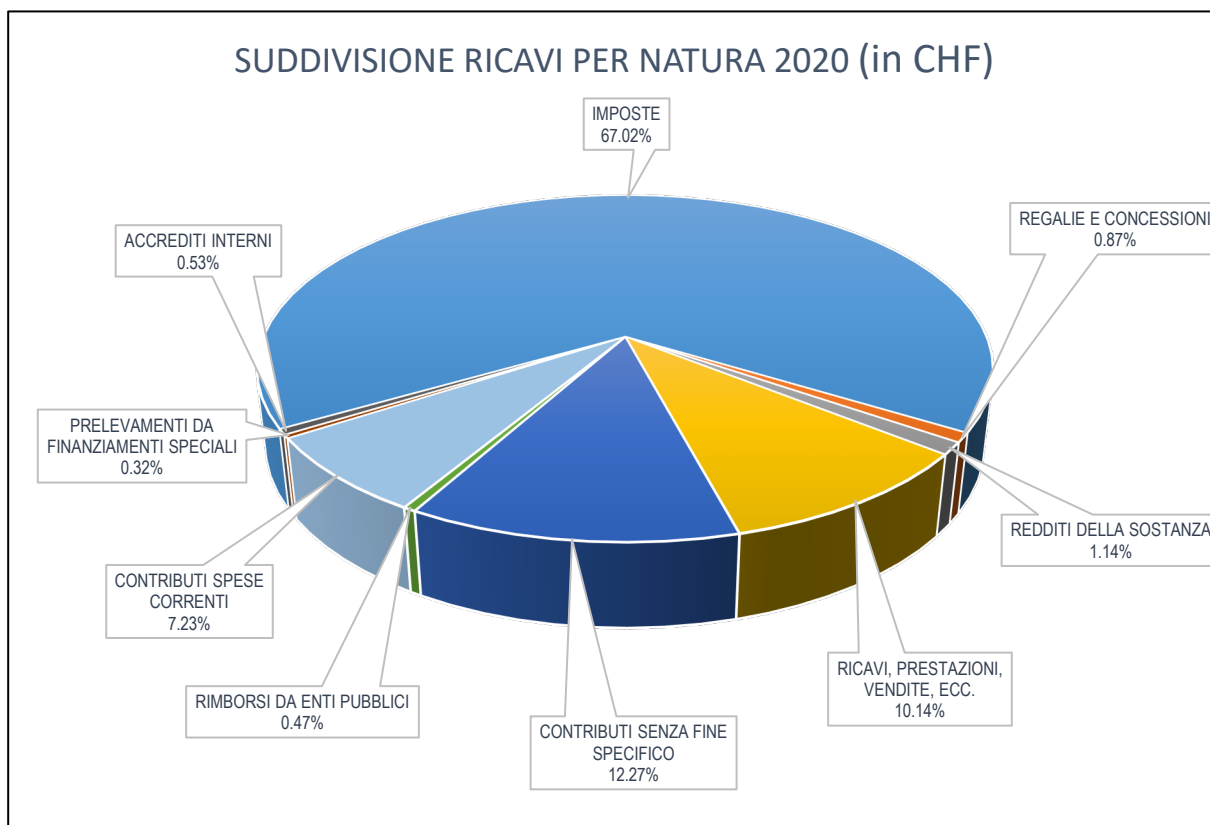
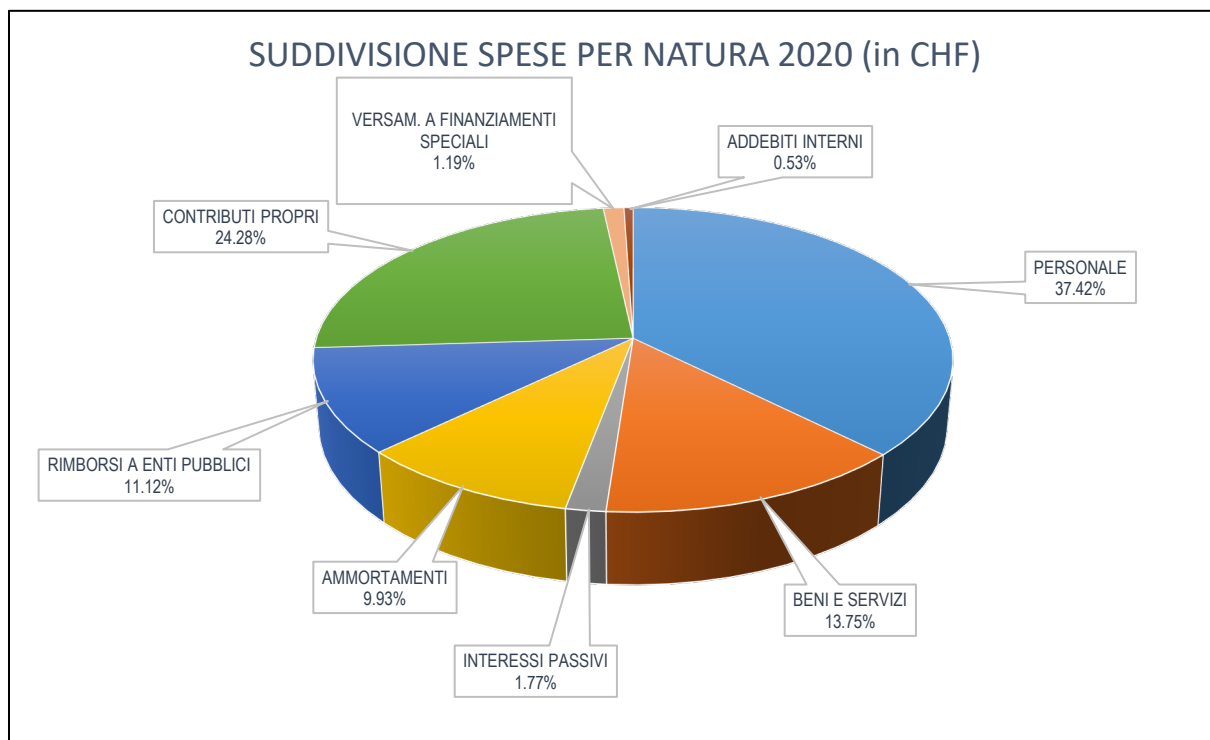
Revisore responsabile

Perito revisore abilitato

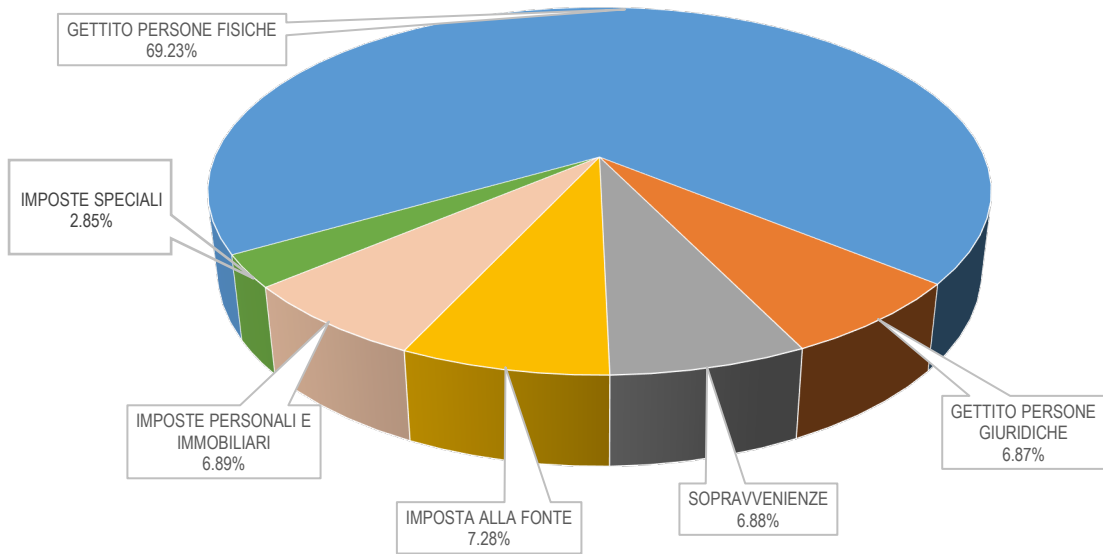
Allegati

- Conto consuntivo

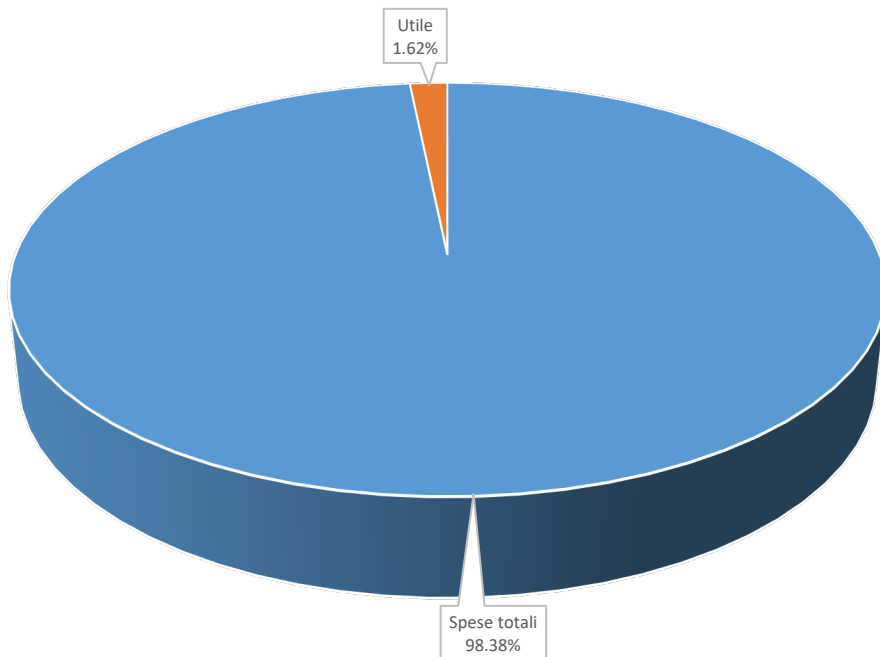
B. RAPPRESENTAZIONE GRAFICA DEL CONSUNTIVO

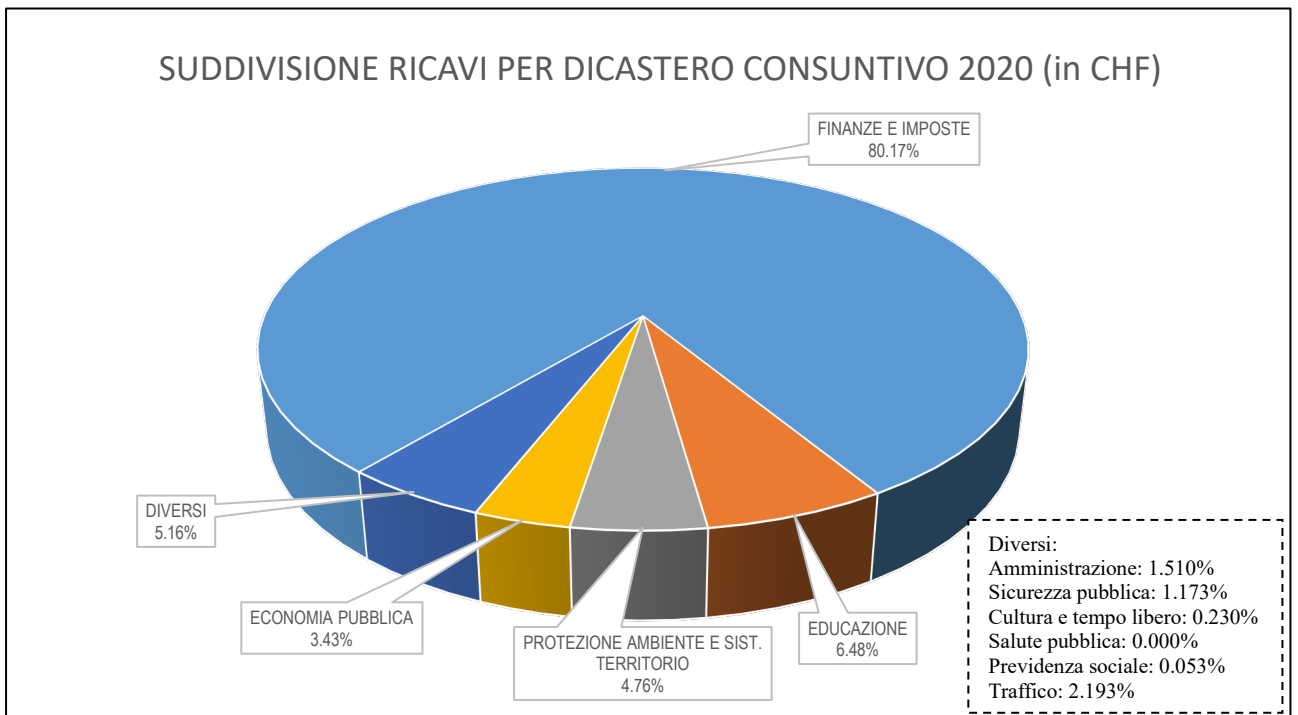
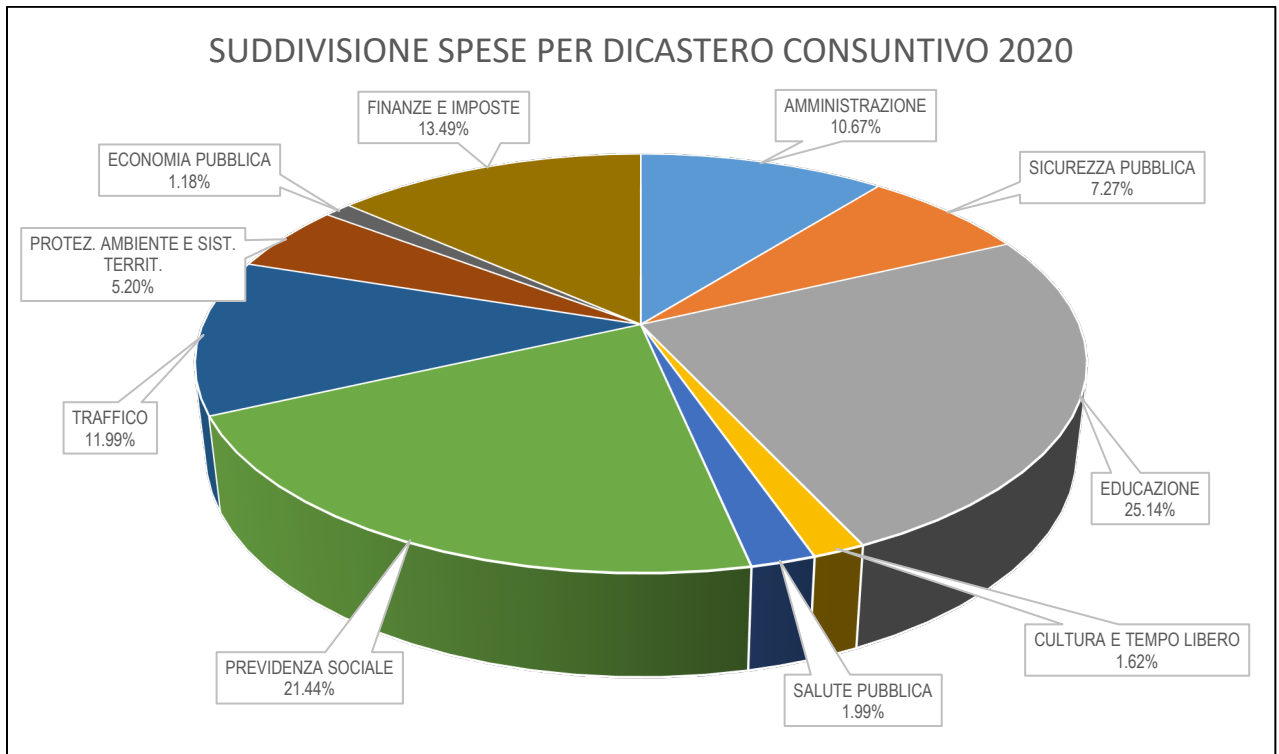


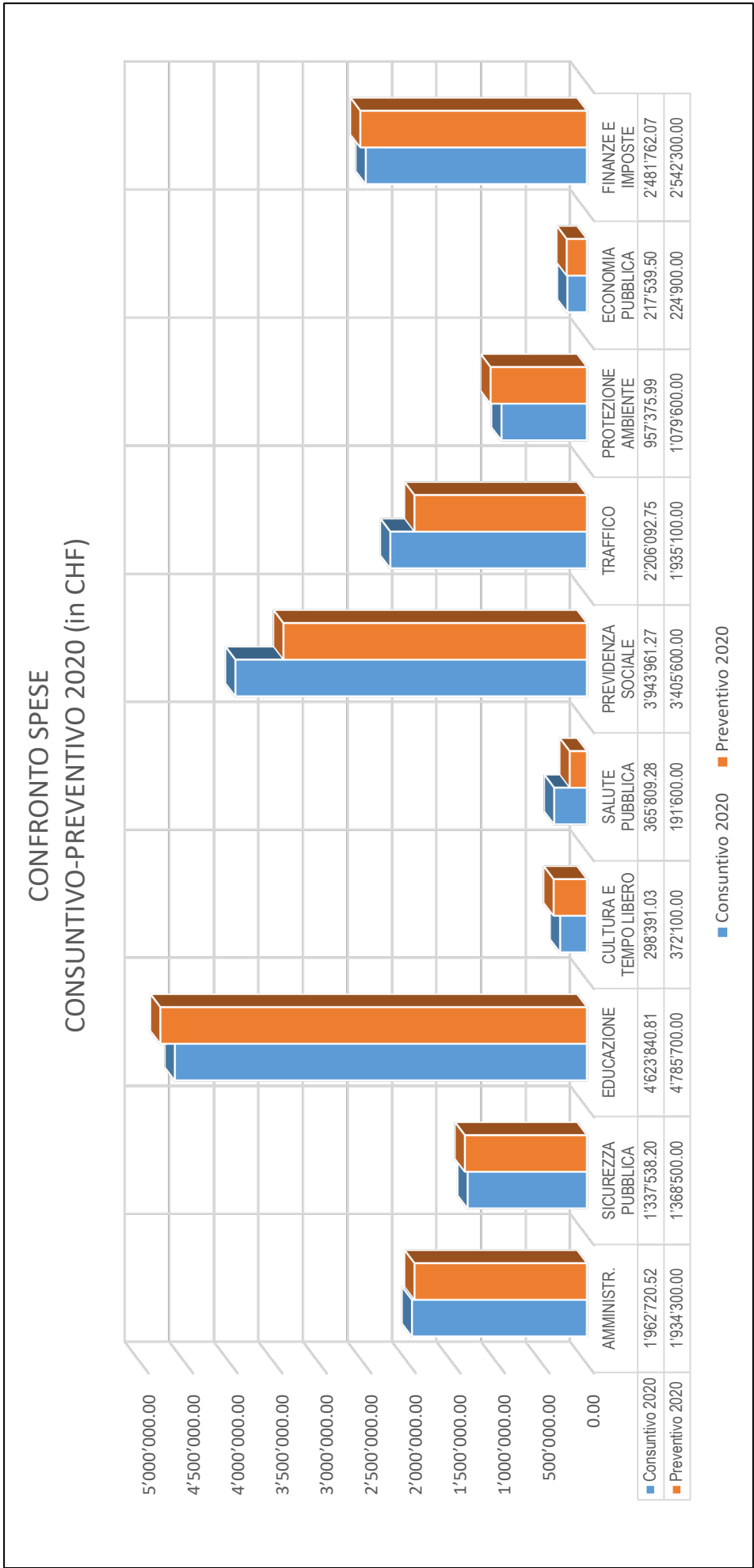
RIPARTO RICAVI PER IMPOSTE 2020 (in CHF)



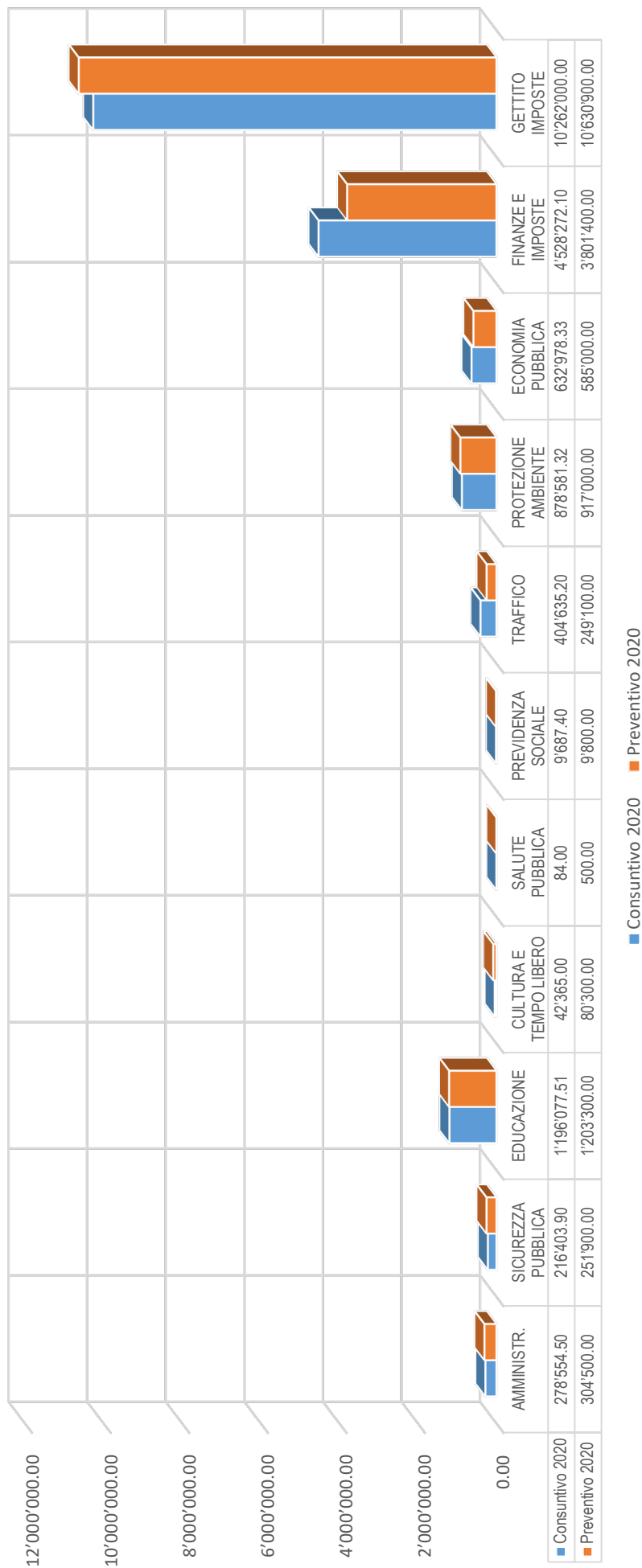
PROPORZIONE SPESE E UTILE SUI RICAVI 2020







CONFRONTO RICAVI
CONSUNTIVO-PREVENTIVO 2020 (in CHF)



C. CONSUNTIVO PER GENERE DI CONTO

	CONSUNTIVO 2020	PREVENTIVO 2020	CONSUNTIVO 2019
3 - SPESE	18'395'031.42	17'839'700.00	17'127'470.28

30 - SPESE PER IL PERSONALE	6'883'585.10	6'886'100.00	6'731'093.91
------------------------------------	---------------------	---------------------	---------------------

Non tragga in inganno il fatto che il preventivo sia stato rispettato, infatti all'interno di questa voce ci sono stati diversi movimenti che hanno portato a piccoli sorpassi o a piccoli risparmi.

L'incremento maggiore (ca. CHF 92'000.-) lo si è riscontrato negli **stipendi ed indennità per il personale amministrativo e d'esercizio** dove, a causa di infortuni e malattie, si è scelto di assumere un ausiliario per l'amministrazione e due per la squadra esterna (uno dei quali in sostituzione ad un operaio partente). Assunzioni che, di conseguenza, fanno aumentare anche i **contributi a casse pensioni e di previdenza** per ca. CHF 26'000.-.

Teniamo a precisare, tuttavia, che queste malattie/infortuni hanno di fatto aumentato le entrate per indennità perdita di guadagno (IPG) che, di conseguenza, hanno abbassato i **contributi AVS, AI, IPG, AD** (in aggiunta ad una percentuale inferiore di premi per il datore di lavoro) per ca. CHF 82'000.-. I **premi assicurazioni infortuni e malattia** a causa di un aumento del premio dell'assicurazione malattia, sono aumentati di ca. CHF 5'500.-.

Per quanto riguarda gli **stipendi e indennità docenti** troviamo una diminuzione di ca. CHF 30'000.- dovuta principalmente all'assunzione di docenti giovani con un costo inferiore rispetto a docenti con più anni d'esperienza.

Troviamo infine una diminuzione di ca. CHF 19'000.- per quel che riguarda gli **onorari ed indennità a autorità e commissioni** dovuti alla forte diminuzione dei gettoni di presenza del Legislativo e dell'Esecutivo.

Altre voci concorrono poi allo scostamento iniziale senza però dover meritare particolari commenti, confermando di fatto le attese di preventivo.

31 - SPESE PER BENI E SERVIZI	2'530'183.57	2'291'000.00	2'399'231.21
--------------------------------------	---------------------	---------------------	---------------------

Il capitolo di spesa presenta un aumento rispetto a quanto previsto.

- **Materiale d'ufficio scolastico e stampati:** si evidenzia una diminuzione con quanto preventivato dovuta ad una minor spesa per quanto concerne l'acquisto di materiale scolastico e didattico (chiusura scuola per diversi mesi causa COVID).

- **Acquisto mobili, macchine, ecc.:** si registra un aumento dovuto principalmente all'acquisto di un autoveicolo con pala gommata che ha causato un sorpasso di ca. CHF 30'000.- rispetto a quanto preventivato. L'acquisto è stato necessario principalmente per lo sgombero della neve, ma è stato utilizzato anche per la sistemazione del vegetale in discarica e durante l'alluvione accaduta in occasione delle forti piogge a Castione. Si rammenta infine che il veicolo con la pala gommata è stato acquistato d'occasione.
- **Acqua, energia e combustibili:** si riscontra una continua diminuzione dei costi elettrici concernenti la sostituzione delle luci stradali tradizionali con lampade ad alta efficienza energetica (LED), oltre ad una diminuzione complessiva dell'utilizzo dell'energia elettrica e del combustibile.
- **Acquisto di materiale di consumo:** si segnala che a causa della pandemia l'acquisto di viveri per l'Istituto scolastico è inferiore rispetto a quanto preventivato considerata la minor presenza degli allievi a scuola. Di riflesso, questa diminuzione è anche visibile sull'acquisto di materiale per attività scolastiche. Per contro si segnala un aumento dell'acquisto di materiale di consumo per la manutenzione degli stabili.
- **Manutenzione stabili e strutture:** si registra un grosso aumento dei costi concernenti la voce manutenzione stabili e strutture. I motivi sono dovuti a diversi fattori, tra cui:
 - lavori all'ex-UTC relativi all'installazione dell'impianto di protezione antincendio pari a ca. CHF 13'000.-;
 - lavori di illuminazione delle scale che portano alla Sala multiuso per ca. CHF 12'000.-;
 - lavori di sostituzione del regolatore dell'impianto della termopompa al Centro civico pari a ca. CHF 35'000.-.

Possiamo riscontrare inoltre un aumento della manutenzione delle strade dovuto alla sistemazione di quest'ultime causa frane, oltre all'aumento del servizio calla neve dovuto all'ingaggio di ditte esterne per la pulizia stradale viste le copiose nevicate sul nostro territorio. Altri aumenti sono da attribuire alla sostituzione del portone principale del magazzino della squadra esterna per rispettare le norme antincendio o ancora ai maggiori controlli e pulizie per le canalizzazioni.

- **Manutenzioni di mobili, macchine, ecc.:** la voce evidenzia una diminuzione complessiva dei costi rispetto a quanto preventivato perché all'interno della squadra esterna è stata individuata una figura capace di sistemare gli autoveicoli del Comune, permettendo un risparmio considerevole. Si evidenzia per contro un aumento delle stampe delle diverse fotocopiatrici che ha portato ad un aumento dei costi.
- **Locazioni, affitti, noleggi, ecc.:** si evidenzia l'acquisto di un nuovo veicolo in leasing.
- **Rimborso spese:** causa covid non ci sono state spese per attività culturali o gite di studio.
- **Servizi ed onorari:** La voce evidenzia un incremento di ca. CHF 19'000.- dovuto alla somma di numerose sotto-voci contabili la cui singola descrizione e commento potrebbe risultare essere non particolarmente significativa ai fini di questo esercizio. Pertanto, preferiamo adottare l'approccio riassuntivo che è stato utilizzato l'anno scorso il quale isola le voci più importanti che portano allo scostamento sia per quanto attiene ai maggiori impegni sia per quanto concerne le riduzioni degli stessi.

AUMENTI: consulenze specialistiche in molti servizi comunali (dovute soprattutto per richieste di investimento in ambito edilizio e costi progettuali Ufficio Tecnico), si constata anche un aumento delle spese postali e telefoniche dovute al covid (informazioni alla popolazione, supporto, ...). Si riscontra inoltre un aumento dovuto allo smaltimento degli scarti vegetali e all'eliminazione di altri rifiuti dovuto al

prolungo dell'orario di apertura dell'Ecocentro San Paolo a causa della pandemia. Infine, segnaliamo le commissioni legate al nuovo prestito della Migros-Pensionkasse di CHF 15'000.-.

RIDUZIONI: tra le voci di riduzione dei costi riscontriamo quella relativa al trasporto degli allievi SE e SM dovuta ad un nuovo accordo con la compagnia dei bus che se ne occupa. La partecipazione ai costi di misurazione catastali ha subito anch'essa una riduzione in quanto si è usufruito in minor modo delle misurazioni del geometra. Altre diminuzioni sono dovute all'assicurazione RC cose, al contributo a Consorzio strada Arbedo – Mti Cò e alle spese esecutive.

- **Altre spese per beni e servizi:** l'aumento così marcato di questa voce è da attribuire ai costi diversi legati alla pandemia, i quali hanno avuto un impatto del 57% su questo conto. Questi costi sono relativi all'acquisto delle mascherine, all'aumento accresciuto delle pulizie per la disinfezione dei locali, all'Home office, al mancato incasso della tassa dei rifiuti per le persone giuridiche (pari al 50%) e ai mancati incassi degli affitti. Di riflesso sono diminuiti i costi legati alle attività culturali le quali non hanno potuto avere luogo.

32 - INTERESSI PASSIVI	326'299.00	321'400.00	317'161.20
-------------------------------	-------------------	-------------------	-------------------

L'aumento è condizionato dall'interesse debitore che abbiamo pagato sul nuovo prestito della Migros-Pensionkasse, in parte compensato dal relativo interesse sul prestito ipotizzato a preventivo.

33 - AMMORTAMENTI	1'827'093.48	1'755'500.00	1'700'630.11
--------------------------	---------------------	---------------------	---------------------

Il capitolo presenta anche quest'anno importanti perdite per inesigibilità, condono, eccetera, di crediti fiscali, registrati negli **ammortamenti sui beni patrimoniali**.

Parallelamente non sembrano diminuire le elevate perdite dovute da attestati carenza beni (ACB) rilasciati dai competenti Uffici d'esecuzione al termine della procedura esecutiva. La stessa situazione la troviamo anche, in maniera molto meno marcata, per le tasse.

In tal senso il preventivo, per quel che riguarda gli ammortamenti su beni patrimoniali, è leggermente superiore.

Per gli **ammortamenti sui beni amministrativi** l'impegno corrisponde, percentualmente, con quanto preventivato.

Come regola base, fino al 2020, ricordiamo che la nostra politica d'ammortamento prevede un tasso minimo del 13% e un importo massimo 2 milioni di franchi fatto salvo il rispetto del parametro minimo di legge, recentemente confermato all'8%. A partire dal 2021 il calcolo degli ammortamenti cambierà a causa del nuovo modello contabile armonizzato (MCA2).

Testo	Sostanza ammortizza- bile	Ammortamenti ordinari	%	Ammorta- menti straor- dinari	Totale ammortamenti amministrativi	%
Terreni, boschi	38'000.00	2'000.00	5.26	0.00	2'000.00	5.26
Opere del genio civile	4'043'000.00	517'142.04	12.79	0.00	517'142.04	12.79
Costruzioni edili	5'900'000.00	710'335.59	12.04	0.00	710'335.59	12.04
Mobili, attrezzature	250'000.00	130'000.50	52.00	0.00	130'000.50	52.00
Contr. Investimenti	2'520'000.00	295'649.00	11.73	0.00	295'649.00	11.73
Altri investimenti	56'000.00	8'088.10	14.44	0.00	8'088.10	14.44
Totale ordinari	12'807'000.00	1'663'215.23	12.99	0.00	1'663'215.23	12.99
Preventivo	12'501'000.00	1'625'000.00	13.00	0.00	1'625'000.00	13.00

Tabella ammortamenti (in CHF)

35 - RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI 2'045'029.35 2'008'700.00 1'676'008.26

L'aumento è principalmente dovuto all'emissione di due fatture, per gli anni 17/18 e 19/20, del servizio dentario scolastico cantonale. L'Ufficio in questione ha accumulato dei ritardi che è riuscito ad evadere solo nel 2020. L'aumento relativo alla tutoria generale non è preventivabile, così come la diminuzione del dovuto alla PCi Bellinzonese che, di anno in anno, può variare la richiesta del suo contributo.

36 - CONTRIBUTI PROPRI 4'465'958.92 4'199'400.00 3'810'295.10

Possiamo riscontrare un aumento degli impegni di ca. CHF 266'590.- rispetto a quanto preventivato, suddiviso come segue:

- **Contributi al Cantone:** aumento di CHF 63'610.- per la partecipazione agli oneri CM-PC-AVS-AI causati dall'accertamento del gettito fiscale comunale 2017. Per contro si evidenziano le seguenti riduzioni (in CHF):
 - a. ca. 25'000.- per i costi della pubblica assistenza;
 - b. ca. 16'500.- per comunità tariffale;
 - c. ca. 56'000.- per la partecipazione ai trasporti pubblici;
 - d. ca. 148'000.- relativi al risanamento finanziario Cantonale che è passato da CHF 25 mio a CHF 15 mio, portando ad una diminuzione del contributo comunale.
- **Comune e consorzi** evidenzia un aumento sostanziale di ca. CHF 319'470.-. Costi aumentati a causa delle numerose spese rese necessarie per far fronte alla pandemia e per le misure adottate anti-covid19 ai fini della protezione degli anziani ospiti di istituti (costi rifatturati in parte dal Cantone ai Comuni).

- **Istituzioni private** ha subito un aumento totale di ca. CHF 127'000.-. L'aumento deriva soprattutto dai contributi per i servizi d'appoggio e dai contributi SACD che hanno avuto un incremento di ca. CHF 100'000.- il primo e ca. CHF 80'000.- il secondo, entrambi a causa del Covid. Per contro, troviamo una diminuzione di CHF 34'000.- quale contributo alla Croce Verde Bellinzona, e di CHF 18'000.- quale assistenza comunale.
- **Economie private** segna un aumento globale di ca. CHF 24'000.- dovuto principalmente ad un incremento dei contributi per mantenimento a domicilio (sempre a causa Covid) per ca. CHF 40'000.-, compensati parzialmente da minori costi per le colonie e da sussidi di vario genere non elargiti.

38 - VERSAMENTI A FINANZIAMENTI SPECIALI	219'483.00	270'000.00	380'449.49
---	-------------------	-------------------	-------------------

Considerato l'importante cifra presente nel fondo manutenzione straordinaria canalizzazioni si è deciso di non accantonare ulteriori CHF 50'000.-. Troviamo inoltre una diminuzione, rispetto a quanto preventivato, del riversamento del contributo FER.

39 - ADDEBITI INTERNI	97'399.00	107'600.00	112'601.00
------------------------------	------------------	-------------------	-------------------

La voce non necessita di commenti particolari in quanto il suo scopo è la redistribuzione di contabilizzazioni interne che si pareggiano nei ricavi.

4 - RICAVI	CONSUNTIVO 2020	PREVENTIVO 2020	CONSUNTIVO 2019
	18'449'639.26	7'402'800.00	17'409'958.29

40 - IMPOSTE	12'364'715.58	1'150'000.00	11'544'294.86
---------------------	----------------------	---------------------	----------------------

Voce	Persone fisiche	Persone giuridiche	Imposta immobiliare	Imposta personale
Gettito (moltiplicatore del 91%)	8'560'000.00	850'000.00	690'000.00	162'000.00
(Piano finanziario 2020-23 - *al 100%)	(9'690'000.00)*	(1'100'000.00)*	(660'000.00)	(152'000.00)
Sopravvenienze	605'811.85	109'024.75	116'000.00	20'000.00
Imposte alla fonte	899'732.48			
Imposte speciali	352'146.50			
Totale	10'417'690.83	959'024.75	806'000.00	182'000.00

*Gettiti d'imposta 2020

Voce	Consuntivo 2020	Preventivo 2020	Consuntivo 2019	Diff. C-P %	Diff. C-C %
Persone fisiche (gettito) *	8'560'000.00	8'817'900.00	8'560'000.00	-2.92	0.00
Sopravvenienze PF	605'811.85	0.00	1'607.50	-	37586.58
Persone giuridiche (gettito) *	850'000.00	1'001'000.00	950'000.00	-15.08	-10.53
Sopravvenienze PG	109'024.75	0.00	42'008.15	-	159.53
Imp. Immob. e personali (gettito)	852'000.00	812'000.00	805'000.00	4.93	5.84
Sopravvenienze I I&P	136'000.00	0.00	52'000.00	-	161.54
Imposte alla fonte	899'732.48	950'000.00	907'727.31	-5.29	-0.88
Imposte speciali	352'146.50	200'000.00	225'951.90	76.07	55.85
Totale	12'364'715.58	11'780'900.00	11'544'294.86	4.96	7.11%

*Gettiti d'imposta (Consuntivo 2020 vs Preventivo 2020 e Consuntivo 2019)

Ancora una volta si evidenzia l'importanza del gettito per le persone fisiche che, però, ha avuto uno stop importante dovuto in principal modo alla prudenza nel calcolo del gettito a causa del noto tema, ricorrente ormai da oltre un anno a questa parte, del Coronavirus.

È stato deciso di lasciare quasi invariato il gettito delle persone fisiche per anni dal 2017 al 2020 assorbendo quindi la possibile diminuzione prevista dal Cantone, causa COVID, del 4% nel 2020. Questa possibile diminuzione viene compensata con l'arrivo di diversi contribuenti negli anni sopra citati.

Troviamo inoltre una diminuzione importante (-15%) anche per quel che riguarda le persone giuridiche dovute alla diminuzione dell'aliquota dal 9% all'8% sulle PG e alle possibili perdite sempre dovute al Coronavirus.

Grazie al forte aumento del gettito accertato Cantonale tra il 2016 e il 2017 ci siamo trovati ca. CHF 850'000.- di sopravvenienze.

Infine, da segnalare la leggera diminuzione rispetto al preventivo delle imposte alla Fonte, in linea tuttavia con il 2019, e il forte incremento delle imposte speciali.

41- REGALIE E CONCESSIONI	161'313.05	161'100.00	158'837.00
----------------------------------	-------------------	-------------------	-------------------

Nulla da segnalare, importo della tassa metrica in linea con quanto preventivato.

42 - REDDITI DELLA SOSTANZA	209'725.70	295'000.00	300'435.95
------------------------------------	-------------------	-------------------	-------------------

La diminuzione della voce redditi della sostanza è dovuta anch'essa al Covid. Il minor ricavo che si può riscontrare riguarda l'affitto delle sale e materiale per il Centro civico che ha subito una diminuzione di CHF 50'000.-. A causa del virus non si sono potuti affittare gli spazi comunali per manifestazioni, feste, ecc.. Altre riduzioni degne di nota riguardano gli interessi di ritardo su imposte, pari a CHF 13'000.- anch'esse ridotte, su decisione cantonale, per non gravare sui cittadini; sono diminuiti anche gli interessi sui contributi di costruzione e canalizzazioni di CHF 14'000.-. La voce interessi su conti correnti interni, considerando l'inversione di tendenza dei conti interni Comune/AAP, ha generato un costo per il Comune e quindi non figura più quale ricavo.

Tabella riassuntiva dei redditi della sostanza	Effettivi (CHF)	Previsti (CHF)
Interessi per pagamento rateale dei contributi di costruzione canalizzazione	15'723.70	29'000.00
Interessi di ritardo per imposte	37'851.50	50'000.00
Interessi di ritardo per tasse diverse	436.90	1'000.00
Interessi collocamenti capitali	-	-
Interessi in conto corrente Comune/altri	-	14'000.00
Interessi in conti correnti bancari o postali	2'566.70	-
Totale	56'578.80	94'000.00
Affitti	153'146.90	201'000.00
Totale gruppo conti Redditi della sostanza	209'725.70	295'000.00

Centro civico + ex UTC (CHF)	SI (CHF)	SE (CHF)	Accantonamento Pci (CHF)	T.uso area pubblica + mag. e posteggi (CHF)	Totale (CHF)
89'782.20	2'000.00	23'862.00	1'000.00	36'502.70	153'146.90

43 - RICAVI PER PRESTAZIONI, VENDITE, TASSE, DIRITTI E MULTE	1'870'879.97	1'666'500.00	1'593'059.18
---	---------------------	---------------------	---------------------

Rimborsi: come l'anno scorso, anche per il 2020, l'aumento del capitolo in oggetto trova origine soprattutto nel "gruppo Rimborsi" (e in particolare alla voce rimborsi per perdite di guadagno riconducibili a situazioni di malattia e infortunio di alcuni collaboratori dell'amministrazione, docenti e operai comunali). Va segnalato anche il rimborso rappresentato dagli interessi della Fondazione Focus, la quale ha coperto due anni di interessi (2019 e 2020) per un importo pari a CHF 80'800.-. Inoltre, nel 2020, la "rifatturazione" delle prestazioni UTC rimborsate dall'AAP, ha avuto un aumento di ca CHF 50'000.-, ricordando che a partire dalla chiusura 2021 sarà integrata nei conti del Comune.

Tasse per servizi amministrativi sportive e tasse d'esazione, così come le tasse di naturalizzazioni hanno subito una diminuzione a causa del covid, per le **Altre tasse d'utilizzazione e servizi** possiamo notare una diminuzione importante nella raccolta rifiuti per ca. CHF 90'000. – dovuti, in sostanza, al non aumento della tassa visto l'importante cifra presente nell'accantonamento fondo rifiuti; per quanto riguarda le **Multe** nulla da segnalare.

I **Ricavi di refezione, ecc.** sono diminuiti, come prevedibile, a causa della mancata presenza scolastica dovuta al Covid, mentre che per le **Tasse scolastiche** non vi è nulla da segnalare.

44 - CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO	2'264'470.11	2'511'500.00	2'322'771.20
---	---------------------	---------------------	---------------------

La voce che ha avuto una diminuzione importante è da imputare al contributo di livellamento che ha subito un ribasso di ca. CHF 300'000.- dovuto in parte al forte aumento del gettito fiscale del Comune accertato del 2017 per ca. CHF 137'000.- e, successivamente, dal possibile abbassamento di CHF 5 mio del contributo versato dai Comuni "paganti", al vaglio del Gran Consiglio, che porta ad un minor ricavo di ca. CHF 163'000.-.

45 - RIMBORSO DA ENTI PUBBLICI	87'626.90	108'800.00	86'207.90
---	------------------	-------------------	------------------

La diminuzione di ca. CHF 20'000.00 è da attribuire alla tassa 'Comuni materiale scolastico per non domiciliati' che ha registrato una diminuzione relativa alla minor presenza di bambini di Lumino nella scuola elementare di Castione.

46 - CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	1'334'086.40	1'402'300.00	1'291'751.20
---	---------------------	---------------------	---------------------

Riscontriamo una diminuzione complessiva dei sussidi scolastici per ca. CHF 40'000.00 e una diminuzione del contributo FER per CHF 9'000.00.

Nel 2020 è stato inoltre prelevato l'importo di CHF 40'000.00 dal Fondo culturale per i preparativi del bicentenario.

48 - PRELEVAMENTI DA FINANZIAMENTI SPECIALI	59'414.55	0.00	0.00
--	------------------	-------------	-------------

Sono stati prelevati CHF 59'414.55 dal fondo rifiuti per far fronte alla perdita di gestione dell'eliminazione rifiuti per il 2020.

Informiamo che nella stampa "ricapitolazione per genere di conto" al punto 48 "PRELEVAMENTI DA FINANZIAMENTI SPECIALI" troviamo il prelevamento di CHF 59'414.55 nella voce 480 "Accantonamenti per la manutenzione straordinaria delle canalizzazioni". Il motivo va ricercato dal fatto che non è possibile modificare il testo del conto in considerazione del fatto che il fondo rifiuti è stato creato in previsione dell'MCA2 e non era quindi contemplato inizialmente nel piano contabile armonizzato MCA1.

49 - ACCREDITI INTERNI	97'399.00	107'600.00	112'601.00
-------------------------------	------------------	-------------------	-------------------

La voce non necessita di commenti particolari in quanto il suo scopo è la redistribuzione di contabilizzazioni interne che si pareggiano la contropartita nel conto spese.

D. GESTIONE INVESTIMENTI 2020

La gestione degli investimenti è il capitolo che probabilmente più di altri è capace di evidenziare gli impegni del Comune nel migliorare e ottimizzare i propri servizi (sia quelli tangibili alla popolazione, come possono essere quelli destinati al mantenimento della qualità dei beni comunali in essere e/o alla loro predisposizione per il futuro, sia quelli intangibili come possono essere gli investimenti informatici, utili per accelerare processi interni spesso “burocraticamente sabbiosi”).

L'investimento, lo dice la parola stessa ha quindi per obiettivo quello di spendere per ottenere risultati finali di un certo valore concreto che dura nel tempo.

Tuttavia, capita che tali risultati, pianificati o meno, si scontrino con criticità inattese (imprevisti di carattere tecnico, cambiamenti repentini sulla scala delle priorità, ricorsi avversi alle opere, aggiornamento di normative particolari, ecc.) ridimensionando notevolmente gli intendimenti del Municipio⁴.

È il caso (anche) del 2020.

USCITE - Consuntivo 2020 CHF 2'841'830.78; Preventivo 2020: CHF 5'513'000.00.

Come anticipato nell'introduzione, le uscite per investimenti utilizzate rispetto a quelle programmate⁵ sono circa la metà. Tra gli investimenti **principali** non attivati o solo parzialmente attivati o rimandati al 2021 troviamo:

- CHF 270.000.00 per il Progetto “quartiere scolastico Castione” tutt'ora fermo al CDS per l'evasione dei ricorsi;
- CHF 330'000.00 per lo studio della “zona 30km/h” rispetto al credito concesso di 500'000.00 è quanto potrà essere utilizzato nel 2021;
- CHF 400'000.00 per la Sistemazione di Via Corogna sono stati messi a preventivo 2020 utilizzati in realtà nel 2019;
- CHF 450'000.00 per Via Cantonale (realizzazione in corso d'opera) rispetto al preventivo (CHF 900'000.00) potrà essere utilizzato nel 2021;
- CHF 100'000.00 per “Via Piantelli” potrà essere utilizzato nel 2021;
- CHF 745'000.00 per l'“Entrata di Arbedo in zona Molinazzo (realizzazione in corso d'opera) potrà essere utilizzato nel 2021;
- CHF 60'000.00 per le canalizzazioni in zona industriale sono ancora disponibili per il 2021;
- CHF 193'000.00 per le “canalizzazioni e asfalto fonoassorbente” sono ancora disponibili per il 2021;
- CHF 154'000.00 per la realizzazione dei “famedi cinerari e loculi nei cimiteri del Comune” (realizzazione in corso) sarà ancora disponibile per il 2021;
- CHF 120'000.00 per il “Progetto selviculturale” saranno utilizzati nel 2021.

Altre voci non preventivate vanno a compensare eventuali differenze.

⁴ Ma capita anche che le uscite previste a preventivo si dimostrino essere semplicemente superiori rispetto al saldo finale richiesto dall'investimento.

⁵ Si veda Preventivo 2020 pagina 22. Si ricorda che l'allestimento del preventivo è un esercizio che viene effettuato a metà anno. Eventuali utilizzi di credito di investimento nei 6 mesi successivi sono riportati solo a consuntivo.

ENTRATE - Consuntivo 2020: CHF 343'810.65⁶; Preventivo 2020: CHF 496'600.00.

Questi invece i numeri concernenti **le entrate** che come si nota evidenziano un importo inferiore rispetto alle attese per CHF 152'789.35 ancora una volta facilmente spiegabili soprattutto con l'assenza dei ricavi previsti quali entrate per le canalizzazioni in zona industriale (CHF 151'600.00).

Segue ora il consueto elenco dei conti le cui pratiche amministrative sono concluse e che con l'apertura del nuovo anno saranno stralciati poiché secondo prassi e nel rispetto dei disposti della LOC non presentano sorpassi di spesa o gli stessi sono contenuti nei criteri cumulativi del 10% del credito votato e inferiori a CHF 20'000.-.

USCITE PER INVESTIMENTI

1. Sito Internet Comune, *anno 2017*
2. Sost. Impiantistica tecnica presso la sala multiuso del Centro Civico, *anno 2017*
3. Perizie edifici pubblici, *anno 2018*
4. Sistemazione piazzale e posteggi scuola infanzia Arbedo, *anno 2017*
5. Sezione provvisorie scuole infanzia Castione, *anno 2019*
6. Risanamento centrale Termica scuola elementare Arbedo, *anno 2017*
7. Acquisto fondo mappale 289 RFD, *anno 2019*
8. Restauro "strada romana", *anno 2017*
9. Pavimentazione Prati dei Mulini, *anno 2017*
10. Stazione sollevamento USTRA, *anno 2018*
11. Migliorie illuminazione pubblica, *diversi anni*
12. Migliorie LED illuminazione pubblica 2016-2019, *anno 2015*
13. Magazzino interventi di sicurezza, *anno 2017*
14. Nuovo veicolo UTC, *anno 2018*
15. Nuovo trattorino ambivalente, *anno 2019*
16. Stazione FFS Tilo⁷, *diversi anni*
17. Contributo Capanna UTOE, *anno 2017*
18. Progetti legati al label città dell'Energia, *anno 2019*

ENTRATE PER INVESTIMENTI

Nessun conto

⁶ Dedotti il riporto degli ammortamenti

⁷ Ritenuta l'approvazione del MM 485/2021 relativo alla richiesta di sorpasso.

E. SITUAZIONE PATRIMONIALE

Situazione patrimoniale in breve:**Liquidità:** CHF 7'810'726.11.

La decisione di non fare richiami su imposte e tasse durante l'anno 2020, a causa Covid, ha di conseguenza abbassato la liquidità e aumentato i crediti.

Crediti: CHF 10'344'697.07.

L'aumento è dovuto soprattutto, come detto precedentemente, alla difficoltà d'incasso dei crediti vista l'impossibilità di richiamare le tasse e le imposte scoperte. La rivalutazione delle imposte verso l'alto ha, di fatto, aumentato i crediti da incassare.

Gettito fiscale comunale 2020 (in CHF)

Persone fisiche	8'560'000.00
Persone giuridiche	850'000.00
Imposta immobiliare	690'000.00
Imposta personale	162'000.00
Totale gettito d'imposta comunale	10'262'000.00

Investimenti patrimoniali: CHF 10'600'000.00.

Non troviamo nessuna variazione. Vi sono sempre l'acquisto nel 2010 del fondo n°433 RFD e il finanziamento alla "Fondazione Focus Arbedo-Castione" per CHF 8'000'000.00.

Transitori attivi: CHF 582'728.30.

Splittati tra quelli che saranno la ripartizione agli utili AMB; conguaglio d'imposta alla fonte; IPG, ecc.

Beni amministrativi: CHF 13'641'804.90.**Impegni ricorrenti:** CHF 1'314'904.95.

In diminuzione di ca. CHF 2'000'000.- rispetto all'anno scorso, per la maggior parte dovuto al nuovo saldo del conto Comune/AAP come anticipato precedentemente alla voce "redditi della sostanza" e dovuto al fatto che il Comune ha preso a carico le fatture di investimento a gestione corrente dell'azienda, abbassando di conseguenza il debito.

Debiti a M-LT: CHF 28'000'000.00.**Debiti per gestioni speciali:** CHF 441'033.80.

Composto dal Fondo pensionamento anticipato; Fondo ore straordinarie dipendenti; Fondo culturale comunale.

Accantonamenti: CHF 3'828'949.51.

In aumento di ca. 1'000'000.- rispetto all'anno precedente a seguito dell'emissione delle rate supplementari per i contributi di costruzione delle canalizzazioni.

Transitori passivi: CHF 1'329'159.79.

In linea con l'anno precedente.

Impegni verso finanziamenti speciali: CHF 1'327'800.00.

In linea con l'anno precedente.

Capitale proprio: CHF 6'738'108.33.

65.7% rispetto al gettito fiscale 2020, cioè ca. 0.8% punti percentuali in più se paragonato al 2019.

Di seguito i prestiti in corso. Si segnala il rinnovo del prestito a breve termine con uno a lungo termine, tramite la Migros-Pensionkasse fino al 2035.

<u>Istituto di credito</u> <u>(Conto)</u>	<u>Inizio</u>	<u>Scadenza</u>	<u>Tasso</u> <u>(%)</u>	<u>Saldo</u> <u>01.01.2020</u>	<u>Movimenti</u> <u>annuali</u>	<u>Saldo</u> <u>31.12.2020</u>	<u>Interesse</u>
Prestito Postfin. (221.03)	27.09.2011	28.09.2026	2.13	4'000'000.00	0.00	4'000'000.00	85'200.00
Suva (221.04)	02.04.2013	01.04.2025	1.59	4'000'000.00	0.00	4'000'000.00	63'600.00
Prestito Postfin. (221.05)	13.02.2015	13.02.2025	0.47	8'000'000.00	0.00	8'000'000.00	37'600.00
Suva (221.06)	20.02.2015	20.02.2025	0.54	4'000'000.00	0.00	4'000'000.00	21'600.00
Prestito BCN (221.07)	06.12.2018	06.03.2020	-0.20	4'000'000.00	4'000'000.00	0.00	-2'044.45
Migros-Pensionkasse (221.08)	14.08.2020	14.08.2035	0.70	0.00	5'000'000.00	5'000'000.00	13'328.75
Stiftung Auffangeinrichtung BVG (221.09)	06.03.2020	08.06.2020	-0.20	0.00	0.00	0.00	-522.25
Prestito Postfin. (223.03)	25.09.2008	25.09.2023	3.33	3'000'000.00	0.00	3'000'000.00	99'900.00
Tot. Debiti				27'000'000.00	1'000'000.00	28'000'000.00	318'662.05

Conto del flusso dei capitali anno 2020 – Fondo Liquidità (in migliaia di CHF)

Liquidità			
Situazione 01/01/2020		9'531.38	
Situazione 31/12/2020		<u>7'810.73</u>	
Diminuzione del fondo		<u>-1'720.65</u>	
ORIGINE DEI MEZZI			
			4'138.79
Autofinanziamento:			
Risultato d'esercizio		54.60	1'717.82
+ ammortamenti amministrativi		1'663.22	
Disinvestimenti e recuperi			
			-
Finanziamenti:			
			2'420.97
- diminuzione transitori attivi		402.66	
- aumento debiti a lungo termine		1'000.00	
- aumento debiti speciali		7.91	
- aumento accantonamenti		1'002.80	
- aumento finanziamenti speciali		7.60	
IMPIEGO DEI MEZZI			
			5'859.44
Investimenti in beni amministrativi:			
			2'498.02
Investimento lordo		2'841.83	
./. entrate per investimenti		-343.81	
Altri investimenti			
			-
Definanziamenti:			
			3'361.42
- aumento crediti		1'111.11	
- diminuzione impegni correnti		2'224.21	
- diminuzione transitori passivi		26.10	
Diminuzione del fondo			
			<u>-1'720.65</u>

Messaggio Municipale N° 489/2021

**Consuntivo 2020
dell'Azienda comunale acqua potabile**

A. INTRODUZIONE E CONSIDERAZIONI GENERALI

Al
Consiglio comunale di
Arbedo-Castione

Arbedo, giugno 2021

Egregio Signor Presidente, gentili signore, egregi signori Consiglieri,

di seguito troviamo il Consuntivo 2020 inerente alle attività dell'Azienda Acqua Potabile Comunale i cui numeri essenziali sono i seguenti.

	Consuntivo 2020 (CHF)	Consuntivo 2019 (CHF)	Preventivo 2020 (CHF)
Ricavi	655'519.47	635'380.15	645'700.00
Spese	655'465.10	635'375.06	645'600.00
Risultato (utile)	54.37	5.09	100.00
Debito pubblico procapite	777.08 ⁸	665.35	1'046.31 ⁹
Ammortamenti	251'000.00	238'800.00	251'000.00
Autofinanziamento	31.96%	38.16%	12.27%

Risultato d'esercizio: CHF 54.37. Dato che rispecchia i nuovi intendimenti voluti dalla gestione dell'Azienda Acqua Potabile volta a non creare utili o perdite.

Le spese sono superiori rispetto al preventivo 2020 di ca. CHF 10'000.00 e superiori al consuntivo 2019 di ca. CHF 20'000.00. Analogamente le stesse cifre le ritroviamo nei ricavi (CHF 10'000.00 rispetto al preventivo e CHF 20'000.00 rispetto al consuntivo 2020).

Per gli investimenti non abbiamo commenti particolari oltre a segnalare come le previsioni sono state per l'ennesima volta disattese con minori spese per circa CHF 1'262'000.- dovute alla mancata partenza di alcuni investimenti programmati.

L'indebitamento pubblico aumenta di CHF 534'411.33 rispetto al 2019 attestandosi a CHF 3'929'717.41.

⁸ Considerando 5057 di pop. residente permanente al 31.12.2019

⁹ Prevedendo 5079 abitanti al 31.12.2020

Terminiamo l'introduzione con la tradizionale Tabella dei rilievi dell'acquedotto allestita dal nostro UTC Servizi urbani, con un breve commento di merito.

Rilievi acquedotto Arbedo-Castione 1.1.2020 al 31.12.2020 (in m ³)									
PRODUZIONE	Totale	945'999	Diga	756'735	80%	Sorgenti	189'264	20%	
MESSA IN RETE	Totale	576'806	Zona bassa	515'800	89%	Zona alta	61'006	11%	
CONSUMO			Totale	565'740	98%	Perdita	11'066	2%	
	Misurato	449'535	80%	Calcolato	86'174	15%	Stimato	30'000	5%
	Da fatturazione			Fontane in base alla portata			Cantieri + spurgo idranti		

L'impianto, che con regolarità verifica la situazione delle nostre condotte idriche, ha permesso anche quest'anno di mantenere le perdite dell'acqua immessa in rete al di sotto del 5%.

Le perdite d'incasso per forniture senza contatore, consumo delle fontane, spurgo delle condotte e difetti di misurazione sono scese di 1 punto percentuali arrivando al 20%. Tali diminuzioni sono riconducibili principalmente agli spurghi derivanti dai cantieri attivi 2020 rispetto all'anno precedente.

Come conclusione non possiamo che riconfermarci nella sostanziale soddisfazione generale, già espressa in occasione della chiusura dello scorso anno, per l'andamento della nostra azienda. Questo non ci fa però dimenticare gli importanti impegni di adeguamento del nostro acquedotto che comporteranno considerevoli investimenti che metteranno una certa pressione sui conti e sulle tariffe d'uso negli anni a venire.

Sintesi dei conti 2020 (in CHF)
--

GESTIONE CORRENTE				
Totale ricavi				655'519.47
Totale spese				655'465.10
Utile d'esercizio				54.37
Evoluzione delle entrate e delle uscite correnti rispetto al consuntivo 2019				
	Consuntivo 2020		Consuntivo 2019	Differenza
Spese	655'465.10		635'375.06	20'090.04
Ricavi	655'519.47		635'380.15	20'139.32
	<u>54.37</u>		<u>5.09</u>	<u>49.28</u>
GESTIONE INVESTIMENTI				
Totale uscite				832'627.70
Totale entrate				47'162.00
Conto investimenti netti				785'465.70
Ammortamenti amministrativi				251'000.00
Risultato conto investimenti		disavanzo		534'465.70
BILANCIO			ATTIVI	PASSIVI
Beni patrimoniali			428'711.78	
Beni amministrativi			4'200'465.70	
Capitale dei terzi				4'358'429.19
Capitale proprio				270'748.29
Totali a pareggio			4'629'177.48	4'629'177.48

Tabella definizione autofinanziamento ed avanzo totale (in CHF)
--

	Consuntivo 2020		Preventivo 2020
A. Conto di gestione corrente			
Uscite correnti	404'465.10		394'600.00
Ammortamenti amministrativi	251'000.00		251'000.00
Totale spese correnti		655'465.10	645'600.00
Entrate correnti	62'823.77		47'800.00
Gettito tasse	592'695.70		597'900.00
Totale ricavi d'esercizio		655'519.47	645'700.00
Risultato d'esercizio		54.37	100.00
		(Utile)	(Utile)
B. Conto degli investimenti			
Uscite per investimenti		832'627.70	2'094'000.00
Entrate per investimenti		47'162.00	48'000.00
Onere netto per investimenti		785'465.70	2'046'000.00
C. Conto di chiusura			
Onere netto investimenti		785'465.70	2'046'000.00
Ammortamenti amministrativi	251'000.00		251'000.00
Risultato d'esercizio	54.37		100.00
Autofinanziamento		251'054.37	251'100.00
Risultato totale		534'411.33	1'794'900.00
		(Fabbisogno)	(Fabbisogno)

Al Municipio del

**Comune di Arbedo-Castione
Azienda dell'acqua potabile**

**Rapporto dell'Organo di controllo esterno
Conto consuntivo 2020**

(Periodo dal 1.1. - 31.12.2020)

12 aprile 2021
PGA/SSC/lbe

Rapporto dell'Organo di controllo esterno

Al Municipio del

Comune di Arbedo-Castione

Azienda dell'acqua potabile

In qualità di organo di controllo esterno abbiamo svolto la revisione conformemente al mandato dell'annesso conto consuntivo dell'Azienda dell'acqua potabile di Arbedo-Castione, composto da bilancio, conto di gestione corrente e conto degli investimenti per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2020.

Responsabilità del Municipio

Il Municipio è responsabile dell'allestimento del conto consuntivo in conformità alle disposizioni legali (Legge organica comunale [LOC], 181.100; Regolamento sulla gestione finanziaria e sulla contabilità dei comuni [RGFCC], 184.150). Questa responsabilità comprende la concezione, l'implementazione e il mantenimento di un sistema di controllo interno relativamente all'allestimento di un conto consuntivo che sia esente da anomalie significative imputabili a frodi o errori. Il Municipio è responsabile della scelta e dell'applicazione di appropriate norme contabili, nonché dell'esecuzione di stime adeguate.

Responsabilità dell'Organo di controllo esterno

La nostra responsabilità consiste nell'esprimere un giudizio sul conto consuntivo sulla base della nostra revisione. Abbiamo svolto la nostra revisione conformemente alla Direttiva del 11 novembre 2020 del Dipartimento delle Istituzioni e alla Raccomandazione di revisione svizzera 60 *Revisione e relazione del revisore di conti di Comuni*. Secondo questa Raccomandazione di revisione dobbiamo pianificare e svolgere la revisione in maniera tale da ottenere una ragionevole sicurezza che il conto consuntivo non contenga anomalie significative.

Una revisione comprende lo svolgimento di procedure di revisione volte a ottenere elementi probativi per i valori e le informazioni contenuti nel conto consuntivo. La scelta delle procedure di revisione compete al giudizio professionale del revisore, inclusa la valutazione dei rischi che il conto consuntivo contenga anomalie significative imputabili a frodi o errori. Nella valutazione di questi rischi il revisore tiene conto del sistema di controllo interno, nella misura in cui esso è rilevante per l'allestimento del conto consuntivo, allo scopo di definire le procedure di revisione appropriate alle circostanze, e non per esprimere un giudizio sull'esistenza e sull'efficacia del sistema di controllo interno. La revisione comprende inoltre la valutazione dell'adeguatezza delle norme contabili adottate, della plausibilità delle stime contabili effettuate, nonché un apprezzamento della presentazione del conto consuntivo nel suo complesso. Riteniamo che gli elementi probativi da noi ottenuti costituiscano una base sufficiente ed appropriata su cui basare il nostro giudizio.

Giudizio di revisione

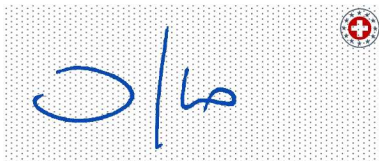
A nostro giudizio, il conto consuntivo per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2020 è conforme alle disposizioni legali (Legge organica comunale [LOC], 181.100; Regolamento sulla gestione finanziaria e sulla contabilità dei comuni [RGFCC], 184.150). Le risultanze scaturite dalla nostra verifica sono indicate nel rapporto di revisione complementare, al quale rimandiamo per le osservazioni di dettaglio.

Relazione in base ad altre disposizioni legali

Confermiamo di adempiere i requisiti legali relativi all'abilitazione professionale secondo la Legge sui revisori (LSR), alle conoscenze specialistiche e all'indipendenza secondo le disposizioni legali, come pure che non sussiste alcuna fattispecie incompatibile con la nostra indipendenza.

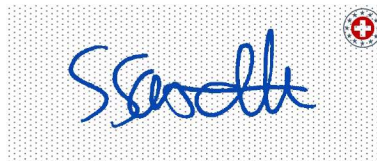
Lamone, 12 aprile 2021

BDO SA



Paolo Gattigo

Perito revisore abilitato



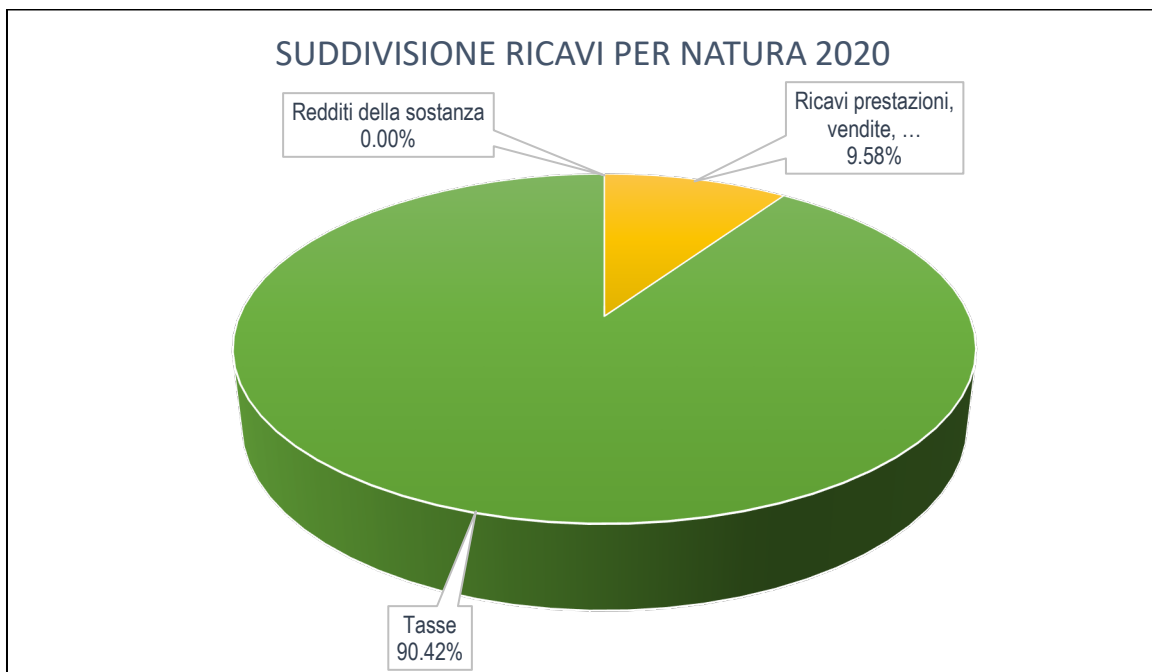
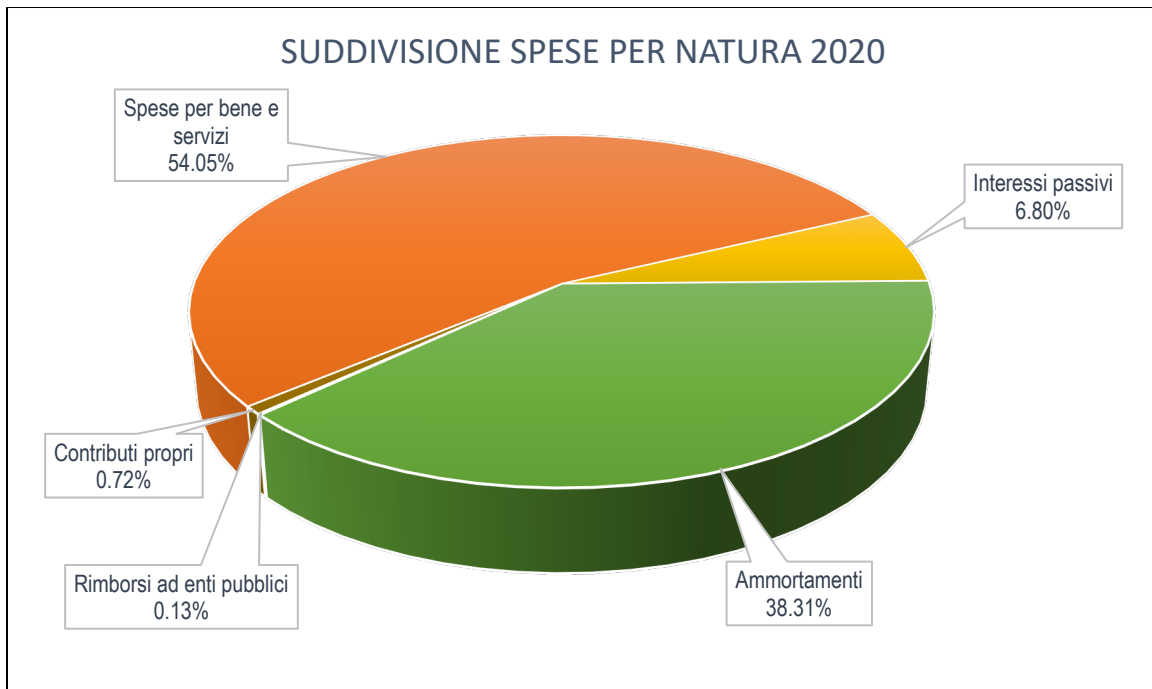
Sandro Scaramella

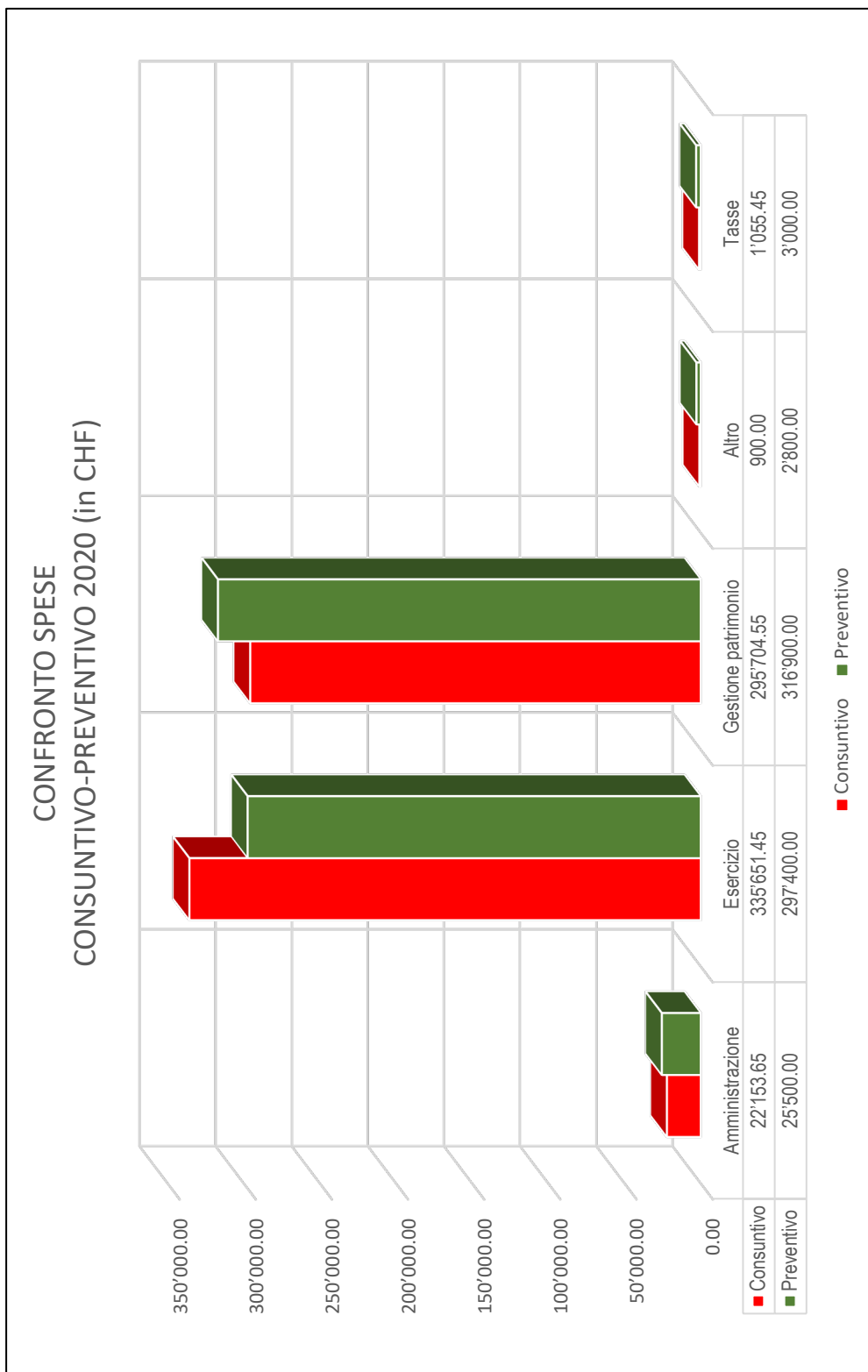
Revisore responsabile
Perito revisore abilitato

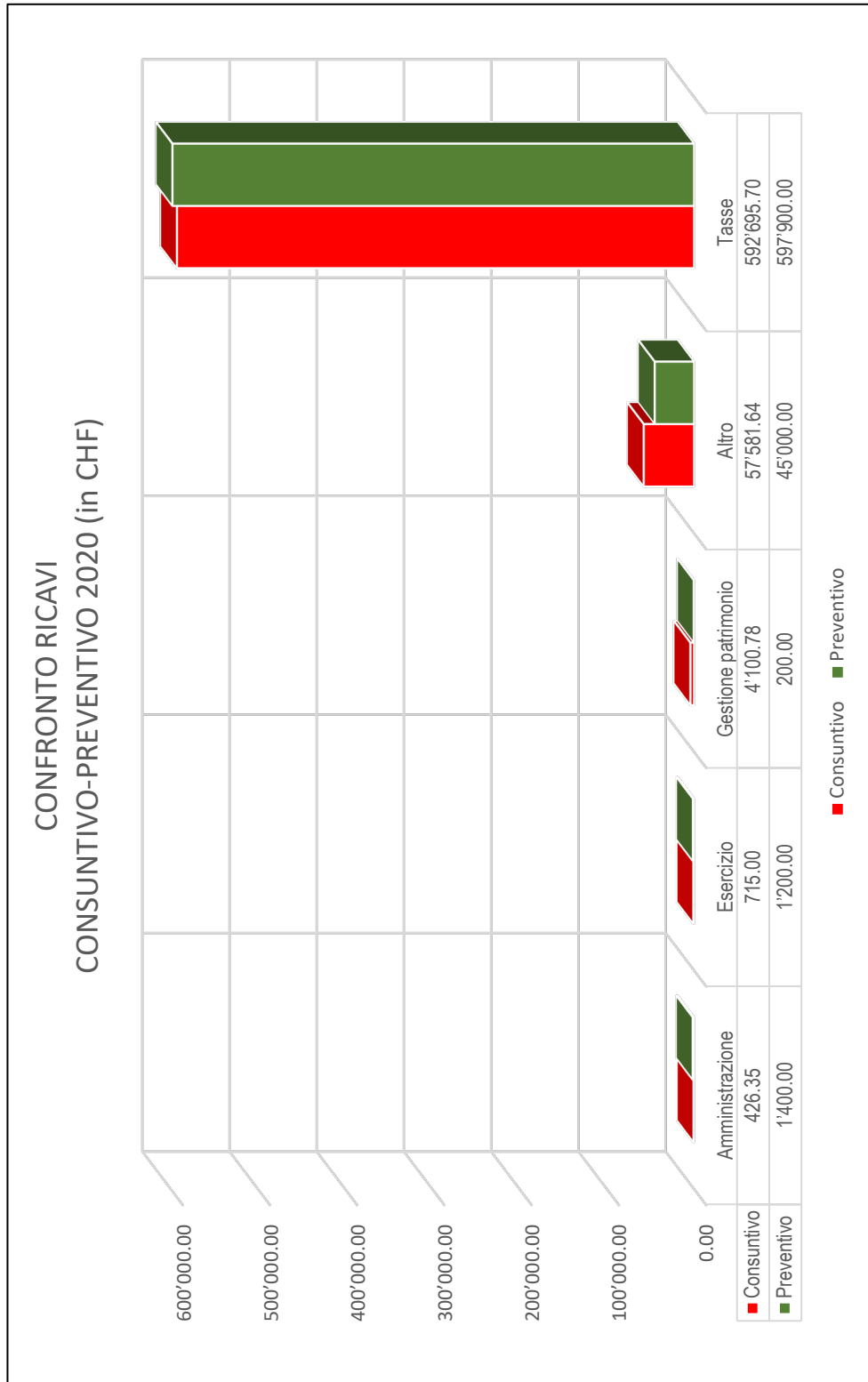
Allegati

- Conto consuntivo

B. RAPPRESENTAZIONE GRAFICA







C. CONSUNTIVO PER GENERE DI CONTO

	CONSUNTIVO 2020	PREVENTIVO 2020	CONSUNTIVO 2019
3 - SPESE	655'465.10	645'600.00	635'375.06

31 - SPESE PER BENI E SERVIZI	354'248.10	322'800.00	342'793.81
--------------------------------------	-------------------	-------------------	-------------------

Le spese per beni e servizi sono aumentate di ca. CHF 31'500.00 rispetto al preventivo. Come sempre è bene ricordare che la differenza è ottenuta da diverse sotto-voci che guardiamo ora in modo sintetico.

Acquisto mobili, macchine, veicoli ed attrezzature presenta un aumento dovuto all'acquisto di attrezzature necessarie per piccole riparazioni della rete idrica da parte del personale UTC.

In leggero aumento anche la voce **Locazione, affitti, noleggi e tasse d'utilizzazione** dovuto al noleggio di un computer (per i primi due mesi dell'anno) per il Bacino Cascine (intervento reso necessario a seguito di un malfunzionamento irreparabile del computer allora in uso come comunicato già nel 2019).

Le consulenze esterne sono leggermente diminuite come dimostra la voce "**Servizi e onorari**", il motivo va ricercato nella minor necessità, per il 2020, di confrontarci con studi d'ingegneria esterni. Le ore degli operai UTC sono leggermente aumentate, supportato anche dalla voce **materiale di consumo** in leggero aumento.

Troviamo un sostanziale pareggio nella voce **Manutenzione stabili e strutture**; con una diminuzione dei costi nel conto "**Manutenzione serbatoi e impianti**", per ca. CHF 10'500.-, e un aumento nella voce "**Manutenzione rete di distribuzione**", di ca. CHF 11'000.-.

Altre spese per beni e servizi evidenzia una leggera diminuzione.

L'aumento maggiore lo troviamo nel conto **manutenzione mobili, macchine, veicoli e attrezzature** che fa registrare ca. un + 25'000.- CHF a causa del maggior numero di contatori acquistati per procedere alla sostituzione come da nuovo Regolamento dell'Azienda Acqua Potabile.

32 - INTERESSI PASSIVI	44'550.00	64'800.00	45'841.00
-------------------------------	------------------	------------------	------------------

Gli **Interessi passivi** sono in netto calo. La causa principale è data dalla diminuzione degli interessi sul conto corrente (interno) Comune-Acqua dovuto dalla copertura del debito dell'AAP nei confronti del Comune con prestito di liquidità da parte dell'Azienda. A fine anno 2019 è stato tuttavia acquisito un prestito di 3 mio a 10 anni al tasso dello 0.375% con la Cassa Pensione della Migros. Questo prestito è stato attivato con un anno di anticipo per una questione di opportunità di mercato (tassi favorevoli del periodo) e fa quindi risparmiare l'Azienda anche per quel che riguarda quanto preventivato.

33 - AMMORTAMENTI	251'091.55	252'000.00	242'105.35
--------------------------	-------------------	-------------------	-------------------

Inferiori al preventivo, gli **ammortamenti su beni patrimoniali** registrano un valore di CHF 91.55 riconducibile ad un attestato carenza beni (ACB) e a piccole perdite amministrative.

L'importo degli **Ammortamenti ordinari su beni amministrativi**, riassunto nella tradizionale seguente tabella, risulta anch'esso in linea con le previsioni.

	Stato al 01.01.2020	Ammortamenti ordinari		Ammortamenti straordinari	Ammortamento totale	
Rete di distribuzione	3'240'000.00	207'000.00	6.39%	0.00	207'000.00	6.39%
Costruzioni edili	382'000.00	34'000.00	8.90%	0.00	34'000.00	8.90%
Mobili ed attrezzature	12'000.00	3'000.00	25.00%	0.00	3'000.00	25.00%
Diversi studi e piani	32'000.00	7'000.00	21.88%	0.00	7'000.00	21.88%
Totale ordinari	3'666'000.00	251'000.00	6.85%	0.00	251'000.00	6.85%
Preventivo	3'790'000.00	251'000.00	6.62%	0.00	251'000.00	6.62%

Tabella ammortamenti (in CHF)

35 - RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI	825.45	1'500.00	364.90
---------------------------------------	---------------	-----------------	---------------

La voce fa riferimento alla convenzione con Lumino e concerne il pagamento dell'acqua fornitaci per la zona industriale di Carrale di Bergamo.

36 - CONTRIBUTI PROPRI	4'750.00	4'500.00	4'270.00
-------------------------------	-----------------	-----------------	-----------------

CHF 4'500.- corrispondono alla devoluzione di 1 cts per ogni metro cubo d'acqua fatturata annualmente, a titolo di sostegno a 4 progetti idrici nei Paesi in via di sviluppo.

Gli altri CHF 250.- sono la tassa annuale di membro dell'Associazione acquedotti ticinesi.

38 - VERSAMENTI A FINANZIAMENTI SPECIALI	0.00	0.00	0.00
---	-------------	-------------	-------------

Nulla da osservare.

4 - RICAVI	CONSUNTIVO 2020	PREVENTIVO 2020	CONSUNTIVO 2019
	655'519.47	645'700.00	635'380.15

42 - REDDITI DELLA SOSTANZA	3'924.80	200.00	2'055.85
------------------------------------	-----------------	---------------	-----------------

Redditi derivanti dagli interessi negativi incassati dalla Banca di Neuchâtel e dalla Fondazione Istituto collettore LPP per il prestito di 1 mio al tasso -0.20% e dall'interesse dei conti interni Comune/AAP.

43 - RICAVI PER PRESTAZIONI, VENDITE, TASSE, DIRITTI, MULTE	651'594.67	645'500.00	633'324.30
--	-------------------	-------------------	-------------------

I ricavi ottenuti sono stati superiori alle attese. Se andiamo a vedere il dettaglio delle singole posizioni troviamo una leggera diminuzione per le "**Altre tasse di utilizzazione e servizi**" (ca. CHF 5'300.-), e un aumento per la maggior vendita di energia elettrica prodotta dalla nostra centralina (ca. CHF 12'800.-) come riportato anche alla voce **Altri ricavi per prestazioni e vendite**. Troviamo inoltre minori diverse entrate di poco conto per ca. CHF 1'500.-.

Dai dati di fatturazione sono stati estrapolati i seguenti dettagli che indicano che i metri cubi "venduti" sono risultati superiori del 5.7% rispetto al 2019 (maggior consumo d'acqua sul territorio).

<u>stabili comunali</u>	<u>utenza normale</u>	<u>utente "sociale"</u>	<u>fornitura a Lumino</u>	<u>fatturazioni speciali</u>
11'836 mc a 90 cts	429'832 mc a 90 cts	0 mc a 63 cts	6'959 mc a 80 cts	908 mc a 90 cts/mc

Niente da segnalare per quanto concerne la voce **Multe** mentre per quel che riguarda i **Rimborsi** troviamo una conferma delle previsioni per lavori soggetti a IVA e minori recuperi per spese esecutive.

48 - PRELEVAMENTI DA FINANZIAMENTI SPECIALI	0.00	0.00	0.00
--	-------------	-------------	-------------

Nulla da osservare.

D. GESTIONE INVESTIMENTI

USCITE - Consuntivo 2020 CHF 832'627.70; Preventivo 2020: CHF 2'094'000.00

Come per le uscite degli investimenti del Comune, anche quelli per l'Azienda acqua potabile sono risultati inferiori, in questo caso oltre la metà (CHF 832'627.70 contro CHF 2'094'000.00.-) di quelli previsti a preventivo 2020¹⁰.

Riportiamo qui di seguito gli investimenti principali che al momento in cui scriviamo presentano una differenza degna di nota rispetto al preventivo 2020¹¹:

- CHF 550'000.00 per le sostituzioni condotte Via Stazione e Via Industria
- CHF 440'000.00 per le sostituzioni condotte via Molinazzo/Via Cantonale
- **CHF 90'000.00 per condotte in zona industriale**
- CHF 165'000.00 per la condotta in ghisa grigia Arbedo
- **CHF 40'000.00 per il rifacimento allacciamenti e saracinesche 2019-2022**
- CHF 230'000.00 per la stazione di pompaggio San Paolo

Altre voci non preventivate vanno a compensare eventuali differenze.

ENTRATE - Consuntivo 2020: CHF 47'162.00¹²; Preventivo 2020: CHF 48'000.00.

Nulla da segnalare per quanto attiene alle entrate per investimenti che come si evince, sono quasi a pareggio con le previsioni del preventivo 2020.

Segue ora il consueto elenco dei conti le cui pratiche amministrative sono concluse e che con l'apertura del nuovo anno saranno stralciati poiché secondo prassi e nel rispetto dei disposti della LOC non presentano sorpassi di spesa o gli stessi sono contenuti nei criteri cumulativi del 10% del credito votato e inferiori a CHF 20'000.-.

USCITE PER INVESTIMENTI

1. Migliorie condotte, *anno 2017*
2. Collegamento Arbedo-Bellinzona, *anno 2017*
3. Sost. Condotte Stazione/Industria, *anno 2015*
4. Sost. Condotta Via Corogna, *anno 2018*
5. Condotta zona industriale, *anno 2018*

ENTRATE PER INVESTIMENTI

Nessun conto

¹⁰ Si veda Preventivo 2020 pagina 56.

¹¹ Si ricorda che l'allestimento del preventivo è un esercizio che viene effettuato a metà anno. Eventuali utilizzi di credito di investimento nei 6 mesi successivi sono riportati solo a consuntivo.

¹² Dedotti il riporto degli ammortamenti.

E. SITUAZIONE PATRIMONIALE

Per il Bilancio procediamo al tradizionale commento delle operazioni/situazioni più significative registrate nei vari capitoli in cui è suddivisa la situazione patrimoniale.

All'attivo segnaliamo:

Liquidità – CHF 133'615.50

Aumentata rispetto al 31.12.2019.

Crediti – CHF 285'466.28

Si nota un balzo indietro rispetto all'anno precedente le cui origini sono riconducibili principalmente al conto interno Comune-AAP.

Transitori attivi – CHF 9'630.00

In linea con l'anno precedente.

Investimenti in beni amministrativi – CHF 4'175'465.70

Il valore è aumentato a seguito del risultato della gestione investimenti.

Altre uscite attivate – CHF 25'000.00

In diminuzione a causa dei relativi ammortamenti.

Al passivo segnaliamo:

Impegni correnti – CHF 300'441.69

La diminuzione è riconducibile all'estinguersi del debito interno con il Comune.

Debiti a Medio-Lungo termine – CHF 4'000'000.00

<u>Istituto di credito</u> <u>(Conto)</u>	<u>Inizio</u>	<u>Scadenza</u>	<u>Tasso</u> <u>(%)</u>	<u>Saldo</u> <u>01.01.2020</u>	<u>Movimenti</u> <u>annuali</u>	<u>Saldo</u> <u>31.12.2020</u>	<u>Interesse</u>
Prestito BCN (221.07)	06.12.2018	06.03.2020	-0.20	1'000'000.00	-1'000'000.00	0.00	-511.10
Migros-Pensionkasse (221.08)	15.11.2019	15.11.2029	0.38	0.00	3'000'000.00	3'000'000.00	11'250.00
Stiftung Auffangeinrichtung BVG (221.09)	06.03.2020	08.06.2020	-0.20	0.00	0.00	0.00	-522.20
Prestito Postfin. (223.06)	25.09.2008	25.09.2023	3.33	1'000'000.00	0.00	1'000'000.00	33'300.00
Tot. Debiti				2'000'000.00	2'000'000.00	4'000'000.00	43'516.70

Transitori passivi – CHF 57'987.50

La diminuzione è dovuta alle minori fatture da ricevere rispetto lo scorso anno.

Capitale proprio – CHF 270'748.29

CONTO DEL FLUSSO DI CAPITALI ANNO 2020 (in CHF) – FONDO LIQUIDITÀ

Liquidità			
Situazione 01/01/2020		26'995.50	
Situazione 31/12/2020		133'615.50	
Aumento del fondo		106'620.00	
ORIGINE DEI MEZZI			<u>1'946'275.91</u>
Autofinanziamento:			251'054.37
Risultato d'esercizio		54.37	
+ ammortamenti amministrativi		251'000.00	
Disinvestimenti e recuperi			1'695'221.54
- diminuzione dei crediti		1'695'221.54	
Finanziamenti:			-
		-	
IMPIEGO DEI MEZZI			<u>1'839'655.91</u>
Investimenti in beni amministrativi:			785'465.70
Investimento lordo		832'627.70	
./. entrate per investimenti		-47'162.00	
Altri investimenti			-
Definanziamenti:			1'054'190.21
- diminuzione debiti a lungo		1'000'000.00	
- diminuzione transitori passivi		34'984.65	
- diminuzione impegni correnti		19'205.56	
Aumento del fondo			<u>106'620.00</u>

CONCLUSIONI

Per quanto precede si invita codesto Consiglio comunale a voler

risolvere:

1. Sono approvati i conti consuntivi 2020, con i relativi bilanci chiusi al 31 dicembre 2020, del Comune e dell'Azienda acqua potabile;
2. Sono liquidati e saranno chiusi i seguenti conti d'investimento.

Comune:

Sito Internet Comune - Sost. Impiantistica tecnica presso la sala multiuso del Centro Civico - Perizie edifici pubblici - Sistemazione piazzale e posteggi scuola infanzia Arbedo - Sezione provvisorie scuole infanzia Castione - Risanamento centrale Termica scuola elementare Arbedo - Acquisto fondo mappale 289 RFD - Restauro "strada romana" - Pavimentazione Prati dei Mulini - Stazione sollevamento USTRA - Migliorie illuminazione pubblica - Migliorie LED illuminazione pubblica 2016-2019 - Magazzino interventi di sicurezza - Nuovo veicolo UTC - Nuovo trattorino ambivalente - Stazione FFS Tilo - Contributo Capanna UTOE - Progetti legati al label città dell'Energia.

Azienda acqua potabile:

Migliorie condotte - Collegamento Arbedo-Bellinzona - Sost. Condotte Stazione/Industria - Sost. Condotta Via Corogna - Condotta zona industriale.

3. Al Municipio è dato scarico del mandato per la gestione esaminata.
4. L'utile d'esercizio del Comune di 54'607.84 sarà iscritto nel Bilancio al conto 290 Avanzo esercizi anni precedenti che passerà da un saldo di 6'683'350.49 al 31 dicembre 2020 a 6'737'958.33 al 1° gennaio 2021.

L'utile d'esercizio dell'Azienda acqua potabile di 54.37 sarà iscritto nel Bilancio al conto 290 Avanzo esercizi anni precedenti che passerà da un saldo di 270'693.92 al 31 dicembre 2020 a 270'748.29 al 1° gennaio 2021.

Con i migliori saluti.

PER IL MUNICIPIO DI ARBEDO-CASTIONE
IL SINDACO **IL SEGRETARIO**


Luigi Decarli



Giuseppe Allegri

CONSUNTIVO COMUNE

1. CONSUNTIVO PER NATURA

CONTO ECONOMICO		Consuntivo 2020	Preventivo 2020	Consuntivo 2019
3	SPESE CORRENTI	18'395'031.42	17'839'700.00	17'127'470.28
30	SPESE PER IL PERSONALE	6'883'585.10	6'886'100.00	6'731'093.91
300	Onorari ed indennità a autorità e commissioni	150'192.50	169'000.00	160'221.50
301	Stipendi ed indennità al personale amministrativo e d'esercizio	2'783'845.35	2'691'800.00	2'714'893.85
302	Stipendi ed indennità a docenti	2'588'508.60	2'619'000.00	2'552'332.70
303	Contributi AVS, AI, IPG, AD	468'678.40	550'300.00	451'685.96
304	Contributi a casse pensioni e di previdenza	672'730.80	646'700.00	643'470.55
305	Premi assicurazione infortuni e malattie	173'545.15	168'000.00	169'219.35
306	Abbigliamenti di servizio, indennità di alloggio e pasti	10'222.10	12'500.00	12'187.25
307	Prestazioni per beneficiari di rendite	6'685.20	6'700.00	6'685.20
309	Altre spese per il personale	29'177.00	22'100.00	20'397.55
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	2'530'183.57	2'291'000.00	2'399'231.21
310	Materiale d'ufficio, scolastico e stampati	104'716.68	116'700.00	104'413.60
311	Acquisto mobili, macchine, veicoli ed attrezzature	165'315.68	147'000.00	104'332.29
312	Acqua, energia e combustibili	156'028.65	165'300.00	182'669.10
313	Materiale di consumo	281'929.37	286'500.00	297'294.13
314	Manutenzione stabili e strutture (prestazione di terzi)	624'438.62	531'100.00	574'511.60
315	Manutenzione mobili, macchine, veicoli ed attrezzature (prestazione di t	89'291.44	104'200.00	123'360.70
316	Locazioni, affitti, noleggi e tasse d'utilizzazione	84'872.50	55'800.00	49'916.60
317	Rimborso spese	4'470.90	20'600.00	17'255.90
318	Servizi ed onorari	711'838.25	692'700.00	815'879.21
319	Altre spese per beni e servizi	307'281.48	171'100.00	129'598.08
32	INTERESSI PASSIVI	326'299.00	321'400.00	317'161.20
321	Interessi passivi per debiti a breve scadenza	2'876.50	315'400.00	307'900.00
322	Interessi passivi per debiti a media ed a lunga scadenza	321'228.75		
323	Interessi passivi per conti speciali		6'000.00	9'261.20
329	Altri interessi passivi	2'193.75		
33	AMMORTAMENTI	1'827'093.48	1'755'500.00	1'700'630.11

CONTO ECONOMICO		Consuntivo 2020	Preventivo 2020	Consuntivo 2019
330	Su beni patrimoniali	163'878.25	130'500.00	132'122.35
331	Su beni amministrativi: ammortamenti ordinari	1'663'215.23	1'625'000.00	1'568'507.76
332	Su beni amministrativi: ammortamenti supplementari			
35	RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI	2'045'029.35	2'008'700.00	1'676'008.26
351	Cantone	24'742.15	24'100.00	22'961.20
352	Comuni e consorzi comunali	2'020'287.20	1'984'600.00	1'653'047.06
36	CONTRIBUTI PROPRI	4'465'958.92	4'199'400.00	3'810'295.10
361	Cantone	2'097'847.53	2'302'000.00	2'128'878.47
362	Comuni e consorzi	1'271'047.42	951'000.00	825'413.22
363	Istituti propri	5'125.00	5'200.00	5'125.00
365	Istituzioni private	881'175.34	754'300.00	666'353.09
366	Economie private	210'763.63	186'900.00	184'525.32
38	VERSAMENTI A FINANZIAMENTI SPECIALI	219'483.00	270'000.00	380'449.49
380	Accantonamenti per la manutenzione straordinaria delle canalizzazioni		50'000.00	172'826.49
382	Contributi sostitutivi per posteggi	7'600.00		
385	Riversamento al FER	211'883.00	220'000.00	207'623.00
39	ADDEBITI INTERNI	97'399.00	107'600.00	112'601.00
390	Addebiti interni	97'399.00	107'600.00	112'601.00

CONTO ECONOMICO		Consuntivo 2020	Preventivo 2020	Consuntivo 2019
4	RICAVI CORRENTI	18'449'639.26	7'402'800.00	17'409'958.29
40	IMPOSTE	12'364'715.58	1'150'000.00	11'544'294.86
400	Imposte sul reddito e sulla sostanza	10'247'544.33	950'000.00	9'641'334.81
401	Imposte sull'utile e sul capitale	959'024.75		992'008.15
402	Imposte immobiliari	806'000.00		685'000.00
403	Imposte speciali su redditi delle persone fisiche	352'146.50	200'000.00	225'951.90
41	REGALIE E CONCESSIONI	161'313.05	161'100.00	158'837.00
410	Regalie e concessioni	161'313.05	161'100.00	158'837.00
42	REDDITI DELLA SOSTANZA	209'725.70	295'000.00	300'435.95
420	Interessi da banche	2'566.70		6'566.70
421	Crediti	54'012.10	94'000.00	99'222.35
427	Redditi immobiliari dei beni amministrativi	153'146.90	201'000.00	194'646.90
43	RICAVI PER PRESTAZIONI, VENDITE, TASSE, DIRITTI E MULTE	1'870'887.97	1'666'500.00	1'593'059.18
430	Tasse d'esenzione	7'600.00		
431	Tasse per servizi amministrativi	70'295.05	97'000.00	103'210.89
432	Ricavi ospedalieri, di case di cura e refezioni in genere	52'434.75	110'000.00	99'040.10
433	Tasse scolastiche		600.00	
434	Altre tasse d'utilizzazione e servizi	846'222.80	957'000.00	817'048.85
435	Vendite			3'500.00
436	Rimborsi	812'277.76	439'400.00	528'254.15
437	Multe	2'950.00	2'000.00	3'567.80
438	Prestazioni proprie per investimenti	55'400.00	55'000.00	35'000.00
439	Altri ricavi per prestazioni e vendite	23'707.61	5'500.00	3'437.39
44	CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO	2'264'470.11	2'511'500.00	2'322'771.20
440	Partecipazione alle entrate della Confederazione			
441	Partecipazione alle entrate del Cantone	63'640.11	11'500.00	18'424.20

CONTO ECONOMICO		Consuntivo 2020	Preventivo 2020	Consuntivo 2019
444	Contributi cantonali	2'200'830.00	2'500'000.00	2'304'347.00
45	RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI	87'626.90	108'800.00	86'207.90
451	Cantone	17'626.90	17'800.00	17'707.90
452	Comuni e consorzi comunali	70'000.00	91'000.00	68'500.00
46	CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	1'334'086.40	1'402'300.00	1'291'751.20
461	Cantone	1'065'385.40	1'112'300.00	1'080'281.20
463	Istituti propri	228'701.00	210'000.00	210'000.00
469	Altri contributi per spese correnti	40'000.00	80'000.00	1'470.00
48	PRELEVAMENTI DA FINANZIAMENTI SPECIALI	59'414.55		
480	Accantonamenti per la manutenzione straordinaria delle canalizzazioni	59'414.55		
49	ACCREDITI INTERNI	97'399.00	107'600.00	112'601.00
490	Accreditati interni	97'399.00	107'600.00	112'601.00

2. GESTIONE CORRENTE

		Consuntivo 2020		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
0	AMMINISTRAZIONE GENERALE netto costi	1'962'720.52	278'554.50 1'684'166.02	1'934'300.00	304'500.00 1'629'800.00	1'778'108.26	320'632.84 1'457'475.42
1	SICUREZZA PUBBLICA netto costi	1'337'538.20	216'403.90 1'121'134.30	1'368'500.00	251'900.00 1'116'600.00	1'412'856.91	191'196.30 1'221'660.61
2	EDUCAZIONE netto costi	4'623'840.81	1'196'077.51 3'427'763.30	4'785'700.00	1'203'300.00 3'582'400.00	4'691'991.23	1'144'695.00 3'547'296.23
3	CULTURA E TEMPO LIBERO netto costi	298'391.03	42'365.00 256'026.03	372'100.00	80'300.00 291'800.00	370'695.97	1'755.00 368'940.97
4	SALUTE PUBBLICA netto costi	365'809.28	84.00 365'725.28	191'600.00	500.00 191'100.00	134'944.95	240.00 134'704.95
5	PREVIDENZA SOCIALE netto costi	3'943'961.27	9'687.40 3'934'273.87	3'405'600.00	9'800.00 3'395'800.00	3'190'065.60	9'768.40 3'180'297.20
6	TRAFFICO netto costi	2'206'092.75	404'635.20 1'801'457.55	1'935'100.00	249'100.00 1'686'000.00	1'841'596.79	325'652.00 1'515'944.79
7	PROTEZIONE AMBIENTE E SISTEMAZIONE TERR netto costi	957'375.99	878'581.32 78'794.67	1'079'600.00	917'000.00 162'600.00	1'015'441.51	825'659.25 189'782.26
8	ECONOMIA PUBBLICA netto ricavi	217'539.50 415'438.83	632'978.33	224'900.00 360'100.00	585'000.00	219'405.63 354'261.37	573'667.00
9	FINANZE E IMPOSTE netto ricavi	2'481'762.07 12'308'510.03	14'790'272.10	2'542'300.00 1'259'100.00	3'801'400.00	2'472'363.43 11'544'329.07	14'016'692.50
TOTALE SPESE E RICAVI		18'395'031.42	18'449'639.26	17'839'700.00	7'402'800.00 10'436'900.00	17'127'470.28	17'409'958.29
PREVISIONE D'ESERCIZIO		54'607.84				282'488.01	
RISULTATO D'ESERCIZIO		18'449'639.26	18'449'639.26	17'839'700.00	17'839'700.00	17'409'958.29	17'409'958.29
TOTALI							

		Consuntivo 2020		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
0	AMMINISTRAZIONE GENERALE						
010	POTERI POLITICI						
	SPESE CORRENTI						
010.300.01	Onorari organi legislativo	13'440.00		24'000.00		19'680.00	
010.300.02	Indennità a uffici elettorali	1'432.50		3'000.00		2'181.50	
010.300.03	Onorari a organi esecutivo	135'320.00		142'000.00		138'360.00	
010.303.01	AVS, AI, IPG e AD	9'275.45		11'000.00		9'546.50	
010.305.01	AINF e CM	100.00		100.00		100.00	
010.310.01	Acquisto materiale d'ufficio elezioni/votazioni	5'309.60		5'000.00			
010.310.02	Acquisto materiale di cancelleria, libri, ecc.	50.00		300.00		50.00	
010.311.01	Acquisto mobili, attrezzi, ecc.			200.00		1'145.00	
010.313.06	Acquisto materiale di consumo per man. mobili, ec			200.00			
010.313.10	Diverso materiale di consumo			100.00			
010.318.01	Spese postali	13'158.95		7'000.00		6'500.00	
010.318.09	Spese di rappresentanza	13'070.20		30'000.00		23'370.64	
010.318.10	Consulenze specialistiche	45'469.65		23'000.00		33'562.75	
010.319.10	Diverse spese	1'463.75		3'000.00		6'419.50	
010.365.10	Contributi a diverse associazioni	2'280.90		3'500.00		3'843.70	
010.390.01	Prestazioni interne dall'amministrazione	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
010.436.10	RICAVI CORRENTI		4'179.20				300.00
	Rimborsi diversi						
	Totale ricavi correnti		4'179.20				300.00
	Totale spese correnti	244'371.00		256'400.00		248'759.59	
	Saldo		240'191.80		256'400.00		248'459.59
020	AMMINISTRAZIONE						
	SPESE CORRENTI						
020.301.01	Retribuzione a personale in organico	878'639.50		895'000.00		812'260.85	

	Consuntivo 2020		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
CONTO ECONOMICO						
020.301.02	Retribuzione a personale ausiliario					
020.303.01	AVS, AI, IPG e AD	57'483.75	20'000.00		9'972.95	
020.304.01	Cassa pensioni	76'812.90	96'700.00		69'852.45	
020.304.02	Pensionamento anticipato	105'473.80	105'900.00		93'380.95	
020.305.01	AINF e CM	10'000.00	10'000.00		10'000.00	
020.309.10	Diverse spese per il personale	34'117.70	36'700.00		30'973.30	
020.310.02	Acquisto materiale di cancelleria, libri, ecc.	23'333.50	12'000.00		15'555.50	
020.311.01	Acquisto mobili, macchine, ecc.	21'257.40	17'000.00		16'614.50	
020.313.06	Acquisto materiale di consumo per man. mobili, ecc	24'630.85	25'000.00		20'988.60	
020.313.10	Diverso materiale di consumo	86.15	100.00			
020.315.01	Manutenzione mobili, macchine, ecc.	30'745.55	18'000.00		22'797.05	
020.315.02	Manutenzione veicolo	1'498.39	1'000.00		794.82	
020.316.01	Noleggio fotocopiatrice	2'811.30	1'500.00		1'200.00	
020.316.02	Abbonamento/affitto internet	8'922.30	3'700.00		4'123.10	
020.316.03	Abbonam. prog. Archiflow	6'000.00	6'000.00		4'500.00	
020.316.05	Server e rete	13'275.00	9'000.00		8'500.00	
020.316.10	Diversi affitti e noleggi	538.75				
020.318.01	Spese postali e telefoniche	58'364.80	40'000.00		57'442.15	
020.318.02	Spese conto corrente postale	13'807.64	18'000.00		14'629.28	
020.318.03	Spese esecutive	8'241.85	30'000.00		33'178.40	
020.318.04	Hosting prog. UTC	2'315.55	2'400.00		2'315.55	
020.318.10	Consulenze specialistiche	30'606.93	20'000.00		18'744.10	
020.318.18	Targhe, assicurazione, ecc. veicolo	947.80	1'400.00		1'419.40	
020.318.31	Revisione dei conti	6'981.00	7'000.00		7'000.50	
020.319.10	Diverse spese	4'256.90	1'500.00		4'403.50	
020.365.10	Contributi a diverse associazioni	340.00	400.00		340.00	
020.365.21	Progetto Ticino 2020	4'928.00	6'000.00		2'862.00	
020.390.02	Prestazioni dall'UTC		2'600.00			
	RICAVI CORRENTI					
020.431.01	Sportule e tasse d'esazione	6'831.80		30'000.00		37'281.70
020.431.02	Tasse licenze edilizie comunali	46'413.25		40'000.00		46'329.19
020.436.01	Rimborsi da assicurazioni perdite guadagno	69'644.50		10'000.00		14'173.05
020.436.02	Ricupero spese postali	5'309.00		3'000.00		4'986.00
020.436.03	Ricupero spese esecutive	9'352.95		10'000.00		6'848.50

		Consuntivo 2020		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
CONTO ECONOMICO							
020.436.05	Ricupero spese per fotocopie		30.80		100.00		14.40
020.436.10	Rimborsi diversi		6'361.60		6'200.00		6'571.70
020.436.11	Rimborso per prestazioni a AAP		12'000.00		12'000.00		12'000.00
020.436.12	Rimborso prestaz. a Cons.racc.rifiuti Nord-B'zona		10'200.00		12'200.00		14'200.00
020.437.10	Diverse multe		100.00				
020.438.10	Prestazioni amministrazione per investimenti				25'000.00		15'912.00
020.461.03	Contributi per impiego programmi occupazionali				17'000.00		17'000.00
020.490.01	Ricavi per prestazioni interne dell'amministraz.		17'000.00				
	<i>Totale ricavi correnti</i>		183'243.90		165'500.00		175'316.54
	<i>Totale spese correnti</i>	1'426'417.31		1'387'000.00		1'263'848.95	
	Saldo		1'243'173.41		1'221'500.00		1'088'532.41
030 PRESTAZIONI A PENSIONATI							
SPESE CORRENTI							
030.307.01	Rincarico pensioni CPC	6'685.20		6'700.00		6'685.20	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	6'685.20		6'700.00		6'685.20	
	Saldo		6'685.20		6'700.00		6'685.20
090 ALTRI COMPITI							
SPESE CORRENTI							
090.301.01	Retribuzione personale in organico	27'268.95		61'100.00		32'610.45	
090.301.02	Retribuzione personale ausiliario	17'967.60		11'500.00		11'563.05	
090.303.01	AVS, AI, IPG e AD	2'491.24		8'500.00		3'152.45	
090.304.01	Cassa pensioni	2'747.05		6'700.00		3'160.45	
090.304.02	Pensionamento anticipato	500.00		500.00			
090.305.01	AINF e CM	1'712.10		2'600.00		1'720.25	
090.306.01	Abbigliamento di servizio	556.15		1'000.00		989.35	
090.311.01	Acquisto mobili, macchine, ecc.	35'275.25		35'500.00		4'703.40	

CONTO ECONOMICO

	Consuntivo 2020		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
090.312.01 Energia elettrica e combustibile	30'656.15		33'000.00		35'502.70	
090.313.01 Acquisto materiale di pulizia	5'600.06		6'500.00		6'639.35	
090.313.05 Acquisto mat. consumo per manutenz. stabili	4'809.90		3'000.00		3'333.95	
090.313.06 Acquisto mat. consumo per manutenz. mobili, ecc.	1'002.30		600.00		232.65	
090.313.10 Acquisto materiale di consumo diverso	3'345.00		3'000.00		4'155.75	
090.314.01 Manutenzione stabili e strutture	125'075.01		65'000.00		88'596.95	
090.314.05 Pulizia vetri e tapparelle	1'264.85		3'500.00		3'866.45	
090.315.01 Manutenzione mobili e attrezzi	401.30		2'000.00		2'400.92	
090.316.10 Affitti diversi	187.40		200.00			
090.318.01 Spese postali e telefoniche	6'922.30		19'400.00		21'291.10	
090.318.06 Assicurazioni RC diverse	7'718.20		7'700.00		7'706.60	
090.318.07 Assicurazione stabili e cose	141.80		200.00		141.80	
090.318.08 Altre assicurazioni	1'122.75				7'308.00	
090.318.10 Consulenze specialistiche						
090.318.12 Prestazioni diverse						
090.318.26 Eliminazione scarti vegetali	7'481.65		9'000.00		18'229.90	
090.319.10 Diverse spese	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
090.390.01 Prestazioni interne da amministrazione			2'700.00		509.00	
090.390.02 Prestazioni interne dall'UTC						
RICAVI CORRENTI						
090.427.01 Affitti per immobili		71'792.20		70'000.00		73'215.85
090.427.04 Affitti uso sale e materiale centro civico		17'990.00		65'000.00		59'245.00
090.436.01 Rimborsi da assicurazioni perdite guadagno						248.15
090.436.10 Rimborsi diversi		1'349.20		4'000.00		12'307.30
Totale ricavi correnti		91'131.40		139'000.00		145'016.30
Totale spese correnti	285'247.01		284'200.00	145'200.00	258'814.52	113'798.22
Saldo		194'115.61				

		Consuntivo 2020		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
1	SICUREZZA PUBBLICA						
100	PROTEZIONE GIURIDICA						
	SPESE CORRENTI						
100.301.01	Retribuzione al personale in organico	182'898.30		204'600.00		191'154.05	
100.301.02	Retribuzione a personale ausiliario	13'773.50				7'168.30	
100.303.01	AVS, AI, IPG e AD	17'604.35		22'200.00		17'446.00	
100.304.01	Cassa pensioni	24'269.55		24'500.00		22'556.55	
100.304.02	Pensionamento anticipato	2'500.00		2'500.00		2'000.00	
100.305.01	AINF e CM	7'853.25		8'600.00		7'720.75	
100.309.10	Diverse spese per il personale					59.00	
100.310.02	Acquisto materiale di cancelleria, libri, ecc.						
100.311.01	Acquisto mobili, macchine, ecc.						
100.313.10	Diverso materiale di consumo						
100.315.01	Manutenzione mobili, macchine, ecc.						
100.317.01	Trasferite del personale						
100.318.01	Spese postali e telefoniche	208.95		300.00		208.65	
100.318.07	Assicurazioni stabili e cose						
100.318.10	Consulenze specialistiche						
100.318.12	Sussidio comunale misurazioni catastali	2'782.25				8'205.25	
100.318.13	Partecipazioni a costi misurazioni catastali	43'636.55		62'000.00		67'965.51	
100.318.14	Ripristino terminazione danneggiata						
100.319.10	Diverse spese	368.00				440.40	
100.352.01	Contributo a Delegazione tutoria regionale	60'154.55		50'000.00		57'000.00	
100.365.10	Contributi a diverse associazioni	70.00		100.00		70.00	
100.390.01	Prestazioni interne da amministrazione	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
	RICAVI CORRENTI						
100.410.02	Tasse affissioni e insegne		6'401.05		6'000.00		3'905.00
100.410.03	Tasse prolunghi orari e ballo				100.00		20.00
100.427.01	Tassa occupazione area pubblica		4'305.20		6'000.00		7'827.05
100.431.01	Sportule e tasse UCA e Stato civile		12'760.00		15'000.00		12'240.00
100.431.03	Tasse di naturalizzazioni		4'290.00		12'000.00		7'360.00

		Consuntivo 2020		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
CONTO ECONOMICO							
100.434.07	Tasse tenuta a giorno catasto		39'347.45		58'000.00		7'541.10
100.436.01	Rimborsi da assicurazioni perdite guadagno						656.65
100.436.10	Rimborsi diversi		310.00		2'000.00		2'250.00
100.437.10	Diverse multe		1'800.00		1'000.00		5'786.35
100.461.08	Sussidi cantonali tenuta a giorno catasto		4'021.30		7'000.00		18'000.00
100.490.01	Ricavi per prestazioni interne		18'000.00		18'000.00		
	<i>Totale ricavi correnti</i>		91'235.00		125'100.00		65'586.15
	<i>Totale spese correnti</i>	362'119.25		380'800.00		387'994.46	
	Saldo		270'884.25		255'700.00		322'408.31
POLIZIA							
110	SPESE CORRENTI						
110.301.01	Ributizione a personale in organico	89'125.60		88'600.00		90'712.65	
110.303.01	AVS, AI, IPG e AD	7'972.40		9'600.00		7'977.60	
110.304.01	Cassa pensioni	12'297.80		12'300.00		12'019.00	
110.304.02	Pensionamento anticipato	1'500.00		1'000.00		1'500.00	
110.305.01	AINF e CM	3'097.70		3'300.00		3'111.55	
110.306.01	Acquisto abbigliamento di servizio						
110.309.10	Diverse spese per il personale						
110.317.01	Trasferite del personale						
110.319.10	Diverse spese	75.00				724.10	
110.352.08	Contributo Comune di B'zona per servizi POLCOM	606'840.00		610'000.00		623'760.00	
110.390.02	Prestazioni interne dall'UTC	52.00				46.00	
	RICAVI CORRENTI						
110.436.01	Rimborso da assicurazioni perdita di guadagno						112'442.35
110.436.08	Rimb. da POLCOM - personale		111'968.90		113'800.00		167.80
110.437.01	Incasso multe POLCOM		200.00				12'000.00
110.490.01	Ricupero per prestazioni interne		12'000.00		12'000.00		

		Consuntivo 2020		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
CONTO ECONOMICO							
	<i>Totale ricavi correnti</i>		124'168.90		125'800.00		124'610.15
	<i>Totale spese correnti</i>	720'960.50		724'800.00		739'850.90	
	Saldo		596'791.60		599'000.00		615'240.75
120	GIUSTIZIA						
	SPESE CORRENTI						
120.352.03	Contributo a Comune B'zona per giudicatura di pa			1'400.00		617.00	
	<i>Totale ricavi correnti</i>				1'400.00		617.00
	<i>Totale spese correnti</i>						
	Saldo						
140	POLIZIA DEL FUOCO						
	SPESE CORRENTI						
140.301.01	Retrib. a personale in organico	9'201.00		7'000.00		3'002.00	
140.303.01	AVS, AI, IPG e AD	719.00		800.00		249.00	
140.304.01	Cassa pensioni	891.00		800.00		318.00	
140.305.01	AINF e CM	354.00		300.00		124.00	
140.313.05	Materiale di consumo per manutenzione idranti	700.85		500.00		1'558.20	
140.314.01	Manutenzione idranti			3'500.00		21'000.00	
140.318.16	Sussidio posa idranti	9'000.00		3'000.00			
140.319.10	Diverse spese						
140.352.02	Contributo a Comune Bellinzona per corpo pompier	134'001.80		135'000.00		135'000.00	
140.352.07	Contributo a Claro per pompieri montagna	9'416.00		9'500.00		9'416.00	
140.390.02	Prest. interne da UTC	920.00		700.00		300.00	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	165'203.65		161'100.00		170'967.20	
	Saldo		165'203.65		161'100.00		170'967.20

		Consuntivo 2020		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
150	DIFESA NAZIONALE MILITARE						
	SPESE CORRENTI						
150.365.14	Contributi a società per tiro obbligatorio	4'900.00		3'300.00		4'865.70	
150.390.03	Prestazioni interne da protezione giuridica	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
	<i>Totale ricavi correnti</i>	7'900.00	7'900.00	6'300.00		7'865.70	7'865.70
	<i>Totale spese correnti</i>				6'300.00		
	Saldo						
160	DIFESA NAZIONALE CIVILE						
	SPESE CORRENTI						
160.312.01	Energia rifugi PCi	774.25		2'500.00		1'179.55	
160.314.01	Manutenzione stabili e strutture	844.00		800.00		750.00	
160.318.07	Assicurazione stabili e cose	818.65		800.00		817.40	
160.352.11	Contributi al Consorzio PCi Bellinzonese	78'917.90		90'000.00		102'814.70	
	RICAVI CORRENTI		1'000.00		1'000.00		1'000.00
160.427.01	Diversi affitti rifugi PCi		1'000.00		1'000.00		1'000.00
	<i>Totale ricavi correnti</i>		1'000.00		1'000.00		1'000.00
	<i>Totale spese correnti</i>	81'354.80		94'100.00		105'561.65	
	Saldo		80'354.80		93'100.00		104'561.65

		Consuntivo 2020		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
2	EDUCAZIONE						
200	SCUOLA DELL'INFANZIA						
	SPESE CORRENTI						
200.301.01	Retribuzione personale in organico	360'940.65		367'000.00		367'658.55	
200.301.02	Retribuzione personale ausiliario	20'921.15		10'000.00		28'202.45	
200.302.01	Retribuzione docenti nominati e incaricati	729'925.60		760'000.00		726'769.15	
200.302.02	Retribuzione supplenti docenti	12'120.05		15'000.00		20'151.95	
200.303.01	AVS, AI, IPG e AD	96'390.30		122'000.00		96'361.20	
200.304.01	Cassa pensioni	125'103.95		127'000.00		122'727.55	
200.304.02	Pensionamento anticipato	12'000.00		12'800.00		12'000.00	
200.305.01	AINF e CM	33'891.10		36'200.00		34'687.35	
200.306.01	Abbigliamento di servizio			1'000.00		833.60	
200.309.10	Diverse spese per il personale			100.00			
200.310.03	Acquisto materiale scolastico e didattico	16'824.87		20'200.00		20'194.85	
200.310.04	Acquisto libri e video per biblioteca scolastica	1'322.75		3'500.00		3'458.30	
200.311.01	Acquisto mobili, macchine, ecc.	14'399.15		13'000.00		12'932.71	
200.312.01	Energia elettrica e combustibile	15'597.75		21'500.00		23'503.00	
200.313.01	Acquisto materiale di pulizia	11'744.77		16'000.00		16'929.92	
200.313.02	Acquisto viveri, ecc.	49'124.50		75'000.00		76'362.40	
200.313.04	Acquisto mat. di consumo div. per attività scol.	9'503.90		11'300.00		11'396.20	
200.313.05	Acquisto materiale di consumo per man. stabili	3'865.75		2'500.00		1'909.30	
200.313.06	Acquisto materiale di consumo per man. mobili, ecc	963.40		500.00		121.15	
200.313.10	Acquisto materiale di consumo diverso	2'246.70		2'500.00		2'217.20	
200.314.01	Manutenzione stabili e strutture	53'652.40		49'000.00		39'931.52	
200.314.05	Pulizia vetri e tapparelle			6'800.00		2'100.15	
200.315.01	Manutenzione mobili, macchine, ecc.	1'173.65		1'600.00		2'255.65	
200.316.05	Server e rete	3'200.00		3'000.00		3'200.00	
200.317.01	Trasferite al personale			200.00			
200.317.02	Spese per attività culturali e gite di studio	400.00		5'000.00		5'257.70	
200.318.01	Spese postali e telefoniche	1'414.00		1'200.00		1'065.00	
200.318.07	Assicurazione stabili e cose	6'697.30		6'700.00		6'687.25	
200.318.10	Consulenze specialistiche diverse	11'150.70		1'000.00		11'675.20	

		Consuntivo 2020		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
CONTO ECONOMICO							
200.318.18	Targhe, assicurazioni, ecc., veicoli	1'433.40		900.00		1'878.45	
200.318.26	Eliminazione scarti vegetali	585.45		500.00			
200.319.10	Diverse spese	7'496.15		7'500.00		7'657.15	
200.352.06	Contributo spese allievi fuori comune	2'400.00		600.00		2'400.00	
200.390.01	Prestazioni interne da amministrazione	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
200.390.02	Prestazioni interne da UTC	545.00		300.00		104.00	
200.390.04	Prestazioni interne da scuola elementare	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
RICAVI CORRENTI							
200.427.01	Affitto immobili a terzi		2'000.00		2'000.00		2'000.00
200.432.01	Tasse di refezione		52'434.75		110'000.00		99'040.10
200.433.01	Tasse famiglie mat. scolastico x non domiciliati		68'318.73		25'000.00		41'389.60
200.436.01	Rimborsi da assicurazioni perdita di guadagno		4'320.00		5'700.00		3'178.00
200.436.20	Rimborso salari in natura		15'166.65		17'500.00		21'333.35
200.452.01	Tassa Comuni mat. scolastico x non domiciliati		270'704.45		255'000.00		261'790.45
200.461.01	Sussidio cantonale stipendi docenti						
<i>Totale ricavi correnti</i>		1'611'534.39	412'944.58	1'705'900.00	415'200.00	1'667'128.90	428'731.50
<i>Totale spese correnti</i>							
Saldo			1'198'589.81		1'290'700.00		1'238'397.40
SCUOLE PUBBLICHE							
210	SPESA CORRENTI						
210.301.01	Retribuzione personale in organico	252'524.10		292'500.00		266'322.80	
210.301.02	Retribuzione personale ausiliario	17'280.75		10'000.00		12'976.45	
210.302.01	Retribuzione docenti nominati e incaricati	1'788'094.65		1'799'000.00		1'734'152.85	
210.302.02	Retribuzioni supplenti docenti	42'528.30		30'000.00		56'408.75	
210.302.03	Retribuzione catechisti	15'840.00		15'000.00		14'850.00	
210.303.01	AVS, AI, IPG e AD	186'732.45		210'900.00		180'456.85	
210.304.01	Cassa pensioni	259'514.25		240'300.00		252'175.35	
210.304.02	Pensionamento anticipato	24'500.00		24'500.00		24'500.00	
210.305.01	AINF e CM	57'716.80		55'900.00		57'532.25	
210.306.01	Abbigliamento di servizio	496.55		1'500.00		1'734.60	

	Consuntivo 2020		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
CONTO ECONOMICO						
210.309.10	999.45		500.00		384.00	
210.310.02						
210.310.03	56'449.51		66'600.00		60'095.35	
210.310.04	2'750.30		4'000.00		3'441.60	
210.311.01	4'930.38		10'000.00		9'907.95	
210.311.02	2'544.80		5'000.00		5'064.80	
210.311.03						
210.312.01	48'387.40		40'000.00		51'851.30	
210.313.01	18'189.33		16'000.00		16'092.25	
210.313.03	1'995.43		2'700.00		2'242.45	
210.313.04	13'991.62		22'300.00		21'882.95	
210.313.05	12'384.40		6'000.00		7'424.65	
210.313.06	1'565.35		1'500.00		371.10	
210.313.10	4'082.00		2'000.00		3'012.15	
210.314.01	44'831.35		45'000.00		32'957.48	
210.314.05						
210.315.01	867.95		6'800.00		5'977.35	
210.315.03	1'675.35		4'000.00		4'844.15	
210.315.06	1'546.20		5'000.00		4'400.40	
210.316.05	7'400.00		3'000.00		4'880.00	
210.317.01						
210.317.02	4'070.90		400.00		7'400.00	
210.318.01	2'572.25		15'000.00		11'998.20	
210.318.07	11'713.95		1'500.00		1'523.80	
210.318.10	12'501.45		10'700.00		10'681.50	
210.318.17	69'022.00		1'000.00		12'065.20	
210.318.18	1'729.00		84'000.00		97'811.00	
210.318.26						
210.319.10	10'138.20		3'000.00		2'282.45	
210.352.06	2'400.00		500.00		577.65	
210.365.10	260.00		9'000.00		11'395.60	
210.366.01	8'090.00		1'800.00		3'600.00	
210.390.01	500.00		400.00		290.00	
210.390.02	260.00		9'700.00		8'895.00	
			500.00		500.00	
			200.00		303.00	

		Consuntivo 2020		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
CONTO ECONOMICO							
	RICAVI CORRENTI						
210.427.01	Affitti stabili a terzi		23'862.00		24'000.00		26'554.00
210.433.01	Tasse famiglie mat. scolastico x non domiciliati				600.00		
210.436.01	Rimborsi da assicurazioni perdite di guadagno		88'814.93		25'000.00		18'556.05
210.436.10	Rimborsi diversi						
210.436.15	Rimborso da Cantone per trasporti SM		29'136.00		28'000.00		26'222.40
210.452.01	Tassa Comuni mat. scolastico x non domiciliati		54'833.35		73'500.00		47'166.65
210.461.01	Sussidio cantonale stipendi docenti		577'911.65		630'000.00		588'884.40
210.490.01	Ricupero per prestazioni interni diverse		5'000.00		5'000.00		5'000.00
	<i>Totale ricavi correnti</i>		779'557.93		786'100.00		712'383.50
	<i>Totale spese correnti</i>	2'993'076.42		3'060'800.00		3'005'263.23	
	Saldo		2'213'518.49		2'274'700.00		2'292'879.73
SCUOLA FUORI SEDE							
211	SPESE CORRENTI						
211.318.17	Trasporti			1'500.00		2'400.00	
211.318.19	Spese attività	2'685.00		3'500.00		3'219.00	
211.318.21	Vitto e alloggio	13'545.00		11'000.00		10'980.10	
211.390.04	Prestazioni interne da scuola elementare	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
211.436.09	RICAVI CORRENTI		3'575.00		2'000.00		3'580.00
	Partecipazione famiglie						
	<i>Totale ricavi correnti</i>		3'575.00	19'000.00	2'000.00	19'599.10	3'580.00
	<i>Totale spese correnti</i>	19'230.00			17'000.00		16'019.10
	Saldo		15'655.00				

		Consuntivo 2020		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
3	CULTURA E TEMPO LIBERO						
	PROMOZIONE CULTURALE						
300	SPESE CORRENTI						
300.301.01	Paga personale in organico	342.40		500.00		415.00	
300.301.02	Paga personale ausiliario	30.65		100.00		36.50	
300.303.01	AVS, AI, IPG e AD						
300.304.01	Cassa pensioni	15.55		100.00		18.65	
300.305.01	AINF e CM			100.00			
300.310.02	Acquisto materiale di cancelleria, libri, ecc.						
300.310.04	Acquisti x biblioteca comunale	500.00		100.00		500.00	
300.311.01	Acquisto attrezzature	811.50		1'000.00		341.85	
300.312.01	Energia elettrica			100.00		794.50	
300.313.01	Acquisto mat. pulizia			200.00		155.35	
300.313.05	Acquisto materiale di consumo per man. stabili						
300.313.10	Diverso materiale di consumo			500.00			
300.314.01	Manutenzione stabili e strutture	180.40		100.00			
300.315.01	Manutenzione mobili e attrezzi			600.00		600.00	
300.316.10	Noleggio libri a fondazione			42.00		93.95	
300.318.01	Spese postali e telefono	600.00		200.00		199.50	
300.318.07	Assicurazioni stabili e cose	199.80		200.00		29'946.00	
300.319.01	Azioni culturali	7'900.00		20'000.00			
300.319.02	Attività commissione culturale	39'427.55		75'000.00			
300.319.03	Attività Mulino Erbetta	15'000.00		15'000.00		20'000.00	
300.319.10	Diverse spese					780.00	
300.365.10	Contributi a diverse associazioni	50.00		100.00			
300.390.01	Prestazioni interne da amministrazione	500.00		500.00		500.00	
300.390.02	Prestazioni interne da UTC	31'000.00		29'000.00		41'000.00	
300.390.05	Prestazioni interne da Comm. culturale						
	RICAVI CORRENTI						
300.469.01	Prelevamenti dal fondo culturale		40'000.00		80'000.00		1'470.00
300.469.02	Regali e contributi per attività culturale						

		Consuntivo 2020		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
300.490.01	Ricupero per prestazioni interne						
	<i>Totale ricavi correnti</i>		40'000.00		80'000.00		1'470.00
	<i>Totale spese correnti</i>	96'599.85		143'400.00		95'381.30	
	Saldo		56'599.85		63'400.00		93'911.30
310	MONUMENTI STORICI E ARCHITETTONICI						
	SPESE CORRENTI						
310.312.01	Energia elettrica	241.70		300.00		351.70	
310.314.01	Manutenzioni stabili e strutture			200.00		20'778.80	
310.318.07	Assicurazione stabili e cose	104.75		100.00		104.60	
310.319.10	Diverse spese			200.00		1'425.00	
310.365.10	Contributi a diverse associazioni	50.00		100.00		50.00	
310.436.10	RICAVI CORRENTI						
	Rimborsi diversi						
	<i>Totale ricavi correnti</i>	396.45		900.00		22'710.10	
	<i>Totale spese correnti</i>		396.45		900.00		22'710.10
	Saldo						
330	PARCHI PUBBLICI						
	SPESE CORRENTI						
330.301.01	Retribuzioni a personale in organico	35'585.00		59'100.00		74'456.00	
330.301.02	Paga personale ausiliario	3'512.80		5'000.00		4'171.00	
330.303.01	AVS, AI, IPG e AD	3'255.60		6'200.00		6'551.90	
330.304.01	Cassa pensioni	3'446.00		6'400.00		7'891.00	
330.304.02	Pensionamento anticipato	500.00		500.00		1'000.00	
330.305.01	AINF e CM	1'526.45		2'200.00		3'247.45	
330.311.01	Acquisto mobili, macchine, ecc.	13'804.95		15'000.00		16'835.10	
330.312.01	Energia elettrica	1'567.85		1'500.00		866.15	

		Consuntivo 2020		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
CONTO ECONOMICO							
330.313.01	Acquisto materiale di pulizia	284.30		800.00		1'623.45	
330.313.05	Acquisto materiale di consumo per man. stabili	4'106.90		5'000.00		7'015.05	
330.313.06	Acquisto materiale di consumo per man.mobili ecc.	719.00		500.00		1'752.40	
330.313.10	Acquisto materiale di consumo diverso	497.90		2'500.00		2'429.45	
330.314.01	Manutenzione stabili e strutture	24'695.35		25'000.00		14'212.20	
330.315.01	Manutenzione mobili, macchine, ecc.			500.00		1'460.95	
330.316.10	Diversi affitti a terzi	100.00		100.00		100.00	
330.318.07	Assicurazione stabili e cose	76.50		100.00		76.40	
330.318.12	Prestazioni diverse	3'938.59		4'500.00		5'478.17	
330.318.20	Eliminazione rifiuti	2'550.90		1'500.00		2'829.30	
330.318.26	Eliminazione scarti vegetali	997.40		1'000.00		777.15	
330.318.30	Indennità per apertura e pulizia servizi obitorio	2'600.00		2'600.00		2'000.00	
330.319.10	Diverse spese	4'755.50		4'000.00		3'390.60	
330.390.02	Prestazioni interne da UTC	3'558.00		5'900.00		7'446.00	
RICAVI CORRENTI			1'500.00				
330.427.01	Affitto immobili a terzi						
330.436.10	Rimborsi diversi						
<i>Totale ricavi correnti</i>			1'500.00				
<i>Totale spese correnti</i>		112'078.99		149'900.00		165'609.72	
Saldo			110'578.99		149'900.00		165'609.72
SPORT							
340	SPESE CORRENTI						
340.301.01	Retribuzione personale in organico	2'131.00		4'000.00		5'876.00	
340.303.01	AVS, AI, IPG e AD	167.00		400.00		488.00	
340.304.01	Cassa pensioni	206.00		400.00		623.00	
340.304.02	Pensionamento anticipato						
340.305.01	AINF e CM	82.00		100.00		243.00	
340.311.01	Acquisto mobili, macchine, ecc.	678.50		4'000.00		1'087.05	
340.312.01	Energia elettrica	14'073.95		10'000.00		14'379.20	
340.313.01	Acquisto materiale di pulizia	667.75		1'000.00		840.65	

		Consuntivo 2020		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
CONTO ECONOMICO							
340.313.05	Acquisto materiale di consumo per man. stabili	1'480.88		2'000.00		2'333.70	
340.313.06	Acquisto materiale di consumo per man. mobili, ec	52.77		200.00		466.45	
340.313.10	Acquisto diverso materiale di consumo	3'315.85		3'000.00		3'955.80	
340.314.01	Manutenzione stabili e strutture	31'982.95		28'000.00		31'335.25	
340.315.01	Manutenzione mobili, macchine, ecc.	4'799.79		2'000.00		2'372.65	
340.316.10	Diversi affitti a terzi	50.00		100.00		50.00	
340.318.07	Assicurazione stabili e cose	667.60		700.00		666.60	
340.318.15	Spese gestione corsi di nuoto						
340.318.26	Eliminazione scarti vegetali	1'221.70		2'000.00		1'889.50	
340.319.10	Diverse spese	425.00				400.00	
340.365.01	Contributo a associazioni sportive comunali	18'000.00		15'000.00		14'000.00	
340.390.02	Prestazioni interne da UTC	213.00		400.00		588.00	
340.436.09	RICAVI CORRENTI						
	Partecipazioni famiglie a corsi nuoto						
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	80'215.74	80'215.74	73'300.00	73'300.00	81'594.85	81'594.85
	Saldo						
350	ALTRE ATTIVITA' PER IL TEMPO LIBERO						
	SPESE CORRENTI						
350.365.10	Contributi a diverse associazioni	9'100.00		4'600.00		5'400.00	
350.366.02	Partecipazioni a costo entrata piscina						
350.461.02	RICAVI CORRENTI						
	Sussidio cantonale sostegno alla cultura		865.00		300.00		285.00
	<i>Totale ricavi correnti</i>		865.00		300.00		285.00
	<i>Totale spese correnti</i>	9'100.00	8'235.00	4'600.00	4'300.00	5'400.00	5'115.00
	Saldo						

		Consuntivo 2020		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
4	SALUTE PUBBLICA						
450	LOTTA PROFILATTICA						
	SPESE CORRENTI						
450.319.10	Diverse spese	176.65				109.80	
450.365.03	Contributo a Antenna Icaro	5'100.00		5'200.00		5'000.00	
450.365.04	Contrib. Dispensario malattie polmonari e tubercol	1'547.00		1'500.00		1'500.00	
450.365.10	Contributi a diverse associazioni	1'100.00		1'300.00		1'150.00	
450.365.15	Contributo a Società ticinesi contro alcoolismo	400.00		400.00		400.00	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	8'323.65		8'400.00		8'159.80	8'159.80
	Saldo		8'323.65		8'400.00		
459	ALTRA LOTTA CONTRO LE MALATTIE						
	SPESE CORRENTI						
459.319.10	Diverse spese	177'692.58					
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	177'692.58					
	Saldo		177'692.58				
460	SERVIZIO MEDICO SCOLASTICO						
	SPESE CORRENTI						
460.351.01	Contributo a Cantone per visita medica scolastica	2'121.00		2'000.00		1'840.00	
460.352.04	Contributo per servizio dentario scolastico	57'627.90		26'800.00		27'009.10	
460.390.01	Prestazioni interne da amministrazione	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
460.390.04	Prestazioni interne da SE	500.00		500.00		500.00	

		Consuntivo 2020		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
CONTO ECONOMICO							
460.436.10	RICAVI CORRENTI Rimborsi diversi		84.00		500.00		240.00
	<i>Totale ricavi correnti</i>		84.00		500.00		240.00
	<i>Totale spese correnti</i>	61'248.90		30'300.00		30'349.10	
	Saldo		61'164.90		29'800.00		30'109.10
490	ALTRI COMPITI PER LA SALUTE						
	SPESE CORRENTI						
490.316.05	Noleggio defibrillatore	840.05		900.00		840.05	
490.365.05	Contributo a Croce verde Bellinzona	116'699.00		150'000.00		95'596.00	
490.366.07	Partecipazione a cure odontoiatriche	1'005.10		2'000.00			
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	118'544.15		152'900.00		96'436.05	
	Saldo		118'544.15		152'900.00		96'436.05

		Consuntivo 2020		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
5	PREVIDENZA SOCIALE						
	AVS						
	SPESE CORRENTI						
500.361.05	Contributo a Cantone per CM-PC-AVS-AI	1'188'610.95		1'125'000.00		1'033'930.25	
500.390.03	Prestazioni interne da protezione giuridica	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
	RICAVI CORRENTI						
500.451.01	Contributo da Cantone per agenzia comunale AVS		9'687.40		9'800.00		9'768.40
	<i>Totale ricavi correnti</i>		9'687.40		9'800.00		9'768.40
	<i>Totale spese correnti</i>	1'198'610.95		1'135'000.00		1'043'930.25	
	Saldo		1'188'923.55		1'125'200.00		1'034'161.85
530	ALTRE ASSICURAZIONI SOCIALI						
	SPESE CORRENTI						
530.366.03	Aiuto complementare comunale						
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>						
	Saldo						
540	PROTEZIONE DELLA GIOVENTU'						
	SPESE CORRENTI						
540.361.07	Provvedimenti di protezione Lfam	40'220.00		45'000.00		40'880.00	
540.365.10	Contributi a diverse associazioni	2'838.00		1'000.00		1'192.00	
540.365.17	Contributo ad Associazione private Lfam	39'300.00		45'000.00		39'700.00	
540.365.20	Contributo centro giovanile - Pro Juventute						
540.366.04	Contributi a partecipanti colonie	2'960.00		7'500.00		5'720.00	

		Consuntivo 2020		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
CONTO ECONOMICO							
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>						
	Saldo	85'318.00	85'318.00	98'500.00	98'500.00	87'492.00	87'492.00
570	CASE PER ANZIANI						
	SPESE CORRENTI						
	Contributi per oneri finanziari case anziani	10'696.00		13'000.00		7'308.85	
	Cons. Casa Anziani Claro	247'452.00		250'000.00		248'218.00	
	Contributi per anziani ospiti di istituti	1'269'469.67		950'000.00		824'439.32	
	Contributi a case anziani non convenzionate	34'149.60		32'000.00		46'173.95	
	Quota sociale ACAS	1'000.00		1'000.00			
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	1'562'767.27	1'562'767.27	1'246'000.00	1'246'000.00	1'126'140.12	1'126'140.12
	Saldo						
580	ASSISTENZA						
	SPESE CORRENTI						
	Partecipazione costi pubblica assistenza	325'086.58		350'000.00		377'924.22	
	Contributi per i servizi d'appoggio	253'968.84		160'000.00		140'493.02	
	Contributo Pro Senectute	500.00		500.00		550.00	
	Contributo a associazioni locali a scopo sociale	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
	Contributi ad Associazioni	200.00		500.00		200.00	
	Assistenza comunale	20'336.10		38'000.00		45'152.49	
	Contributi per il SACD	330'828.95		250'000.00		221'807.88	
	Sussidi sociali tasse rifiuti	31'977.87		32'000.00		20'457.20	
	Contributi x mantenimento a domicilio	121'266.71		80'000.00		109'808.42	
	Sussidio corsi di nuoto			1'000.00		225.00	
	Prestazioni interne da protezione giuridica	5'000.00		5'000.00		5'000.00	

		Consuntivo 2020		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
580.469.02	RICAVI CORRENTI Prelevamento da fondo Kauf-Keller Berta						
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	1'096'165.05		924'000.00	924'000.00	928'618.23	928'618.23
	Saldo		1'096'165.05				
590	AIUTO UMANITARIO						
	SPESE CORRENTI						
590.365.09	Contributo a Pro Infirmis	250.00		300.00		250.00	
590.365.10	Contributi a diverse associazioni	850.00		1'800.00		3'635.00	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	1'100.00		2'100.00	2'100.00	3'885.00	3'885.00
	Saldo		1'100.00				

		Consuntivo 2020		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
6	TRAFFICO						
	STRADE CANTONALI						
610	SPESE CORRENTI						
610.351.02	Contributo a Cantone per man. strade cantonali	20'827.85		21'200.00		21'121.20	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	20'827.85		21'200.00		21'121.20	
	Saldo		20'827.85		21'200.00		21'121.20
620	STRADE COMUNALI						
	SPESE CORRENTI						
620.301.01	Retribuzione personale in organico	571'841.05		452'000.00		599'227.60	
620.301.02	Retribuzione personale avventizio	99'828.90		15'000.00		40'487.45	
620.303.01	AVS, AI, IPG e AD	54'726.50		47'000.00		47'182.60	
620.304.01	Cassa pensioni	67'818.40		48'700.00		60'197.70	
620.304.02	Pensionamento anticipato	6'500.00		4'500.00		5'500.00	
620.305.01	AINF e CM	26'914.85		16'600.00		23'452.75	
620.306.01	Acquisto abbigliamento di servizio	9'169.40		9'000.00		8'629.70	
620.309.10	Diverse spese per il personale	150.00		8'000.00		3'748.65	
620.310.02	Acquisto materiale di cancelleria	252.25					
620.311.01	Acquisto mobili, macchine, ecc.	42'163.15		10'000.00		9'911.20	
620.311.04	Acquisto segnaletica, toponomastica, n.civici	21'988.65		22'000.00		17'914.63	
620.312.01	Energia elettrica e combustibile	4'945.85		9'000.00		7'601.55	
620.312.02	Energia illuminazione pubblica	30'234.20		38'000.00		39'825.00	
620.313.01	Acquisto materiale di pulizia	5'239.15		6'500.00		5'212.55	
620.313.03	Acquisto carburante per veicoli	22'488.62		18'000.00		22'678.20	
620.313.05	Acquisto materiale di consumo per man. stabili	5'728.43		6'000.00		8'962.90	
620.313.06	Acquisto materiale di consumo per man.mobili,ecc.	13'961.25		8'000.00		11'277.60	
620.313.07	Acquisto materiale di consumo illuminaz. pubblica	4'797.65		5'000.00		2'542.85	
620.313.08	Acquisto materiale di consumo per servizio invern.	33'099.46		21'000.00		18'745.57	

	Consuntivo 2020		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
CONTO ECONOMICO						
620.313.09	8'135.70		9'000.00		5'667.50	
620.313.10	15'727.35		13'000.00		14'917.04	
620.313.11	2'540.10		3'000.00		1'538.65	
620.313.12	9'001.25		4'000.00		7'023.20	
620.314.01	34'020.30		25'000.00		21'739.14	
620.314.02	116'441.35		100'000.00		99'471.30	
620.314.03	14'028.40		20'000.00		11'663.95	
620.314.04	3'086.41		3'000.00		1'163.21	
620.314.06	32'002.95		40'000.00		19'262.60	
620.314.07	768.55		38'000.00		39'000.00	
620.314.20	95'841.00		50'868.35		50'868.35	
620.315.01	14'898.35		25'000.00		37'995.55	
620.315.05	5'901.80		2'500.00		1'273.35	
620.315.06	15'030.66		25'000.00		26'786.81	
620.316.01	14'208.35		17'000.00		16'715.40	
620.316.04	16'715.40		5'000.00		1'298.95	
620.316.10	4'880.70					
620.317.01						
620.318.01	3'532.95		2'100.00		2'979.70	
620.318.07	988.80		1'000.00		987.30	
620.318.10	33'515.30		25'000.00		61'322.50	
620.318.18	30'800.80		25'100.00		30'538.90	
620.318.20			3'000.00		1'272.80	
620.318.26	485.95		1'200.00			
620.318.28	14'727.45		15'000.00		17'030.20	
620.318.40	2'000.00		2'000.00		1'500.00	
620.318.41	10'000.00		30'000.00		20'000.00	
620.319.02						
620.319.10	24'197.75		25'000.00		16'891.38	
620.382.01	7'600.00					
620.390.05	12'000.00		12'000.00		12'000.00	
620.410.01						
620.410.02						
RICAVI CORRENTI						
Contributo AMB illuminazione pubblica						
Tassa metrica uso strade pubbliche						

		Consuntivo 2020		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
CONTO ECONOMICO							
620.427.01	Affitto diversi immobili a terzi		5'957.50		8'000.00		5'950.00
620.427.05	Incasso tasse parcheggio		26'240.00		25'000.00		18'855.00
620.430.02	Incasso contributi sostitutivi costruz. posteggi		7'600.00				
620.435.10	Vendita materiale fuoriuso						3'500.00
620.436.01	Rimborsi da assicurazioni perdita guadagno		85'739.90		5'000.00		58'896.50
620.436.10	Diversi rimborsi		24'626.30		10'000.00		4'732.00
620.436.11	Rimborso prestazioni UTC da AAP		129'500.00		80'500.00		104'800.00
620.438.10	Prestazioni UTC per gestione investimenti		55'400.00		30'000.00		35'000.00
620.451.05	Contributo da Cantone per manut. piste ciclabili		7'939.50		8'000.00		7'939.50
620.461.03	Contributi per Programmi occupazione temporaneo						
620.490.01	Ricavi per prestazioni interne diverse		45'399.00		55'600.00		60'601.00
	<i>Totale ricavi correnti</i>		388'402.20		222'100.00		300'274.00
	<i>Totale spese correnti</i>	1'564'925.38		1'215'200.00		1'454'006.28	1'153'732.28
	Saldo		1'176'523.18		993'100.00		
TRAFFICO REGIONALE							
650	SPESE CORRENTI						
650.311.01	Acquisto mobili, macchine, ecc.	8'232.45		5'000.00		1'820.10	
650.314.01	Manutenzione stabili e strutture	1'292.40		2'000.00			
650.315.09	Pulizia pensiline						
650.316.10	Diversi affitti da terzi	1'033.92		3'700.00		516.96	
650.318.04	Totem multimediale Stazione Tilo	333'471.25		334'000.00		100'024.75	
650.352.05	Contributo a Comune B'zona per trasporti pubblici	7'654.50		7'500.00		7'558.50	
650.352.16	Contributo a Commis.piano trasporti bellinzonese	43'526.00		70'000.00		40'571.00	
650.361.12	Partecipazione per comunità tariffale	191'867.00		247'000.00		183'093.00	
650.361.14	Partecipazione trasporti pubblici	5'262.00		1'500.00		4'885.00	
650.366.05	Sussidio abbonamenti arcobaleno	28'000.00		28'000.00		28'000.00	
650.366.06	Acquisto abbonamento generale FFS						
	RICAVI CORRENTI						
650.436.22	Incasso vendita abbonamento FFS		16'233.00		27'000.00		25'378.00
650.461.09	Contributi FER						

CONTO ECONOMICO

	Consuntivo 2020		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<i>Totale ricavi correnti</i>		16'233.00		27'000.00		25'378.00
<i>Totale spese correnti</i>	620'339.52		698'700.00		366'469.31	
Saldo		604'106.52		671'700.00		341'091.31

		Consuntivo 2020		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
7	PROTEZIONE AMBIENTE E SISTEMAZIONE TE						
700	APPROVVIGIONAMENTO IDRICO						
	SPESE CORRENTI						
700.363.01	Contributo a Azienda acqua potabile	5'125.00		5'200.00		5'125.00	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	5'125.00		5'200.00		5'125.00	5'125.00
	Saldo		5'125.00		5'200.00		
710	ELIMINAZIONE ACQUE LURIDE						
	SPESE CORRENTI						
710.301.01	Retribuzione personale in organico	2'547.00		6'500.00		2'188.00	
710.303.01	AVS, AI, IPG e AD	199.00		700.00		182.00	
710.304.01	Cassa pensioni	247.00		700.00		232.00	
710.305.01	AINF e CM	98.00		300.00		90.00	
710.311.01	Acquisto mobili, macchine, ecc.	1'336.85		1'400.00		1'292.25	
710.312.01	Energia elettrica	166.45		100.00			
710.313.05	Acquisto materiale di consumo per man. stabili						
710.313.10	Diverso materiale di consumo	27'936.55		20'000.00		39'213.20	
710.314.01	Manutenzione stabili e strutture	177.60				184.35	
710.318.01	Spese postali e telefoniche	31.45				31.40	
710.318.07	Assicurazione stabili e cose	4'330.15		1'000.00		1'655.10	
710.318.10	Consulenze specialistiche	775.45		5'000.00		9'036.05	
710.318.15	Aggiornamento catasto canalizzazione	11'218.30		12'000.00		10'567.35	
710.318.37	Imposta valore aggiunto	1'540.00					
710.319.10	Diverse spese	305'366.30		305'000.00		214'935.11	
710.352.13	Contributo al Consorzio depurazione acque B'zona			50'000.00		100'000.00	
710.380.01	Accantonamento a fondo man. straord. canalizz.						
710.380.02	Accantonamento a fondo canalizzazione						
710.390.02	Prestazioni interne da UTC	255.00		700.00		219.00	

		Consuntivo 2020		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
CONTO ECONOMICO							
	RICAVI CORRENTI						
710.434.01	Tassa uso canalizzazioni		396'618.15		400'000.00		376'834.80
710.434.02	Tasse allacciamento canalizzazioni		3'500.25		3'000.00		2'800.20
710.480.01	Prelevamento da fondo man. straord. canaliz.						
710.480.02	Prelevamento da fondo canalizzazione						
	<i>Totale ricavi correnti</i>		400'118.40		403'000.00		379'635.00
	<i>Totale spese correnti</i>	356'225.10		403'400.00		379'825.81	190.81
	Saldo	43'893.30			400.00		
	ELIMINAZIONE RIFIUTI						
720	SPESE CORRENTI						
720.301.01	Retribuzione personale in organico	25'993.00		53'200.00		16'560.00	
720.301.02	Retribuzione personale ausiliario	50'553.75		50'000.00		50'186.75	
720.303.01	AVS, AI, IPG e AD	7'332.86		6'000.00		4'908.86	
720.304.01	Cassa pensioni	5'409.00		6'200.00		1'755.00	
720.304.02	Pensionamento anticipato	500.00		1'000.00		500.00	
720.305.01	AINF e CM	3'636.85		2'000.00		2'579.05	
720.309.10	Diverse spese per il personale	470.35		1'500.00			
720.310.02	Acquisto materiale di cancelleria, libri, ecc.					3'500.00	
720.311.01	Acquisto mobili, macchine, ecc.						
720.311.05	Acquisto contenitori	4'900.00		2'000.00			
720.312.01	Energia elettrica	2'363.80		5'000.00		2'342.85	
720.313.05	Acquisto materiale di consumo per man.stabili	354.10		3'000.00		691.65	
720.313.06	Acquisto materiale di consumo per man.mobili, ecc.	2'153.40		500.00			
720.313.10	Acquisto materiale di consumo diverso	399.60		100.00		394.45	
720.314.01	Manutenzione stabili e strutture	978.55		200.00		5'265.05	
720.315.01	Manutenzione mobili, macchine, ecc.	211.20		36'000.00			
720.315.07	Manutenzione contenitori	2'273.90		1'500.00		2'486.00	
720.315.08	Pulizia contenitori	6'111.40		11'000.00		8'612.40	
720.316.09	Noleggio WC	1'879.35		2'500.00		1'342.65	
720.316.10	Diversi altri affitti	3'050.00		3'100.00		46.45	

		Consuntivo 2020		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
CONTO ECONOMICO							
720.318.01	Spese postali e telefoniche			200.00		50.00	
720.318.07	Assicurazione stabili e cose	105.55		100.00		105.40	
720.318.10	Consulenze specialistiche	926.65		5'000.00			
720.318.12	Prestazioni diverse	1'638.00					
720.318.22	Incarichi vigilanza consegne rifiuti			80'000.00		68'889.70	
720.318.26	Smaltimento scarti vegetali	94'086.55		25'000.00		36'512.25	
720.318.28	Eliminazione altri rifiuti	36'715.65		5'000.00		3.40	
720.318.32	Eliminazione rifiuti sacchi non ufficiali			300.00		2'157.70	
720.318.37	Imposta sul valore aggiunto			900.00			
720.319.10	Diverse spese	995.70		90'000.00		39'985.05	
720.351.03	Contributo centro raccolta carcase	1'793.30		60'000.00		73'400.00	
720.352.20	Contributi al Cons. raccolta rifiuti nord B'zona	98'389.00				72'826.49	
720.352.21	Contributi al CRRNB - RSU	65'500.00		5'300.00		1'656.00	
720.380.02	Accantonamento a fondo rifiuti						
720.390.02	Prestazioni interne da UTC	2'599.00					
RICAVI CORRENTI							
720.434.03	Tassa raccolta rifiuti		350'241.95		440'000.00		382'020.50
720.434.04	Tassa raccolta rifiuti - grossi quantitativi		2'000.00		6'000.00		2'905.00
720.434.06	Quota sociale tassa rifiuti						1'562.25
720.436.01	Rimborsi da assicurazioni perdite guadagno		323.55		10'000.00		9'091.55
720.436.10	Rimborsi diversi		8'462.62				27.85
720.436.19	Ricupero per raccolta rifiuti		27.85		1'000.00		1'150.00
720.437.10	Diverse multe		850.00				
720.480.02	Prelevamento da fondo rifiuti		59'414.55				
	Totale ricavi correnti		421'320.52		457'000.00		396'757.15
	Totale spese correnti	421'320.51		456'600.00		396'757.15	
	Saldo	0.01		400.00			
740	CIMITERI						
740.301.01	SPESE CORRENTI						
	Retribuzione personale in organico	34'815.60		48'200.00		38'351.50	

		Consuntivo 2020		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
740.303.01	AVS, AI, IPG e AD	2'728.70		5'000.00		3'202.05	
740.304.01	Cassa pensioni	3'031.00		5'200.00		3'714.00	
740.304.02	Pensionamento anticipato	500.00		500.00		500.00	
740.305.01	AINF e CM	1'326.80		1'800.00		1'585.00	
740.311.01	Acquisto mobili, attrezzi, ecc.	728.35		200.00			
740.312.01	Energia elettrica e combustibile			1'000.00		856.35	
740.313.01	Acquisto materiale di pulizia			200.00		871.50	
740.313.05	Acquisto materiale di consumo per man. stabili	459.45		2'000.00			
740.313.06	Acquisto materiale di consumo man. mobili, ecc.						
740.313.10	Acquisto materiale di consumo diverso	1'033.60		1'800.00		1'874.75	
740.314.01	Manutenzione stabili e strutture	1'923.00		5'000.00		37'281.20	
740.315.01	Manutenzione mobili, attrezzi, ecc.						
740.316.01	Affitto macchinari	42.70		100.00		42.65	
740.318.07	Assicurazione mobili e cose			1'000.00			
740.318.20	Eliminazione rifiuti						
740.318.26	Eliminazione scarti vegetali	868.35		200.00		425.45	
740.319.10	Diversi lavori	3'130.00		4'800.00		3'504.00	
740.390.02	Prestazioni interne da UTC						
740.434.05	RICAVI CORRENTI		54'515.00		50'000.00		43'385.00
	Incasso Tasse cimitero						
	<i>Totale ricavi correnti</i>	50'587.55	54'515.00	77'000.00	50'000.00	92'208.45	43'385.00
	<i>Totale spese correnti</i>	3'927.45			27'000.00		48'823.45
	Saldo						
750	ARGINATURE						
750.301.01	SPESE CORRENTI						
750.303.01	Retribuzione personale in organico	28'670.00		30'700.00		49'270.00	
750.304.01	AVS, AI, IPG e AD	2'240.00		3'200.00		4'092.00	
750.304.01	Cassa pensioni	2'776.00		3'300.00		5'220.00	
750.304.02	Pensionamento anticipato	500.00		500.00			
750.305.01	AINF e CM	1'102.00		1'200.00		2'034.00	

		Consuntivo 2020		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
CONTO ECONOMICO							
750.311.01	Acquisto attrezzi, ecc.						
750.312.01	Energia elettrica	4'247.05		3'000.00		2'260.95	
750.313.05	Materiale di consumo man. stabili e strutture	317.05		200.00			
750.313.06	Materiale di consumo manutenzione attrezzature						
750.313.10	Diverso materiale di consumo			200.00			
750.314.01	Manutenzione stabili e strutture	7'917.65		5'000.00		5'699.15	
750.315.01	Manutenzione attrezzature, ecc.						
750.316.10	Diversi affitti			200.00			
750.318.01	Spese telefoniche	741.00		800.00		741.00	
750.318.07	Assicurazione stabili e cose	2'504.35		2'500.00		2'503.05	
750.318.10	Consulenze specialistiche						
750.318.42	Contributo Consorzio correzione fiume Ticino	293.15		200.00		245.40	
750.318.43	Contributo a Cons.premun.torrent. Valle Arbedo						
750.318.44	Consorzio man. arginature Ticino & Moesa	22'050.00		22'000.00		22'050.00	
750.319.10	Diverse spese			200.00			
750.390.02	Prestazioni interne da UTC	2'867.00		3'000.00		4'926.00	
	<i>Totale ricavi correnti</i>		76'225.25				
	<i>Totale spese correnti</i>	76'225.25		76'200.00		99'041.55	99'041.55
	Saldo						
ALTRO PROTEZIONE AMBIENTE							
780							
SPESE CORRENTI							
780.309.10	Diverse spese per il personale						
780.318.01	Spese postali						
780.318.10	Consulenze specialistiche						
780.319.10	Diverse spese						
780.365.10	Contributi a diverse associazioni						
780.366.08	Sussidio bici elettriche	600.00		2'000.00		2'000.00	
780.366.09	Sussidio risparmio energetico	7'438.00		10'000.00		500.00	
780.366.10	Sussidio incentivi veicoli elettrici	1'000.00		10'000.00		1'000.00	
780.366.15	Sussidio benzina alchilata	1'069.95		1'000.00		940.70	

		Consuntivo 2020		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
780.436.10	RICAVI CORRENTI Rimborsi diversi		2'627.40		7'000.00		5'882.10
	<i>Totale ricavi correnti</i>	10'107.95	2'627.40	23'000.00	7'000.00	4'440.70	5'882.10
	<i>Totale spese correnti</i>		7'480.55		16'000.00	1'441.40	
	Saldo						
790	SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO						
	SPESE CORRENTI						
790.318.01	Spese postali e telefoniche						
790.318.10	Consulenze specialistiche	10'555.68		10'000.00		9'993.00	
790.319.10	Diverse spese	406.00		1'000.00		1'524.50	
790.390.01	Prestazioni interne da amministrazione	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
	<i>Totale ricavi correnti</i>	11'961.68	11'961.68	12'000.00	12'000.00	12'517.50	12'517.50
	<i>Totale spese correnti</i>						
	Saldo						
791	CONCETTI DI SVILUPPO						
	SPESE CORRENTI						
791.365.16	Assoc. Promo Regionale	23'728.95		24'000.00		23'431.35	
791.365.19	Aggregazione Bellinzonese						
791.366.16	Contributo al Macello di Cresciano	2'094.00		2'200.00		2'094.00	
	<i>Totale ricavi correnti</i>	25'822.95	25'822.95	26'200.00	26'200.00	25'525.35	25'525.35
	<i>Totale spese correnti</i>						
	Saldo						

		Consuntivo 2020		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
8	ECONOMIA PUBBLICA						
800	AGRICOLTURA						
	SPESE CORRENTI						
800.301.02	Onorario a ispettori agricoli	2'616.75		300.00		100.00	
800.319.10	Diverse spese			100.00		3'177.50	
800.436.10	RICAVI CORRENTI		926.00				1'132.00
	Rimborsi diversi						
	<i>Totale ricavi correnti</i>		926.00				1'132.00
	<i>Totale spese correnti</i>	2'616.75		400.00		3'277.50	
	Saldo		1'690.75		400.00		2'145.50
830	TURISMO						
	SPESE CORRENTI						
830.312.01	Energia elettrica	62.00		100.00		62.05	
830.319.10	Diverse spese			100.00			
830.361.10	Quota sociale Ente ticinese per il turismo						
830.362.02	Contributo a Ente turistico di Bellinzona e dintor	1'577.75		1'000.00		973.90	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	1'639.75		1'200.00		1'035.95	
	Saldo		1'639.75		1'200.00		1'035.95
860	ENERGIA						
	SPESE CORRENTI						
860.318.01	Spese postali						
860.318.10	Consulenze specialistiche			2'000.00		5'969.18	

	Consuntivo 2020		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
860.319.10	Diverse spese				100.00	
860.365.10	Contributi a diverse associazioni		1'300.00		1'400.00	
860.385.09	Riversamento al FER		220'000.00		207'623.00	
	RICAVI CORRENTI					
860.410.01	Privativa - tassa metrica	154'912.00		155'000.00		154'912.00
860.436.10	Rimborsi diversi	36'556.33				
860.461.09	Contributi FER	211'883.00		220'000.00		207'623.00
860.463.01	Partecipazione agli utili AMB	228'701.00		210'000.00		210'000.00
	<i>Totale ricavi correnti</i>	632'052.33		585'000.00		572'535.00
	<i>Totale spese correnti</i>	213'283.00	223'300.00		215'092.18	
	Saldo	418'769.33	361'700.00		357'442.82	

		Consuntivo 2020		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
9	FINANZE E IMPOSTE						
900	IMPOSTE						
	RICAVI CORRENTI						
900.400.01	Gettito persone fisiche anno corrente		8'560'000.00				8'560'000.00
900.400.02	Sopravvenienze gettito persone fisiche		605'811.85				1'607.50
900.400.03	Gettito imposta personale anno corrente		162'000.00				155'000.00
900.400.04	Sopravvenienze gettito imposta personale		20'000.00				17'000.00
900.400.05	Gettito Imposta alla fonte		899'732.48		950'000.00		907'727.31
900.401.01	Gettito persone giuridiche anno corrente		850'000.00				950'000.00
900.401.02	Sopravvenienze gettito persone giuridiche		109'024.75				42'008.15
900.402.01	Gettito imposta immobiliare anno corrente		690'000.00				650'000.00
900.402.02	Sopravvenienze gettito imposta immobiliare		116'000.00				35'000.00
900.403.01	Imposte speciali		352'146.50		200'000.00		225'951.90
	<i>Totale ricavi correnti</i>		12'364'715.58		1'150'000.00		11'544'294.86
	<i>Totale spese correnti</i>			1'150'000.00		11'544'294.86	
	Saldo	12'364'715.58					
920	PEREQUAZIONE FINANZIARIA						
	SPESE CORRENTI						
920.361.11	Contributi a fondo di perequazione	16'443.00		25'000.00		15'847.00	
920.361.16	Ripresa contributo livellamento						
920.444.01	RICAVI CORRENTI		2'200'830.00		2'500'000.00		2'304'347.00
	Contributo di livellamento						
	<i>Totale ricavi correnti</i>		2'200'830.00		2'500'000.00		2'304'347.00
	<i>Totale spese correnti</i>	16'443.00		25'000.00		15'847.00	
	Saldo	2'184'387.00		2'475'000.00		2'288'500.00	

		Consuntivo 2020		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
CONTO ECONOMICO							
PARTECIPAZIONI ALLE ENTRATE DI ALTRI EN							
930	RICAVI CORRENTI						
930.440.01	Quota di ripartizione tra i comuni imposte PG						5'403.00
930.441.01	Partecipazione a gettito IMVI e TUI		48'587.51				1'401.20
930.441.02	Partecipazione da Cantone per imposte PG						11'620.00
930.441.03	% incasso imposta immobiliare persone giuridiche		1'477.60		1'400.00		
930.441.04	% Vendita patenti caccia e pesca		13'575.00		10'100.00		
930.441.05	Partecipazione incasso Tassa cani						
	<i>Totale ricavi correnti</i>		63'640.11		11'500.00		18'424.20
	<i>Totale spese correnti</i>	63'640.11		11'500.00		18'424.20	
	Saldo						
GESTIONE DEL PATRIMONIO E DEI DEBITI							
940	SPESE CORRENTI						
940.309.20	Ore straordinarie dip. comunali	4'223.70					709.40
940.318.23	Spese emissione prestiti	15'104.45					1'114.40
940.318.24	Spese e commissioni bancarie	460.52		400.00			268.32
940.318.25	Spese e commissioni carte di credito	43.92					
940.321.01	Interessi su conti correnti interni	2'876.50					
940.322.01	Prestito CCP, 11-26 2.13%	85'200.00		85'200.00			85'200.00
940.322.02	Prestito Suva, 13-25 1.59%	63'600.00		63'600.00			63'600.00
940.322.04	Prestito CCP 08-18 3.24%						
940.322.05	Prestito CCP 08-23 3.33%	99'900.00		99'900.00			99'900.00
940.322.06	Prestito CCP 15-25 0.47%	37'600.00		37'600.00			37'600.00
940.322.07	Prestito Suva 15-25 0.54%	21'600.00		21'600.00			21'600.00
940.322.08	Prestito 19-29 0.25%			7'500.00			
940.322.09	Migros-Pensionkasse 20-35 0.70%	13'328.75					
940.323.01	Interessi su fondi						
940.329.01	Interessi remuneratori su imposte	2'193.75		6'000.00			9'261.20

		Consuntivo 2020		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
CONTO ECONOMICO							
	RICAVI CORRENTI						
940.420.01	Interessi su conti correnti bancari e postali		2'044.45				6'566.70
940.420.02	Prestito BCN -0.20%		522.25				68'218.25
940.420.03	Prestito Stiftung Auffangeinrichtung -0.20%		37'851.50		50'000.00		384.45
940.421.01	Interessi di ritardo su imposte		436.90		1'000.00		19'478.65
940.421.02	Interessi di ritardo su tasse		15'723.70		14'000.00		11'141.00
940.421.04	Interessi contributo costruzioni canalizzazioni						
940.421.06	Interessi su conti correnti interni						
940.436.30	Ore straordinarie dip. comunali		80'800.00		40'400.00		40'400.00
940.436.31	Rimborso fondazione Focus interessi su 8mio						
	<i>Totale ricavi correnti</i>	346'131.59	137'378.80	321'800.00	134'400.00		146'189.05
	<i>Totale spese correnti</i>					319'253.32	
	Saldo		208'752.79		187'400.00		173'064.27
990	ALTRO						
	SPESE CORRENTI						
990.330.01	Attestati carenza beni, condoni, ecc. imposte	153'785.00		120'000.00		118'737.45	
990.330.02	Attestati carenza beni, abband., ecc. Tasse	10'093.24		10'000.00		8'984.90	
990.330.10	Perdite contabili diverse	0.01		500.00		4'400.00	
990.330.11	Ammortamenti patrimoniali						
990.331.01	Ammortamenti terreni	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
990.331.02	Ammortamenti opere genio civile	517'142.04		468'000.00		452'387.29	
990.331.03	Ammortamenti costruzioni edili	710'335.59		730'000.00		692'574.42	
990.331.04	Ammortamenti mobili, macchine, attrezzi, ecc.	130'000.50		135'000.00		130'710.95	
990.331.10	Altri ammortamenti	303'737.10		290'000.00		290'835.10	
990.332.10	Ammortamenti supplementari						
990.361.15	Partecipazione risanamento finanziario del Canton	292'094.00		440'000.00		436'633.00	
	RICAVI CORRENTI						
990.439.01	Ricupero crediti abbandonati		21'684.80		1'000.00		
990.439.10	Utili contabili diversi		19.41		1'000.00		3'011.55

		Consuntivo 2020		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
990.439.20	Sconti su fatture fornitori		2'003.40		3'500.00		425.84
	<i>Totale ricavi correnti</i>	2'119'187.48	23'707.61	2'195'500.00	5'500.00	2'137'263.11	3'437.39
	<i>Totale spese correnti</i>		2'095'479.87		2'190'000.00		2'133'825.72
	Saldo						

3. GESTIONE INVESTIMENTI

INVESTIMENTI		Consuntivo 2020	Preventivo 2020	Consuntivo 2019
5	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI	2'841'830.78	5'513'000.00	2'823'563.56
50	INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI	2'328'288.78	5'243'000.00	2'442'367.26
501	Opere del genio civile	1'526'069.69	3'868'000.00	1'271'640.09
503	Costruzioni edili	788'218.59	1'255'000.00	1'014'377.42
505	Boschi		120'000.00	35'638.80
506	Mobili, macchine, veicoli, attrezzature ed installazioni	14'000.50		120'710.95
52	PRESTITI E PARTECIPAZIONI IN BENI AMMINISTRATIVI			
522	Comuni e consorzi comunali			
56	CONTRIBUTI PROPRI	355'649.00	200'000.00	333'284.40
561	Cantone	355'649.00	200'000.00	333'284.40
57	RIVERSAMENTO CONTRIBUTI	50'000.00		
575	Istituzioni private	50'000.00		
58	ALTRE USCITE DA ATTIVARE	107'893.00	70'000.00	47'911.90
580	Espropriazioni			
581	Uscite di pianificazione	89'534.00	50'000.00	47'911.90
589	Altre uscite da attivare	18'359.00	20'000.00	

INVESTIMENTI		Consuntivo 2020	Preventivo 2020	Consuntivo 2019
6	ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI	2'007'025.88	496'600.00	2'082'563.56
60	TRASFERIMENTO DI BENI AMMINISTRATIVI			
601	Opere del genio civile			
61	CONTRIBUTI ED INDENNITA'	100'989.10	35'000.00	225'252.80
610	Contributi d'utilizzazione e indennità per benefici	100'989.10	35'000.00	225'252.80
66	CONTRIBUTI PER INVESTIMENTI PROPRI	242'821.55	461'600.00	288'803.00
661	Cantone	242'821.55	461'600.00	288'803.00
68	RIPORTO DEGLI AMMORTAMENTI	1'663'215.23		1'568'507.76
681	Beni amministrativi: ammortamenti ordinari	1'663'215.23		1'568'507.76
682	Beni amministrativi: ammortamenti supplementari			

	Consuntivo 2020		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
INVESTIMENTI						
0 AMMINISTRAZIONE GENERALE netto costi	16'321.80	16'321.80	70'000.00	70'000.00	142'411.70	142'411.70
1 SICUREZZA PUBBLICA						
2 EDUCAZIONE netto costi	779'897.29	211'883.00 568'014.29	1'025'000.00	220'000.00 805'000.00	851'389.48	127'623.00 723'766.48
3 CULTURA E TEMPO LIBERO			20'000.00	20'000.00	29'180.00	29'180.00
6 TRAFFICO netto costi	1'751'600.29	30'938.55 1'720'661.74	3'688'000.00	3'688'000.00	1'464'940.64	80'000.00 1'384'940.64
7 PROTEZIONE AMBIENTE E SISTEMAZIONE TERR netto costi	225'652.40	100'989.10 124'663.30	570'000.00	196'600.00 373'400.00	329'182.94	225'252.80 103'930.14
8 ECONOMIA PUBBLICA netto costi	68'359.00	68'359.00	140'000.00	80'000.00 60'000.00	35'638.80 16'361.20	52'000.00
9 FINANZE E IMPOSTE netto ricavi	1'663'215.23	1'663'215.23			1'568'507.76	1'568'507.76
TOTALE SPESE E RICAVI	2'841'830.78	2'007'025.88	5'513'000.00	496'600.00	2'823'563.56	2'082'563.56
PREVISIONE D'ESERCIZIO		834'804.90		5'016'400.00		741'000.00
RISULTATO D'ESERCIZIO	2'841'830.78	2'841'830.78	5'513'000.00	5'513'000.00	2'823'563.56	2'823'563.56
TOTALI						

		Consuntivo 2020		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
0	AMMINISTRAZIONE GENERALE						
020	AMMINISTRAZIONE						
020.506.01	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI Sito internet Comune	14'000.50					
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	14'000.50	14'000.50				
	Saldo						
090	ALTRI COMPITI						
090.503.04	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
090.503.07	Sost. impiantistica tecnica presso sala multiuso CC Perizie edifici pubblici	-1'986.70 4'308.00		70'000.00		142'411.70	
090.661.06	ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATI Sussidio cantonale FER						
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	2'321.30	2'321.30	70'000.00	70'000.00	142'411.70	142'411.70
	Saldo						

	Consuntivo 2020		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
1						
100						
100.581.12						
100.610.01						
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>						
Saldo						

		Consuntivo 2020		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
2	EDUCAZIONE						
200	SCUOLA DELL'INFANZIA						
	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
200.503.02	Progetto "quartiere scolastico Castione"	5'748.05		270'000.00		-10'629.72	
200.503.03	Sistemazione piazzale e posteggi SIA	3'769.50				5'600.00	
200.503.07	Perizie edifici pubblici	689'369.04		700'000.00		35'151.20	
200.503.08	Sez. provvisorie SI - ex-accantonamento	32'612.15					
200.503.09	Aggiornamento protezione antincendio SIA e SIC						
200.503.10	Riqualifica Ex Casa Delcò						
200.661.06	ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATI		211'883.00		220'000.00		
	Sussidio cantonale FER						
	<i>Totale ricavi correnti</i>		211'883.00		220'000.00		
	<i>Totale spese correnti</i>	731'498.74		970'000.00		30'121.48	
	Saldo		519'615.74		750'000.00		30'121.48
210	SCUOLE PUBBLICHE						
	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
210.503.06	Risanamento centrale termica SEA	22'110.55		55'000.00		50.00	
210.503.07	Perizie edifici pubblici	4'846.50					
210.503.08	Acquisto fondo mapp. 289 RFD	16'595.00				821'218.00	
210.503.09	Aggiornamento protezione antincendio SEC	4'846.50					
210.661.06	ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATI						
	Sussidio cantonale FER						127'623.00

INVESTIMENTI	Consuntivo 2020		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<i>Totale ricavi correnti</i>						127'623.00
<i>Totale spese correnti</i>	48'398.55		55'000.00		821'268.00	693'645.00
Saldo		48'398.55		55'000.00		

		Consuntivo 2020		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
3	INVESTIMENTI						
	CULTURA E TEMPO LIBERO						
	MONUMENTI STORICI E ARCHITETTONICI						
310	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
310.501.01	Restauro "strada romana" Castione						
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>						
	Saldo						
	PARCHI PUBBLICI						
330	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
330.501.02	Ristr. e ampl. parco giochi Moesa						
330.501.03	Progetto riqualifica Parco Moesa			20'000.00			
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>						
	Saldo						
330.661.05	ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATI						29'180.00
	Sussidi ristruttur. parco Moesa						
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>			20'000.00		29'180.00	
	Saldo						
340	SPORT						
340.501.04	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
	Progetto sistemaz. Centro sportivo						

INVESTIMENTI	Consuntivo 2020		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>						
Saldo						

		Consuntivo 2020		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
6	TRAFFICO						
	STRADE COMUNALI						
	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
620.501.01	Studio zona 30 km/h	165'775.60		500'000.00		1'000.00	
620.501.02	Rifacimento pavimentaz. Via Prati dei Mulini	10'000.00				17'154.10	
620.501.04	Sistemazione Via Corogna	198'072.29		600'000.00		517'800.20	
620.501.26	Sist. stradale Via Cantonale 1a+2a tappa	447'617.60		900'000.00		76'102.25	
620.501.27	Piano mobilità aziendale presso aree lavorati. A-C	11'326.05		35'000.00		39'295.15	
620.501.28	Caditoie e paviment. Via Piantelli	12'990.70		110'000.00		53'395.40	
620.501.29	Pavim. fonoassorbente 2019-2022	306'392.85		400'000.00		208'194.90	
620.501.30	Stazione sollevamento USTRA	162'728.15		183'000.00			
620.501.35	Entrata di Arbedo in zona Molinazzo	1'733.65		745'000.00		10'770.00	
620.501.36	Sistemazione quartiere Solivo						
620.501.51	Migliorie, estens. e potenz. illum. pubblica	39'674.85		15'000.00		11'323.65	
620.501.57	migl. LED illum. pubbl. 2016-2019	39'639.55				55'333.40	
620.503.05	Magazzino interventi sicurezza					20'576.24	
620.503.07	Perizie edifici pubblici						
620.506.15	Nuovo veicolo UTC					62'160.65	
620.506.16	Nuovo trattorino ambivalente					58'550.30	
620.522.01	Contributo Consorzio strada Arbedo-Monti di Cò						
	ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
620.601.01	Partecip. Metanord SA Prati dei Mulini						
620.610.12	C. migl. Via Cantonale						
620.661.06	Sussidio cantonale FER						
620.661.07	Sussidio PAB Via Cantonale						
620.661.08	Sussidio mobilità aziendale						
620.661.09	Sussidio PAB Via Corogna						
			30'938.55				80'000.00

	Consuntivo 2020		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<i>Totale ricavi correnti</i>		30'938.55				80'000.00
<i>Totale spese correnti</i>	1'395'951.29		3'488'000.00	3'488'000.00	1'131'656.24	1'051'656.24
Saldo		1'365'012.74				
650 TRAFFICO REGIONALE						
USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
650.501.01 Nuova fermata bus "Cave"						
650.561.01 Contributi Piano Traffico Bellinzonese					7'589.20	
650.561.02 Stazione FFS-Tilo					325'695.20	
650.561.03 Partecipazione 2015 al PTB e PAB	355'649.00		200'000.00			
ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATI						
650.661.04 Sussidio PAB Via Stazione						
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>	355'649.00		200'000.00	200'000.00	333'284.40	333'284.40
Saldo		355'649.00				

INVESTIMENTI		Consuntivo 2020		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
7	PROTEZIONE AMBIENTE E SISTEMAZIONE TE						
710	ELIMINAZIONE ACQUE LURIDE						
	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
710.501.13	Canaliz. zona industriale	93'989.10		160'000.00		225'252.80	
710.501.29	Canaliz. fonoassorbente 2019-2022	7'000.00		200'000.00			
	ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATI						
710.610.02	Contributi costruzione canalizzazioni		100'989.10		35'000.00		225'252.80
710.661.01	Diversi sussidi cantonali per fognature				161'600.00		
	<i>Totale ricavi correnti</i>		<i>100'989.10</i>		<i>196'600.00</i>		<i>225'252.80</i>
	<i>Totale spese correnti</i>	<i>100'989.10</i>		<i>360'000.00</i>		<i>225'252.80</i>	
	Saldo						
740	CIMITERI						
	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
740.503.01	Realiz. famedi cinerari e loculi nei cimiteri A-C	6'000.00		160'000.00			
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	<i>6'000.00</i>		<i>160'000.00</i>		<i>160'000.00</i>	
	Saldo	6'000.00					
750	ARGINATURE						
	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
750.501.05	Argini fiume Ticino e Moesa						
750.610.05	ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATI						
	CM argini fiume Ticino e Moesa	29'129.30				56'018.24	

		Consuntivo 2020		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
750.661.02	Sussidi argini fiume Ticino e Moesa						
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	29'129.30				56'018.24	
	Saldo		29'129.30				56'018.24
790	SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO						
	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
790.581.08	Planificazione Castione	89'534.00		50'000.00		47'911.90	
	ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
790.661.07	Sussidi nuovo PR Castione						
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	89'534.00		50'000.00		47'911.90	
	Saldo		89'534.00		50'000.00		47'911.90

		Consuntivo 2020		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
8	INVESTIMENTI						
	ECONOMIA PUBBLICA						
810	SELVICULTURA						
	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
810.505.01	Progetto selviculturale Cascine			120'000.00		35'638.80	
810.505.02	Progetto selviculturale Castione						
	ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
810.661.01	Sussidi Selvicultura Cascine				80'000.00		52'000.00
810.661.02	Sussidi Selvicultura Castione						
	<i>Totale ricavi correnti</i>				80'000.00		52'000.00
	<i>Totale spese correnti</i>			120'000.00		35'638.80	
	Saldo				40'000.00	16'361.20	
830	TURISMO						
	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
830.575.01	Contributo a UTOE Capanna Gesero	50'000.00					
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	50'000.00					
	Saldo		50'000.00				
860	ENERGIA						
	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
860.580.01	Progetti legati al label Città dell'energia						
860.589.01	Progetti legati al label Città dell'energia						
860.589.02	Piano energetico comunale (PECo)	18'359.00		20'000.00			

	Consuntivo 2020		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
INVESTIMENTI						
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>	18'359.00		20'000.00			
Saldo		18'359.00		20'000.00		

		Consuntivo 2020		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
9	FINANZE E IMPOSTE						
990	ALTRO						
	ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATI						
990.681.01	Ammortamento terreni		2'000.00				2'000.00
990.681.02	Ammortamenti opere genio civile		517'142.04				452'387.29
990.681.03	Ammortamenti costruzioni edili		710'335.59				692'574.42
990.681.04	Ammortamenti mobili, macchine,attrezzi,veicoli, ec		130'000.50				130'710.95
990.681.05	Ammortamenti contributi per investimenti		295'649.00				265'284.40
990.681.06	Ammortamenti altri investimenti		8'088.10				25'550.70
990.681.10	Ammortamenti diversi						
990.682.10	Ammortamenti supplementari						
	<i>Totale ricavi correnti</i>		1'663'215.23				1'568'507.76
	<i>Totale spese correnti</i>					1'568'507.76	
	Saldo	1'663'215.23					

CONSUNTIVO 2020 Controllo dei crediti

conto	descrizione conto	descrizione credito	credito votato	data credito	utilizzato all'1.1	uscite anno	uscite totali	credito residuo	bilancio
020.506.01	Sito internet Comune		50'000.00	25.01.2017	33'047.75	14'000.50	47'048.25	2'951.75	
090.503.04	Sost. imp. tec. sala CC		140'000.00	18.12.2017	142'411.70	-1'986.70	140'425.00	-425.00	
090.503.07	Perizie edifici pubblici		6'150.00	17.12.2018		4'308.00	4'308.00	1'842.00	
090.661.06	Sussidio cantonale FER				175'459.45	16'321.80	191'781.25	4'368.75	
100.581.12	Riforma misuraz. uffic.		90'000.00	06.06.2011	80'000.00		80'000.00	10'000.00	
100.610.01	Part. privati a Mis. uff.				80'000.00		80'000.00	10'000.00	
200.503.02	Prog. quart. scolastico		150'000.00	29.11.2013	214'177.40		214'177.40	565'822.60	
200.503.03	Sist. piazz. e post. SIA		630'000.00	28.05.2018	26'053.60	5'748.05	31'801.65	45'198.35	
200.503.07	Perizie edifici pubblici		77'000.00	14.06.2017		3'769.50	3'769.50	30.50	
200.503.08	Sez. provvisorie SI		3'800.00	17.12.2018	35'151.20	689'369.04	724'520.24	20'479.76	
200.503.09	Aggiornamento protezione		745'000.00	03.06.2019				260'000.00	
200.503.10	Riqualfica Ex Casa Delcò		260'000.00	30.06.2020		32'612.15	32'612.15	1'317'387.85	
200.661.06	Sussidio cantonale FER		1'350'000.00	16.12.2020		-211'883.00	-211'883.00	211'883.00	
210.503.06	Ris. centrale term. SEA		456'000.00	18.12.2017	391'976.40	22'110.55	414'086.95	41'913.05	
210.503.07	Perizie edifici pubblici		4'850.00	17.12.2018		4'846.50	4'846.50	3.50	
210.503.08	Acq. fondo mapp. 289 RFD		840'000.00	04.11.2019	821'218.00	16'595.00	837'813.00	2'187.00	
210.503.09	Aggiornamento protezione		150'000.00	30.06.2020		4'846.50	4'846.50	145'153.50	
210.661.06	Sussidio cantonale FER				-277'623.00		-277'623.00	277'623.00	
					1'766'199.60	568'014.29	1'778'967.89	2'887'682.11	
310.501.01	Restauro "strada romana"		40'000.00	28.08.2017	39'471.70		39'471.70	528.30	
330.501.03	Prog. riqualf. Parco Moesa	delega - ris.mun. n. 1235/2017	20'000.00	16.12.2019				20'000.00	
330.661.05	Sus. ristruttur. parco Moes				-29'180.00		-29'180.00	29'180.00	
340.501.04	Prog. sist. Centro sport.		35'000.00	25.01.2017	30'976.75		30'976.75	4'023.25	
					99'628.45		41'268.45	53'731.55	
620.501.01	Studio zona 30 km/h		71'500.00	14.06.2017	65'985.30	165'775.60	231'760.90	839'739.10	
620.501.02	Pavim. Prati dei Mulini		1'000'000.00	28.05.2018					
620.501.04	Sistemaz. Via Corogna		310'000.00	25.01.2017	136'443.50	10'000.00	146'443.50	163'556.50	
			54'500.00	14.06.2017	547'813.25	198'072.29	745'885.54	168'614.46	
			860'000.00	28.05.2018					

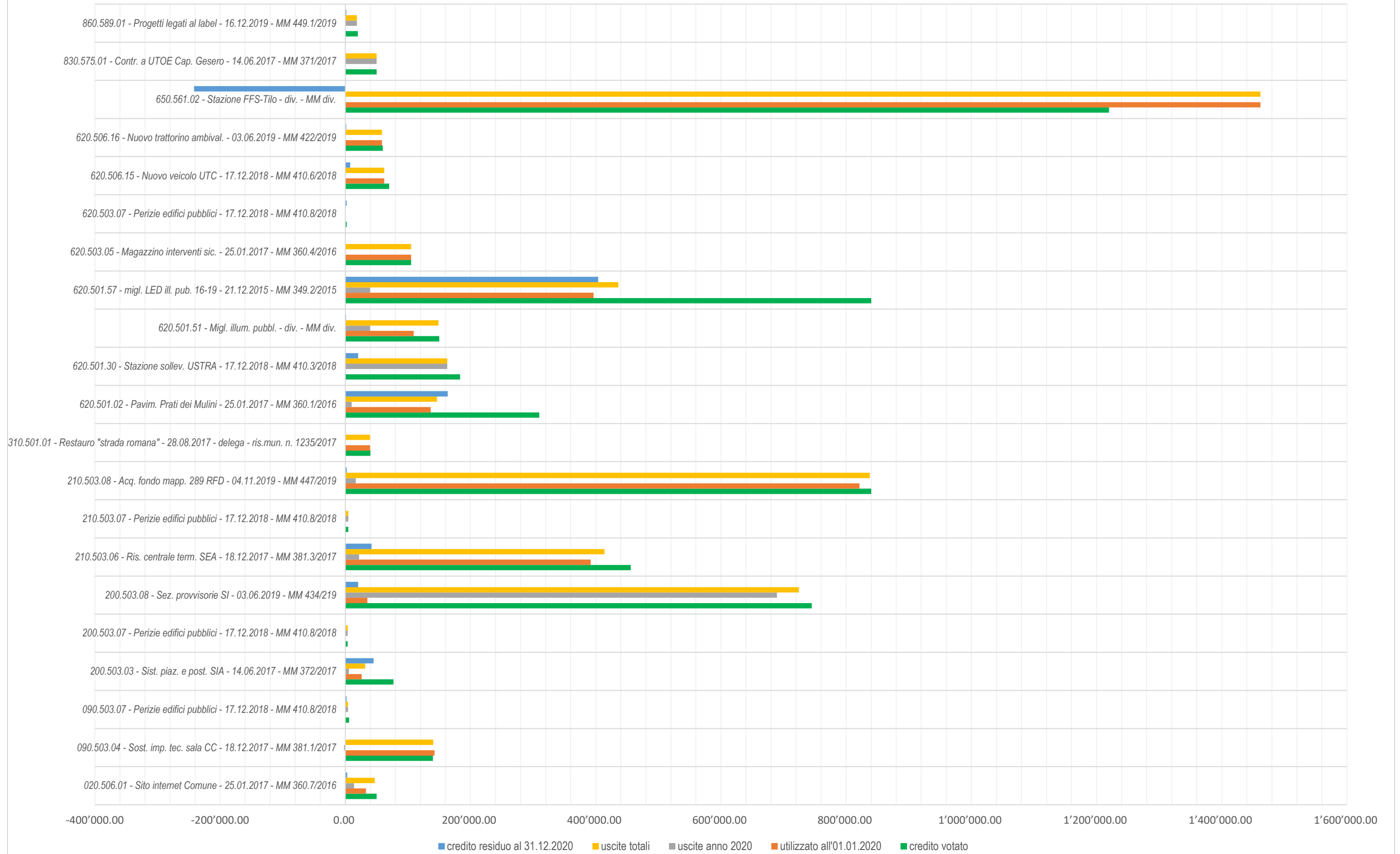
CONSUNTIVO 2020 Controllo dei crediti

conto	descrizione conto	descrizione credito	credito votato	data credito	utilizzato all'1.1	uscite anno	uscite totali	credito residuo	bilancio
650.661.04	Sussidio PAB Via Stazione				-335'000.00 8'292'763.11	1'720'661.74	-335'000.00 7'921'440.85	335'000.00 8'476'106.10	
710.501.13	Canaliz. zona industriale		379'000.00	17.12.2018	234'392.65	93'989.10	328'381.75	50'618.25	
710.501.29	Canaliz. fono. 2019-2022		630'000.00	17.12.2018		7'000.00	7'000.00	623'000.00	
710.610.02	Contrib.costruz.canaliz.				-11'506'504.48	-100'989.10	-11'607'493.58	11'607'493.58	
710.661.01	Diversi suss.cant.fogna				-1'121'271.00		-1'121'271.00	1'121'271.00	
740.503.01	Realiz. fameda cinerari e		140'000.00	30.06.2020		6'000.00	6'000.00	134'000.00	
750.501.05	Argini fiume Ticino e Moe		47'500.00	12.01.2012	844'387.54	29'129.30	873'516.84	523'983.16	
			1'350'000.00	18.05.2015					
750.610.05	CM argini Ticino e Moesa				-59'714.55		-59'714.55	59'714.55	
750.661.02	Suss arg. fiume TI/Moesa				-390'871.15		-390'871.15	390'871.15	
790.581.08	Planificazione Castione		100'000.00	14.05.2009	346'626.60	89'534.00	436'160.60	143'839.40	
			140'000.00	14.12.2010					
			90'000.00	06.06.2011					
			100'000.00	17.12.2018					
			50'000.00	16.12.2019					
			100'000.00	16.12.2020					
790.661.07	Sussidi nuovo PR Castione				-60'214.00		-60'214.00	60'214.00	
					14'563'981.97	124'663.30	-11'588'505.09	14'715'005.09	
810.505.02	Proget. Selv. Castione		602'000.00	03.06.2019				602'000.00	
810.661.02	Suss. Selvicult. Castione			03.06.2019					
830.575.01	Contr. a UTOE Cap. Gesero		50'000.00	14.06.2017		50'000.00	50'000.00		
860.589.01	Progetti legati al label		20'000.00	16.12.2019		18'359.00	18'359.00	1'641.00	
860.589.02	Piano energetico comunale		64'000.00	16.12.2020				64'000.00	
						68'359.00	68'359.00	667'641.00	
990.681.01	Ammortamento terreni				-488'778.46	-2'000.00	-490'778.46	490'778.46	
990.681.02	Ammortamenti opere g.civ				-12'919'715.87	-517'142.04	-13'436'857.91	13'436'857.91	
990.681.03	Ammortamenti costr.edili				-21'619'688.89	-710'335.59	-22'330'024.48	22'330'024.48	
990.681.04	Ammort. mob.macc.ecc.				-1'718'394.60	-130'000.50	-1'848'395.10	1'848'395.10	
990.681.05	Ammortam.contr.x invest.				-3'343'180.60	-295'649.00	-3'638'829.60	3'638'829.60	
990.681.06	Ammortam.altri investim.				-1'270'070.19	-8'088.10	-1'278'158.29	1'278'158.29	
990.681.10	Ammortamenti diversi				-1'101'109.00		-1'101'109.00	1'101'109.00	
990.682.10	Ammortamenti straord.				-1'770'000.00		-1'770'000.00	1'770'000.00	
					44'230'937.61	-1'663'215.23	-45'894'152.84	45'894'152.84	

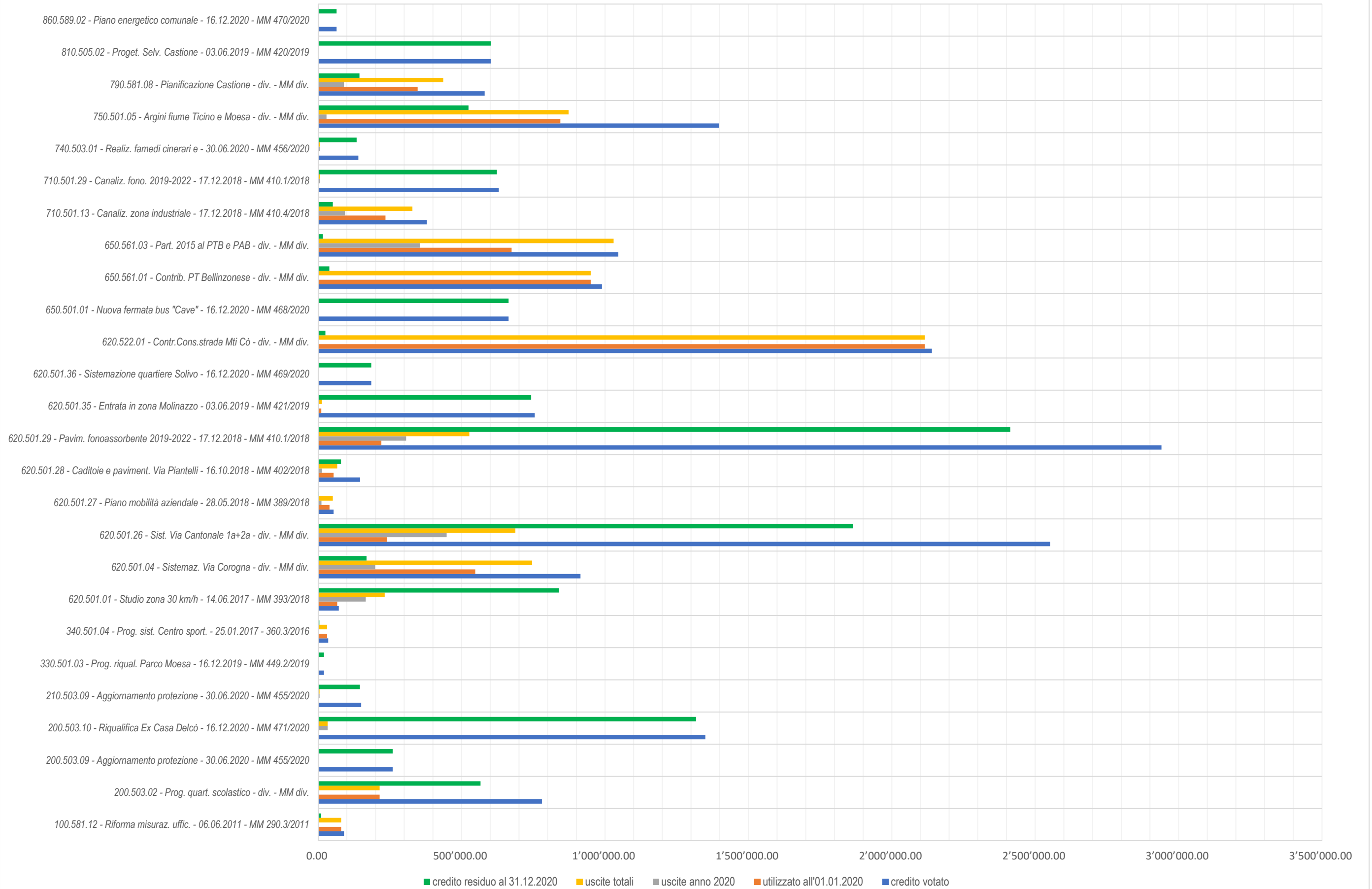
CONSUNTIVO 2020
Controllo dei crediti

conto	descrizione conto	descrizione credito	credito votato	data credito	utilizzato all'1.1	uscite anno	uscite totali	credito residuo	bilancio
					69'208'970.19	834'804.90	-47'400'840.49	72'708'687.44	

Crediti chiusi al 31.12.2020



Crediti aperti al 31.12.2020



4. BILANCIO COMUNE

	Sostanza iniziale 01.01.2020	Variazioni aumentazione		Sostanza finale 31.12.2020
ATTIVO	43'157'352.26	68'911'243.76	69'088'639.64	42'979'956.38
<i>BENI PATRIMONIALI</i>	<i>30'350'352.26</i>	<i>66'067'426.28</i>	<i>67'079'627.06</i>	<i>29'338'151.48</i>
LIQUIDITA'	9'531'380.01	41'472'425.62	43'193'079.52	7'810'726.11
Cassa comunale	3'848.40	101'184.85	104'033.25	1'000.00
Cassa UCA	450.00		120.00	330.00
Conto corrente postale 65-610-6	1'238'666.53	22'399'650.85	21'113'934.71	2'524'382.67
Conto corrente postale n. 65-4099-6	2'677.45	15'000.00	13'767.44	3'910.01
CCP 92-885315-9	351'801.50	180.50		351'982.00
CCP 92-969997-2	351'801.50	361.00		352'162.50
CCP 92-2097-0	250'000.00	181.09		250'181.09
CCP 92-14012-0	351'801.50			351'801.50
Conto corrente postale n. 65-782815-0	1'284.58	7'026.00	1'018.25	7'292.33
Conto corrente postale PVR 01-38468-6		13'948'571.01	13'948'571.01	
cc Banca Raiffeisen n.5480.75	1'950'195.15	1'000'000.00	1'000'048.00	1'950'147.15
cc Banca Raiffeisen n.5480.30	28'853.40	270.32	17'544.66	11'579.06
Banca Cler n. 2585.1454.2001	5'000'000.00	4'000'000.00	6'994'002.20	2'005'997.80
Banca Cler n. 2585.1454.2002			40.00	-40.00
CREDITI	9'233'585.77	24'012'272.36	22'901'161.06	10'344'697.07
Anticipi diversi a terzi	37'228.40	98'360.65	122'020.17	13'568.88
Contropartita trapassi		110'028.40	110'028.40	
cc Comune-Stato		5'213'143.96	5'213'143.96	
cc Comune-AAP		3'364'386.95	3'364'386.95	
Debitori imposte 2010		1'301.35	1'301.35	
Debitori imposte 2011		462.70	462.70	
Debitori ICo 2012		10'510.65	10'510.65	
Debitori ICo 2013		13'885.05	13'885.05	
Debitori ICo 2014		20'767.25	63'965.60	30'465.20
Debitori imposte 2015	73'663.55	73'460.95	206'934.00	110'337.90
Debitori imposte 2016	428'343.80	188'088.20	338'729.15	277'702.85
Debitori imposte 2017	800'884.90	472'049.60	576'561.60	696'372.90
Debitori imposte 2018	2'600'510.95	628'515.85	1'870'144.55	1'358'882.25
Debitori imposte 2019	4'055'458.61	246'590.40	1'371'487.56	2'930'561.45
Debitori imposte 2020	-1'600.00	10'383'541.05	6'774'136.20	3'607'804.85

	Sostanza iniziale 01.01.2020	Variazioni aumento	Variazioni diminuzione	Sostanza finale 31.12.2020
115.01				
115.04	340.00			340.00
115.05	41'524.45	68'139.45	72'988.40	36'675.50
115.06	360.00	24'802.50	23'702.50	1'460.00
115.07		3'690.00	3'690.00	
115.08	10'000.00	58'315.00	60'315.00	8'000.00
115.09		4'038.75	3'284.85	753.90
115.10		326'050.59	177'984.44	148'066.15
115.14	1'358.54	407.50	407.50	1'358.54
115.15	2'496.10			2'496.10
115.16	853.15	228.60	400.40	681.35
115.17	3'392.65	349.05	1'767.60	1'974.10
115.18	8'603.50	1'028.00	4'876.45	4'755.05
115.19	168'485.40	11'287.15	163'076.40	16'696.15
115.20		395'137.10	200'523.15	194'613.95
115.24	824.55	26.25		850.80
115.25	361.35			361.35
115.26	985.30			985.30
115.27	770.20	250.25	476.50	543.95
115.28	2'027.75		121.00	1'906.75
115.29	206'450.25		205'190.30	2'764.10
115.30		1'504.15	192'311.80	47'764.60
115.33		240'076.40	805.85	
115.34		805.85		
115.35	167.55			167.55
115.36	2'344.40		1'250.70	1'093.70
115.37	15'448.10	8'825.20	9'733.35	14'539.95
115.38	22'436.65	13'787.95	13'065.40	23'159.20
115.39	2'507.05	99'397.50	89'197.30	12'707.25
115.40		19'619.01	13'604.51	6'014.50
115.47	1'022.25			1'022.25
115.48		5'448.10	5'448.10	
115.49	32.30	20'898.35	16'738.75	4'191.90
115.56	311'108.95	17'274.50	63'569.75	264'813.70
115.57		1'197'339.50	957'982.60	239'356.90
115.58		773.25	773.25	
115.68	8'338.25		11.40	8'326.85

	Sostanza iniziale 01.01.2020	Variazioni aumento	Variazioni diminuzione	Sostanza finale 31.12.2020
115.69		77'386.05	77'386.05	
115.70	1'884.60		1'884.60	1'500.00
115.78	6'223.85	5'121.35	9'845.20	3'830.00
115.79	3'800.00	7'630.00	7'600.00	19'052.05
115.80	15'159.70	100'301.40	96'409.05	3'075.45
115.81	2'098.00	22'299.70	21'322.25	9'109.40
115.90	15'125.80	24'081.80	30'098.20	2'827.15
115.91	3'547.15	880.00	1'600.00	80.00
115.92	111.65	1'654.40	1'686.05	
115.93	260.00	8'314.35	8'574.35	400.35
115.94	340.35	9'540.00	9'480.00	7'104.40
115.95	8'462.70	30'749.55	32'107.85	89'507.50
115.96	80'824.67	224'714.05	216'031.22	374.90
115.97	824.90	120.00	570.00	133'698.20
115.98	44'382.55	111'208.95	21'893.30	
119.10		19'113.20	19'113.20	
119.11		24'564.60	24'564.60	
119.20				
12	10'600'000.00			10'600'000.00
122.01	8'000'000.00			8'000'000.00
123.01	2'600'000.00			2'600'000.00
13	985'386.48	582'728.30	985'386.48	582'728.30
139.10	985'386.48	582'728.30	985'386.48	582'728.30
	12'807'000.00	2'843'817.48	2'009'012.58	13'641'804.90
14	10'231'000.00	2'330'275.48	1'705'275.48	10'856'000.00
140.01	38'000.00		2'000.00	36'000.00
141.01	3'610'000.00	1'316'636.89	406'636.89	4'520'000.00
141.02		100'989.10	100'989.10	
141.03	110'000.00	79'314.40	19'314.40	170'000.00
141.12	50'000.00		50'000.00	
141.13	30'000.00		30'000.00	
141.14	10'000.00		10'000.00	

	Sostanza iniziale 01.01.2020	Variazioni aumento	Variazioni diminuzione	Sostanza finale 31.12.2020
141.15	230'000.00	29'129.30	29'129.30	230'000.00
141.17	3'000.00		3'000.00	910'000.00
143.01	1'050'000.00	4'308.00	144'308.00	2'060'000.00
143.03	1'560'000.00	731'498.74	231'498.74	2'790'000.00
143.04	2'790'000.00	48'398.55	48'398.55	2'790'000.00
143.05	70'000.00		70'000.00	6'000.00
143.06	80'000.00	6'000.00	80'000.00	
143.07	60'000.00		60'000.00	
143.08	90'000.00		90'000.00	
143.10	200'000.00		200'000.00	
146.01	10'000.00	14'000.50	0.50	24'000.00
146.05	170'000.00		110'000.00	60'000.00
146.09	70'000.00		20'000.00	50'000.00
16	2'520'000.00	405'649.00	295'649.00	2'630'000.00
161.01	830'000.00	355'649.00	35'649.00	1'150'000.00
161.02	780'000.00		30'000.00	750'000.00
162.03	300'000.00			300'000.00
162.04	380'000.00			380'000.00
164.01	40'000.00		40'000.00	
165.01	190'000.00		190'000.00	
165.02		50'000.00		50'000.00
17	56'000.00	107'893.00	8'088.10	155'804.90
171.02	5'000.00		5'000.00	
171.07	51'000.00	89'534.00	3'088.10	137'445.90
179.04		18'359.00		18'359.00
19				
190.01				
191.01				

	Sostanza iniziale 01.01.2020	Variazioni aumento	Variazioni diminuzione	Sostanza finale 31.12.2020
PASSIVO	43'157'352.26	23'571'476.32	23'748'872.20	42'979'956.38
CAPITALE DI TERZI	35'153'651.77	23'014'897.47	23'254'501.19	34'914'048.05
20 IMPEGNI CORRENTI	3'539'119.05	14'438'737.27	16'662'951.37	1'314'904.95
200.03 Creditori AVS		802'114.96	802'114.96	
200.04 Creditori CP		686'663.15	686'663.15	
200.05 Creditori AINF-CM		182'875.35	182'875.35	
200.10 Creditori diversi	266'748.75	87'048.57	266'748.75	87'048.57
200.69 Creditori 2019	1'505'134.88		1'505'134.88	
200.70 Creditori 2020		10'617'973.64	9'604'734.94	1'013'238.70
206.01 cc Stato-Comune				
206.02 cc AAP-Comune	1'677'691.02	1'784'075.20	3'364'886.95	96'879.27
209.01 Impegni verso lo Stato per patenti		56'300.00	56'300.00	
209.02 Impegni verso Stato diversi (SPAAS, ecc.)	1'500.00	2'650.00	1'500.00	2'650.00
209.03 Impegni verso Stato licenze edilizie	6'790.30	40'120.85	38'529.65	8'381.50
209.05 Impegni verso conto assegni	28'853.40		17'274.34	11'579.06
209.06 Impegni verso Stato controlli combustione		3'020.00	3'020.00	
209.07 Impegni verso CRRNB		32'889.00	32'889.00	
209.08 Impegni verso CSFA	37'371.50	41'816.30	1'076.40	78'111.40
209.09 Impegni verso Stato cani		9'260.00	9'260.00	
209.10 Impegni diversi	15'029.20	67'797.85	65'810.60	17'016.45
209.20 IVA dovuta rifiuti		24'132.40	24'132.40	
22 DEBITI A MEDIO ED A LUNGO TERMINE	27'000'000.00	6'000'000.00	5'000'000.00	28'000'000.00
221.03 Prestito CCP 11-26 2.13%	4'000'000.00			4'000'000.00
221.04 Prestito Suva 1.59% 13-25 4 mio	4'000'000.00			4'000'000.00
221.05 Prestito CCP 15-25 0.47%	8'000'000.00			8'000'000.00
221.06 Prestito Suva 15-25 0.54%	4'000'000.00			4'000'000.00
221.07 Prestito BCN 2019 -0.20%	4'000'000.00		4'000'000.00	
221.08 Prestito Migros-Pensionkasse 20-35 0.70%		5'000'000.00		5'000'000.00
221.09 Stiftung Aufangeinrichtung BVG 2020 -0.20%		1'000'000.00	1'000'000.00	
223.03 Prestito CCP 08-23 3.33%	3'000'000.00			3'000'000.00
23 DEBITI PER GESTIONI SPECIALI	433'126.59	83'794.71	75'887.50	441'033.80
231.01 Fondo pensionamento anticipato	212'682.00	59'500.00	30'272.00	241'910.00

	Sostanza iniziale 01.01.2020	Variazioni aumento	Variazioni diminuzione	Sostanza finale 31.12.2020
231.02	33'700.25	4'223.70		37'923.95
233.03	186'744.34	20'071.01	45'615.50	161'199.85
24	2'826'147.46	1'163'205.70	160'403.65	3'828'949.51
240.01				
240.02	72'826.49		59'414.55	13'411.94
241.01	2'725'320.97	1'163'205.70	100'989.10	3'787'537.57
241.02	28'000.00			28'000.00
25	1'355'258.67	1'329'159.79	1'355'258.67	1'329'159.79
250.01	146'962.50	160'291.25	146'962.50	160'291.25
259.10	1'208'296.17	1'168'868.54	1'208'296.17	1'168'868.54
	1'320'200.00	219'483.00	211'883.00	1'327'800.00
28	1'320'200.00	219'483.00	211'883.00	1'327'800.00
280.01	1'280'000.00			1'280'000.00
282.01	40'200.00	7'600.00		47'800.00
285.01		211'883.00	211'883.00	
	6'683'500.49	337'095.85	282'488.01	6'738'108.33
29	6'683'500.49	337'095.85	282'488.01	6'738'108.33
290.01	6'401'012.48	282'488.01		6'683'500.49
291.01	282'488.01	54'607.84	282'488.01	54'607.84

	Sostanza iniziale 01.01.2020	Variazioni aumento diminuzione	Sostanza finale 31.12.2020
TOTALE ATTIVO			42'979'956.38
TOTALE PASSIVO			42'979'956.38

CONSUNTIVO AZIENDA ACQUA POTABILE

5. CONSUNTIVO PER NATURA

CONTO ECONOMICO		Consuntivo 2020	Preventivo 2020	Consuntivo 2019
3	SPESE CORRENTI	655'465.10	645'600.00	635'375.06
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	354'248.10	322'800.00	342'793.81
310	Materiale d'ufficio, scolastico e stampati	700.00	700.00	700.00
311	Acquisto mobili, macchine, veicoli ed attrezzature	2'640.95	1'500.00	3'399.00
312	Acqua, energia e combustibili	1'322.50	2'800.00	2'120.65
313	Materiale di consumo	24'907.95	24'200.00	20'183.15
314	Manutenzione stabili e strutture (prestazione di terzi)	105'552.35	109'000.00	98'437.86
315	Manutenzione mobili, macchine, veicoli ed attrezzature (prestazione di t	49'974.65	25'100.00	25'076.45
316	Locazioni, affitti, noleggi e tasse d'utilizzazione	6'030.00	5'600.00	6'830.00
318	Servizi ed onorari	158'766.75	148'800.00	182'475.20
319	Altre spese per beni e servizi	4'352.95	5'100.00	3'571.50
32	INTERESSI PASSIVI	44'550.00	64'800.00	45'841.00
321	Interessi passivi per debiti a breve scadenza		14'000.00	11'141.00
322	Interessi passivi per debiti a media ed a lunga scadenza	44'550.00	50'800.00	34'700.00
33	AMMORTAMENTI	251'091.55	252'000.00	242'105.35
330	Su beni patrimoniali	91.55	1'000.00	3'305.35
331	Su beni amministrativi: ammortamenti ordinari	251'000.00	251'000.00	238'800.00
332	Su beni amministrativi: ammortamenti supplementari			
35	RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI	825.45	1'500.00	364.90
352	Comuni e consorzi comunali	825.45	1'500.00	364.90
36	CONTRIBUTI PROPRI	4'750.00	4'500.00	4'270.00
365	Istituzioni private	4'750.00	4'500.00	4'270.00
38	VERSAMENTI A FINANZIAMENTI SPECIALI			
380	Accantonamenti per la manutenzione straordinaria delle canalizzazioni			

CONTO ECONOMICO		Consuntivo 2020	Preventivo 2020	Consuntivo 2019
4	RICAVI CORRENTI	655'519.47	645'700.00	635'380.15
42	REDDITI DELLA SOSTANZA	3'924.80	200.00	2'055.85
420	Interessi da banche	1'033.30		2'022.20
421	Crediti	2'891.50	200.00	33.65
427	Redditi immobiliari dei beni amministrativi			
43	RICAVI PER PRESTAZIONI, VENDITE, TASSE, DIRITTI E MULTE	651'594.67	645'500.00	633'324.30
431	Tasse per servizi amministrativi	27.85	700.00	751.95
434	Altre tasse d'utilizzazione e servizi	592'695.70	597'900.00	573'061.90
436	Rimborsi	925.55	1'800.00	10'735.56
437	Multe			
438	Prestazioni proprie per investimenti			
439	Altri ricavi per prestazioni e vendite	57'945.57	45'100.00	48'774.89
48	PRELEVAMENTI DA FINANZIAMENTI SPECIALI			
480	Accantonamenti per la manutenzione straordinaria delle canalizzazioni			

6. GESTIONE CORRENTE

	Consuntivo 2020		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
1 AZIENDA ACQUA POTABILE netto ricavi	655'465.10 54.37	655'519.47	645'600.00 100.00	645'700.00	635'375.06 5.09	635'380.15
TOTALE SPESE E RICAVI PREVISIONE D'ESERCIZIO RISULTATO D'ESERCIZIO TOTALI	655'465.10 54.37 655'519.47	655'519.47 655'519.47	645'600.00 100.00 645'700.00	645'700.00 645'700.00	635'375.06 5.09 635'380.15	635'380.15 635'380.15

		Consuntivo 2020		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
1	AZIENDA ACQUA POTABILE						
110	AMMINISTRAZIONE						
	SPESE CORRENTI						
110.310.01	Acquisto materiale di cancelleria	700.00		700.00		700.00	
110.318.01	Spese postali	900.00		900.00		900.00	
110.318.02	Spese esecutive	119.65		900.00		281.85	
110.318.03	Consulenze specialistiche			500.00			
110.318.04	A Comune per servizi amministrazione	12'000.00		12'000.00		12'000.00	
110.318.10	Revisione dei conti	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
110.319.10	Altre spese	2'684.00		5'000.00		3'212.65	
110.365.10	Contributi a diverse associazioni	4'750.00		4'500.00		4'270.00	
	RICAVI CORRENTI						
110.431.01	Tasse d'esazione		27.85		700.00		751.95
110.436.01	Ricupero spese esecutive		210.55		600.00		179.10
110.437.01	Multe						
110.439.20	Sconti a fornitori		187.95		100.00		112.20
	Totale ricavi correnti		426.35		1'400.00		1'043.25
	Totale spese correnti	22'153.65		25'500.00		22'364.50	
	Saldo		21'727.30		24'100.00		21'321.25
120	ESERCIZIO						
	SPESE CORRENTI						
120.311.01	Acquisto contatori	2'640.95		1'500.00		3'399.00	
120.311.02	Acquisto attrezzatura	259.00		200.00		386.80	
120.312.01	Energia serbatoio	1'063.50		2'000.00		1'733.85	
120.312.02	Energia stazione pompe	21'214.40		20'000.00		15'491.75	
120.313.01	Materiale di consumo per man. rete e impianti	2'048.30		2'000.00		1'763.10	
120.313.02	Materiale di consumo per manut. attrezzature, ecc.						

	Consuntivo 2020		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
CONTO ECONOMICO						
120.313.10	1'645.25		2'000.00		2'928.30	
120.314.01	9'559.50		20'000.00		16'847.56	
120.314.02	95'092.85		84'000.00		80'690.30	
120.314.03			3'000.00			
120.315.01	49'974.65		25'000.00		25'076.45	
120.315.02			100.00			
120.316.01						
120.316.02	6'030.00		5'600.00		6'830.00	
120.318.03	9'700.00		20'000.00		36'207.15	
120.318.04	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
120.318.05	103'600.00		80'500.00		98'000.00	
120.318.06	1'446.60		1'500.00		1'444.40	
120.318.07	4'707.50		4'900.00		1'480.00	
120.318.11						
120.318.18	1'668.95		100.00		358.85	
120.319.10						
120.380.01						
120.436.03		715.00		1'200.00		1'490.00
120.436.10						9'066.46
120.438.10						
120.480.01						
	335'651.45		297'400.00	1'200.00	317'637.51	10'556.46
<i>Totale ricavi correnti</i>		715.00		1'200.00		
<i>Totale spese correnti</i>			297'400.00	296'200.00		307'081.05
Saldo		334'936.45				
GESTIONE PATRIMONIO						
130						
130.318.07						
130.318.08	63.00		100.00		6'000.00	
130.321.01					62.00	

		Consuntivo 2020		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
CONTO ECONOMICO							
130.321.02	Interessi cc interni						
130.322.01	Interessi prestito liquidità	11'250.00		14'000.00		11'141.00	
130.322.04	Prestito Migros-Pensionkasse 19-29 0.375%					1'400.00	
130.322.05	Prestito CCP 08-18 3.24%	33'300.00		33'300.00		33'300.00	
130.322.06	Prestito CCP 08-23 3.33%			2'500.00			
130.322.07	Prestito 19-29 0.25%			15'000.00			
130.322.08	Prestito 20-30 0.50%			1'000.00			
130.330.01	ACB, condoni, ecc.	91.55				3'305.35	
130.330.10	Perdite contabili						
130.331.01	Ammortamento terreni						
130.331.02	Ammortamento opere genio civile	207'000.00		221'000.00		200'743.75	
130.331.03	Ammortamento costruzioni edili	34'000.00		20'000.00		18'056.25	
130.331.04	Ammortamento mobili, macchine, ecc.	3'000.00		3'000.00		13'000.00	
130.331.10	Altri ammortamenti	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
130.332.10	Ammortamenti straordinari diversi						
RICAVI CORRENTI							
130.420.01	Interessi ccb e ccp		511.10				2'022.20
130.420.02	Prestito BCN -0.20%		522.20				
130.420.03	Stiftung Auffangeinrichtung BVG -0.20%		15.00		200.00		33.65
130.421.01	Interessi di ritardo		2'876.50				
130.421.02	Interessi cc interni						
130.427.01	Interessi di costruzione						
130.439.01	Recupero crediti abbandonati						
130.439.10	Utile contabili diversi		175.98				50.15
	Totale ricavi correnti		4'100.78		200.00		2'106.00
	Totale spese correnti	295'704.55		316'900.00		294'008.35	
	Saldo		291'603.77		316'700.00		291'902.35
150	ALTRO						
150.312.03	SPESE CORRENTI Energia Microcentrale			600.00			

		Consuntivo 2020		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
150.313.01	Materiale di consumo per man.centralina						
150.314.01	Manutenzione centralina	900.00		200.00		900.00	
150.318.03	Consulenze specialistiche			2'000.00			
	RICAVI CORRENTI		57'581.64		45'000.00		48'612.54
150.436.10	Rimborsi diversi						
150.439.01	Vendita energia centralina		57'581.64		45'000.00		48'612.54
	<i>Totale ricavi correnti</i>		57'581.64		45'000.00		48'612.54
	<i>Totale spese correnti</i>	900.00		2'800.00		900.00	
	Saldo	56'681.64		42'200.00		47'712.54	
190	TASSE						
	SPESE CORRENTI						
190.318.09	IVA	230.00		1'500.00		99.80	
190.352.01	Consumo acqua Lumino - convenzione	825.45		1'500.00		364.90	
	RICAVI CORRENTI						
190.434.01	Tassa consumo		403'968.65		409'500.00		382'088.80
190.434.04	Tassa base		182'297.05		182'000.00		184'543.10
190.434.05	Tassa uso senza contatore		1'430.00		1'400.00		1'430.00
190.434.11	Contributo del Comune		5'000.00		5'000.00		5'000.00
	<i>Totale ricavi correnti</i>		592'695.70		597'900.00		573'061.90
	<i>Totale spese correnti</i>	1'055.45		3'000.00		464.70	
	Saldo	591'640.25		594'900.00		572'597.20	

7. GESTIONE INVESTIMENTI

	preventivo 2020	preventivo 2019	consuntivo 2018
INVESTIMENTI			
5 USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI	2'094'000.00	2'431'550.00	435'889.95
50 INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI	2'094'000.00	2'431'550.00	435'889.95
501 Opere del genio civile	1'800'000.00	1'860'050.00	435'889.95
503 Costruzioni edili	294'000.00	571'500.00	

	preventivo 2020	preventivo 2019	consuntivo 2018
INVESTIMENTI			
6 ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI	48'000.00	68'000.00	331'889.95
61 CONTRIBUTI ED INDENNITA'	32'000.00	42'000.00	38'882.00
610 Contributi d'utilizzazione e indennità per benefici	32'000.00	42'000.00	38'882.00
63 RIMBORSI PER BENI MATERIALI	10'000.00	20'000.00	
631 Opere del genio civile	10'000.00	20'000.00	
66 CONTRIBUTI PER INVESTIMENTI PROPRI	6'000.00	6'000.00	
662 Comuni e consorzi comunali	6'000.00	6'000.00	
68 RIPORTO DEGLI AMMORTAMENTI			293'007.95
681 Beni amministrativi: ammortamenti ordinari			293'007.95
682 Beni amministrativi: ammortamenti supplementari			

	Consuntivo 2020		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
INVESTIMENTI						
1 AZIENDA ACQUA POTABILE netto costi	832'627.70	298'162.00 534'465.70	2'094'000.00	48'000.00 2'046'000.00	706'637.40	319'637.40 387'000.00
TOTALE SPESE E RICAVI PREVISIONE D'ESERCIZIO RISULTATO D'ESERCIZIO TOTALI	832'627.70	298'162.00 534'465.70 832'627.70	2'094'000.00	48'000.00 2'046'000.00 2'094'000.00	706'637.40	319'637.40 387'000.00 706'637.40

		Consuntivo 2020		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
1	INVESTIMENTI						
	AZIENDA ACQUA POTABILE						
160	RETE E IMPIANTI						
	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
160.501.01	Migliorie, estens. e potenz.condotte	68'016.35					
160.501.03	colleg. supporto reciproco Arbedo e Bellinzona	67'544.25		50'000.00			
160.501.15	Sost. cond. Via Stazione e Via Industria	52'413.00		600'000.00		500.00	
160.501.16	Sost. cond. Via Molinazzo/Via Cantonale	65'787.20		500'000.00			
160.501.17	Sost. Condotta Via Corogna	39'826.45				26'531.80	
160.501.18	Cond. zona industriale	30'635.85		120'000.00		48'069.40	
160.501.19	Condotte in ghisa grigia Arbedo	315'219.55		480'000.00		342'479.95	
160.501.20	Rifac. allac. e sarac. 2019-2022	9'796.75		50'000.00			
160.501.21	Rif. e pot. Via Retica						
160.501.22	Ristrutt. E amm. Capt. Fontana 1 e 2	61'582.05		294'000.00		289'056.25	
160.503.22	Nuova stazione di pompaggio San Paolo	121'806.25					
160.503.23	Pompa di rilancio Serbatoi Cascine e Croce						
160.631.10	ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATI						
160.662.02	Rimborsi per lavori a favore di terzi		9'000.00		10'000.00		21'000.00
	Sussidio posa idranti				6'000.00		
	<i>Totale ricavi correnti</i>		9'000.00		16'000.00		21'000.00
	<i>Totale spese correnti</i>	832'627.70		2'094'000.00		706'637.40	685'637.40
	Saldo		823'627.70		2'078'000.00		
180	FINANZE						
	ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATI						
180.610.01	Tasse d'allacciamento		38'162.00		32'000.00		59'837.40
180.610.02	Ricavi d'investimento straordinari						
180.681.01	Ammortamenti terreni						
180.681.02	Ammortamento opere genio civile		207'000.00				200'743.75

	Consuntivo 2020		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
180.681.03 Ammortamenti costruzioni edili		34'000.00				18'056.25
180.681.04 Ammortamenti mobili, macchine, ecc.		3'000.00				13'000.00
180.681.10 Ammortamenti diversi		7'000.00				7'000.00
180.682.10 Ammortamenti straordinari diversi						
<i>Totale ricavi correnti</i>		289'162.00		32'000.00		298'637.40
<i>Totale spese correnti</i>	289'162.00		32'000.00		298'637.40	
Saldo						

CONSUNTIVO 2020 Controllo dei crediti

conto	descrizione conto	descrizione credito	credito votato	data credito	utilizzato all'1.1	uscite anno	uscite totali	credito residuo	bilancio
160.501.01	Migl. condotte		100'000.00	25.01.2017	29'237.75	68'016.35	97'254.10	2'745.90	
160.501.03	colleg. Arbedo-Bellinzona		97'000.00	14.06.2017	29'145.80	67'544.25	96'690.05	309.95	
160.501.15	Sost. cond. Stazione/Indu		850'000.00	18.05.2015	554'628.15	52'413.00	607'041.15	242'958.85	
160.501.16	Sost. cond. Molinaz/Canto		909'000.00	21.12.2015	526'007.40	65'787.20	591'794.60	317'205.40	
160.501.17	Sost. Condotta Via Corogn		72'000.00	28.05.2018	26'531.80	39'826.45	66'358.25	5'641.75	
160.501.18	Cond. zona industriale		224'000.00	17.12.2018	48'069.40	30'635.85	78'705.25	145'294.75	
160.501.19	Cond. ghisa grigia Arbedo		1'307'800.00	16.10.2018	343'511.10	315'219.55	658'730.65	649'069.35	
160.501.20	Allac. e sarac. 2019-2022		113'000.00	17.12.2018		9'796.75	9'796.75	103'203.25	
160.501.21	Rif. e pot. Via Retica		285'000.00	16.12.2020				285'000.00	
160.501.22	Ristrutt. E amm. Capt. Fo		440'000.00	16.12.2020				440'000.00	
160.503.22	Staz. pomp. San Paolo		596'000.00	16.10.2018	289'056.25	61'582.05	350'638.30	245'361.70	
160.503.23	Pompa di rilancio Serbato		162'000.00	30.06.2020		121'806.25	121'806.25	40'193.75	
160.631.10	Rimborsi x lavori a terzi				-6'835.05		-6'835.05	6'835.05	
160.662.02	Sussidio posa idranti				-266'500.00	-9'000.00	-275'500.00	275'500.00	141.01
180.610.01	Tasse d'allacciamento				-1'782'594.95	-38'162.00	-1'820'756.95	1'820'756.95	141.01
180.610.02	Ricavi d'inves. straord.				-50'000.00		-50'000.00	50'000.00	
180.681.01	Ammortamenti terreni								
180.681.02	Ammort. opere g.civile				-6'292'195.45	-207'000.00	-6'499'195.45	6'499'195.45	141.01
180.681.03	Ammort. costr. edili				-8'15'679.85	-34'000.00	-8'49'679.85	8'49'679.85	143.01
180.681.04	Amm. mobili, macc., ecc.				-7'26'051.40	-3'000.00	-7'29'051.40	7'29'051.40	146.10
180.681.10	Ammortamenti diversi				-1'77'282.80	-7'000.00	-1'84'282.80	184'282.80	171.10
180.682.10	Ammort. straord. diversi				-25'000.00		-25'000.00	25'000.00	
					11'988'327.15	534'465.70	-7'761'486.15	12'917'286.15	
					11'988'327.15	534'465.70	-7'761'486.15	12'917'286.15	

8. BILANCIO

	Sostanza iniziale 01.01.2020	Variazioni aumento	Variazioni diminuzione	Sostanza finale 31.12.2020
ATTIVO	5'683'313.32	4'233'934.05	5'288'069.89	4'629'177.48
<i>BENI PATRIMONIALI</i>	2'017'313.32	3'401'306.35	4'989'907.89	428'711.78
LIQUIDITA'	26'995.50	827'086.20	720'466.20	133'615.50
Cassa				
Conto corrente postale 65-471-6	26'995.50	133'737.60	27'117.60	133'615.50
CCP PVR		693'348.60	693'348.60	
CREDITI	1'980'687.82	2'564'590.15	4'259'811.69	285'466.28
Anticipi diversi	45'089.00	4'744.40	49'833.40	
cc Comune-AAP	1'677'691.02	1'783'575.20	3'364'386.95	96'879.27
Debitori tasso 2020	182.75	595'416.60	458'751.30	136'665.30
Debitori tasso 2013	134.85			182.75
Debitori tasso 2014	508.95		7.80	134.85
Debitori tasso 2015	350.55			501.15
Debitori tasso 2016	987.50	225.55	825.00	350.55
Debitori tasso 2017	2'452.20	397.75	476.50	388.05
Debitori tasso 2018	205'824.45	4'662.60	207'732.15	2'373.45
Debitori tasso 2019				2'754.90
Debitori T. forfait 2018 e retro	789.25		789.25	
Debitori T. forfait 2019		1'465.75	1'240.25	225.50
Debitori T. forfait 2020	7'554.25	6'346.80	1'980.30	11'920.75
Debitori T.allac. 2018 e retro		37'955.75	37'955.75	
Debitori T.allac. 2019		9'938.40	7'925.30	2'013.10
Debitori T.allac. 2020		478.85	478.85	
Debitori T. orti 2020	947.10	7'278.50	6'751.90	1'473.70
Debitori rifatturazione AAP	38'175.95	29'602.96	38'175.95	29'602.96
Debitori AFC per IVA		20'896.50	20'896.50	
IVA anticipata CORR.		61'604.54	61'604.54	
IVA anticipata INVEST.				
TRANSITORI ATTIVI	9'630.00	9'630.00	9'630.00	9'630.00
Transitori attivi diversi	9'630.00	9'630.00	9'630.00	9'630.00
<i>BENI AMMINISTRATIVI</i>	3'666'000.00	832'627.70	298'162.00	4'200'465.70

	Sostanza iniziale 01.01.2020	Variazione aumento	Variazione diminuzione	Sostanza finale 31.12.2020
14	3'634'000.00	832'627.70	291'162.00	4'175'465.70
	INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI			
140.01	695'000.00		140'000.00	555'000.00
141.01	40'000.00		3'000.00	37'000.00
141.02	235'000.00		5'000.00	230'000.00
141.03	75'000.00		2'000.00	73'000.00
141.04	152'000.00		6'000.00	146'000.00
141.05	94'000.00		3'000.00	91'000.00
141.06	174'000.00		5'000.00	169'000.00
141.07	242'000.00		7'000.00	235'000.00
141.08	406'000.00		11'000.00	395'000.00
141.09	402'000.00		10'000.00	392'000.00
141.10	389'000.00		8'000.00	381'000.00
141.11	336'000.00	649'239.40	7'000.00	329'000.00
141.12			47'162.00	602'077.40
141.13				
143.01	289'000.00	61'582.05	29'000.00	321'582.05
143.02		121'806.25		121'806.25
143.03				
143.10	93'000.00		5'000.00	88'000.00
143.11				
146.01	12'000.00		3'000.00	9'000.00
146.02	32'000.00		7'000.00	25'000.00
146.03	32'000.00		7'000.00	25'000.00
146.04				
17				
	ALTRE USCITE ATTIVATE			
171.10				
	Diversi piani e studi			
	ECCEDENZIA PASSIVA			
19				
	ECCEDENZIA PASSIVA			
190.01				
191.01				
	Disavanzi riportati			
	Disavanzo anno corrente			

	Sostanza iniziale 01.01.2020	Variazioni aumento	Variazioni diminuzione	Sostanza finale 31.12.2020
PASSIVO	5'683'313.32	5'573'114.51	6'627'250.35	4'629'177.48
<i>CAPITALE DI TERZI</i>	<i>5'412'619.40</i>	<i>5'573'055.05</i>	<i>6'627'245.26</i>	<i>4'358'429.19</i>
20 <i>IMPEGNI CORRENTI</i>				
200.10 Diversi creditori	319'647.25	4'515'067.55	4'534'273.11	300'441.69
200.11 Creditori AFC per IVA	148'930.45	61'182.50	148'930.45	61'182.50
200.68 Creditori 2018				
200.69 Creditori 2019	170'716.80			
200.70 Creditori 2020				
206.01 cc AAP-Comune		1'072'566.24	170'716.80	
209.20 IVA da versare CORR.		3'364'386.95	833'307.05	
209.21 IVA da versare INVEST.		15'589.56	3'364'386.95	
		1'342.30	15'589.56	
			1'342.30	
22 <i>DEBITI A MEDIO ED A LUNGO TERMINE</i>	<i>5'000'000.00</i>	<i>1'000'000.00</i>	<i>2'000'000.00</i>	<i>4'000'000.00</i>
221.07 Prestito BCN 2019 -0.20%	1'000'000.00			
221.08 Prestito Migros-Pensionkasse - 0.375% 19-29	3'000'000.00			
221.09 Stiftung Auffangeinrichtung BVG 2020 -0.20%		1'000'000.00		
223.06 Prestito CCP 08-23 3.33%	1'000'000.00			
25 <i>TRANSITORI PASSIVI</i>	<i>92'972.15</i>	<i>57'987.50</i>	<i>92'972.15</i>	<i>57'987.50</i>
259.10 Transitori passivi diversi	92'972.15	57'987.50	92'972.15	57'987.50
<i>CAPITALE PROPRIO</i>	<i>270'693.92</i>	<i>59.46</i>	<i>5.09</i>	<i>270'748.29</i>
29 <i>CAPITALE PROPRIO</i>	<i>270'693.92</i>	<i>59.46</i>	<i>5.09</i>	<i>270'748.29</i>
290.01 Avanzo riportato	270'688.83	5.09		270'693.92
291.01 Avanzo anno corrente	5.09	54.37	5.09	54.37

	Sostanza iniziale 01.01.2020	Variazioni aumento	Variazioni diminuzione	Sostanza finale 31.12.2020
TOTALE ATTIVO				4'629'177.48
TOTALE PASSIVO				4'629'177.48

9. BILANCIO DI APERTURA 2021 MCA2

	Sostanza iniziale 01.01.2021	V a r i a z i o n e		Sostanza finale 01.01.2021
		aumento	diminuzione	
ATTIVO	47'609'133.86			47'609'133.86
10	BENI PATRIMONIALI			
1000.001	Cassa comunale	29'766'863.26		29'766'863.26
1000.002	Cassa UCA	1'000.00		1'000.00
1002.001	Conto corrente postale 65-610-6	330.00		330.00
1002.002	Conto corrente postale n. 65-4099-6	2'524'382.67		2'524'382.67
1002.003	Conto corrente postale 92-885315-9	3'910.01		3'910.01
1002.004	Conto corrente postale 92-969997-2	351'982.00		351'982.00
1002.005	Conto corrente postale 92-2097-0	352'162.50		352'162.50
1002.006	Conto corrente postale 92-14012-0	250'181.09		250'181.09
1002.007	Conto corrente postale n. 65-782815-0	351'801.50		351'801.50
1002.008	Conto corrente postale 65-471-6	7'292.33		7'292.33
1002.020	Conto corrente postale PVR 01-38468-6	133'615.50		133'615.50
1002.101	Conto corrente Banca Raiffeisen n.5480.75	1'950'147.15		1'950'147.15
1002.102	Conto corrente Banca Raiffeisen n.5480.30	11'579.06		11'579.06
1002.201	Conto corrente Banca Cler n. 2585.1454.2001	2'005'997.80		2'005'997.80
1002.202	Conto corrente Banca Cler n. 2585.1454.2002	-40.00		-40.00
1010.001	Crediti per sportule Cassa	89'507.50		89'507.50
1010.002	Crediti per sportule Cancelleria	7'104.40		7'104.40
1010.003	Crediti per sportule UCA	400.35		400.35
1010.004	Crediti per licenze edilizie	19'052.05		19'052.05
1010.005	Crediti per autorizzazioni UTC	9'109.40		9'109.40
1010.006	Crediti per contravvenzioni UTC	2'827.15		2'827.15
1010.007	Crediti per spese amministrative UTC	80.00		80.00
1010.008	Crediti per rifatturazioni UTC			
1010.010	Crediti per tasse naturalizzazioni			
1010.011	Crediti per esonero posteggio	3'830.00		3'830.00
1010.012	Crediti per Refezione scuola infanzia	36'675.50		36'675.50
1010.013	Crediti per rifatturazioni	1'460.00		1'460.00
1010.014	Crediti per tasse cimitero	8'000.00		8'000.00
1010.015	Crediti per grossi quantitativi rifiuti	340.00		340.00
1010.016	Crediti per tassa allacciamento canalizzazioni	753.90		753.90
1010.017	Crediti per controllo impianti combustione	374.90		374.90
1010.114	Crediti per tassa rifiuti 2014 e prec.	1'358.54		1'358.54
1010.115	Crediti per tassa rifiuti 2015	2'496.10		2'496.10
1010.116	Crediti per tassa rifiuti 2016	681.35		681.35

	Sostanza iniziale 01.01.2021	V a r i a z i o n e		Sostanza finale 01.01.2021
		aumento	diminuzione	
1010.117	1'974.10			1'974.10
1010.118	4'755.05			4'755.05
1010.119	16'696.15			16'696.15
1010.120	148'066.15			148'066.15
1010.121				
1010.214	850.80			850.80
1010.215	361.35			361.35
1010.216	985.30			985.30
1010.217	543.95			543.95
1010.218	1'906.75			1'906.75
1010.219	2'764.10			2'764.10
1010.220	194'613.95			194'613.95
1010.221				
1010.317	1'022.25			1'022.25
1010.318				
1010.319	4'191.90			4'191.90
1010.320	6'014.50			6'014.50
1010.321				
1010.618				
1010.619	1'500.00			1'500.00
1010.620				
1010.621				
1010.713	182.75			182.75
1010.714	134.85			134.85
1010.715	501.15			501.15
1010.716	350.55			350.55
1010.717	388.05			388.05
1010.718	2'373.45			2'373.45
1010.719	2'754.90			2'754.90
1010.720	136'665.30			136'665.30
1010.721				
1010.751	225.50			225.50
1010.752				
1010.753	13'933.85			13'933.85
1010.754	1'473.70			1'473.70
1011.001				
1012.014	30'465.20			30'465.20

	Sostanza iniziale 01.01.2021	V a r i a z i o n e		Sostanza finale 01.01.2021
		aumento	diminuzione	
1012.015				
1012.016				
1012.017				
1012.018				
1012.019				
1012.020				
1012.021				
1012.113				
1012.114				
1012.115				
1012.116				
1012.117				
1012.118				
1012.119				
1012.120				
1012.121				
1012.130				
1013.001				
1019.001				
1019.002				
1019.003				
1019.005				
1019.020				
1019.030				
1020.001				
1040.001				
1041.001				
1042.001				
1042.051				
1043.001				
1044.001				
1045.001				
1049.001				
1049.002				
1071.001				
1072.410				
1072.418				
	Crediti per imposte esercizio 2015	110'337.90		110'337.90
	Crediti per imposte esercizio 2016	277'702.85		277'702.85
	Crediti per imposte esercizio 2017	696'372.90		696'372.90
	Crediti per imposte esercizio 2018	1'358'882.25		1'358'882.25
	Crediti per imposte esercizio 2019	2'930'561.45		2'930'561.45
	Crediti per imposte esercizio 2020	3'607'804.85		3'607'804.85
	Crediti per imposte esercizio 2021			
	Crediti per imposte speciali 2013			
	Crediti per imposte speciali 2014			
	Crediti per imposte speciali 2015	167.55		167.55
	Crediti per imposte speciali 2016	1'093.70		1'093.70
	Crediti per imposte speciali 2017	14'539.95		14'539.95
	Crediti per imposte speciali 2018	23'159.20		23'159.20
	Crediti per imposte speciali 2019	12'707.25		12'707.25
	Crediti per imposte speciali 2020	47'764.60		47'764.60
	Crediti per imposte speciali 2021			
	Crediti per tassa sui cani			
	Anticipi diversi a terzi	3'075.45		3'075.45
	Crediti AFC per IVA rifiuti	13'568.88		13'568.88
	Crediti AFC per IVA acqua potabile CE			
	Crediti AFC per IVA acqua potabile investimenti			
	Crediti AFC per imposta preventiva			
	Anticipo spese COVID-19			
	Crediti diversi	260'180.43		260'180.43
	Prestiti a breve termine			
	RRA Spese del personale	6'454.75		6'454.75
	RRA Spese per beni e servizi	49'007.20		49'007.20
	RRA Imposte 2021			
	RRA Imposte alla fonte	280'000.00		280'000.00
	RRA Trasferimenti (CE)	2'14'904.00		2'14'904.00
	RRA Spese e ricavi finanziari	5'700.00		5'700.00
	RRA Altri ricavi d'esercizio	36'292.35		36'292.35
	RRA Altri (CE)			
	Contropartita trapassi			
	Prestito a Fondazione Focus	8'000'000.00		8'000'000.00
	Crediti per contributi costruzione canaliz. 2010			
	Crediti per contributi costruzione canaliz. 2018	264'813.70		264'813.70

	Sostanza iniziale 01.01.2021	Variatione aumento	Sostanza finale 01.01.2021
1072.420			
1072.518	239'356.90		239'356.90
1072.519	8'326.85		8'326.85
1080.001	2'600'000.00		2'600'000.00
14	17'842'270.60		17'842'270.60
1400.001			
1401.001	480'578.00		480'578.00
1402.001	4'091'824.07		4'091'824.07
1403.001	198'284.68		198'284.68
1403.101	37'801.65		37'801.65
1403.201	3'859'969.40		3'859'969.40
1403.401			
1404.001	910'000.00		910'000.00
1404.002			
1404.101	88'000.00		88'000.00
1404.501	1'814'020.95		1'814'020.95
1404.502	2'345'422.00		2'345'422.00
1406.001	69'000.00		69'000.00
1406.002	50'000.00		50'000.00
1406.101	121'806.25		121'806.25
1420.001	24'000.00		24'000.00
1429.001	162'445.90		162'445.90
1429.002	796'389.55		796'389.55
1445.001			
1447.001			
1461.001	1'150'000.00		1'150'000.00
1461.002	750'000.00		750'000.00
1461.003	162'728.15		162'728.15
1462.001	300'000.00		300'000.00
1466.001	380'000.00		380'000.00
1466.002	50'000.00		50'000.00
	Crediti per contributi costruzione canaliz. 2020		
	Crediti per contributi di miglioramento 2018		
	Crediti per contributi di miglioramento 2019		
	Terreno Ex-Atel fondo n. 433 RFD		
	BENI AMMINISTRATIVI		
	Terreni dei BA		
	Strade e piazze comunali		
	Sistemazione corsi d'acqua		
	Posteggi e parchi pubblici		
	Opere approvvigionamento idrico		
	Opere depurazione acque		
	Premunizioni scoscendimenti		
	Palazzo civico		
	Altri edifici amministrativi e UT		
	Costruzioni edili acqua potabile		
	Scuole dell'infanzia		
	Scuole elementari		
	Veicoli		
	Attrezzatura		
	Mobilio e macchinari approvvigionamento idrico		
	Software		
	Studi di pianificazione territoriali		
	Progettazioni diverse		
	Prestiti a imprese private		
	Prestiti ad economie domestiche		
	Opere PTB		
	Stazione FFS-Tilo		
	Stazione sollevamento USTRA		
	Cons. Casa Anziani Claro		
	Mulino Erbeta		
	UTOE - contr. Capanna Gesero		

	Sostanza iniziale 01.01.2021	V a r i a z i o n e		Sostanza finale 01.01.2021
		aumento	diminuzione	
PASSIVO	47'609'133.86			47'609'133.86
20	39'259'065.30			39'259'065.30
2000.001	1'252'497.89			1'252'497.89
2000.002	11'579.06			11'579.06
2000.051	148'231.07			148'231.07
2000.101				
2000.201				
2000.301				
2000.302				
2001.001				
2002.901				
2002.902				
2002.903				
2004.006				
2004.007				
2009.001	78'111.40			78'111.40
2040.001	124'927.22			124'927.22
2041.001	96'510.66			96'510.66
2042.001	246'558.98			246'558.98
2043.001	718'294.40			718'294.40
2044.001	296'657.25			296'657.25
2045.001	29'126.00			29'126.00
2049.001				
2064.001	4'000'000.00			4'000'000.00
2064.002	4'000'000.00			4'000'000.00
2064.003	8'000'000.00			8'000'000.00
2064.004	4'000'000.00			4'000'000.00
2064.005	4'000'000.00			4'000'000.00
2064.006	3'000'000.00			3'000'000.00
2064.007	5'000'000.00			5'000'000.00
2081.001	37'923.95			37'923.95
2085.002	28'000.00			28'000.00
2086.001	241'910.00			241'910.00
2088.001	3'787'537.57			3'787'537.57
2092.001	161'199.85			161'199.85
	Impegni correnti da forniture o prestazioni			
	Impegni correnti verso conto assegni			
	Impegni correnti da forniture o prestazioni diver.			
	Oneri sociali su stip. da rivers. cassa cant. AVS			
	Oneri sociali su stip. da rivers. a ICPT			
	Oneri sociali su stip. da rivers. a div. LAINF			
	Oneri sociali su stip. da rivers. a div. CM			
	Conto corrente Stato Comune			
	Debiti con AFC per IVA rifiuti			
	Debiti con AFC per IVA acqua potabile CE			
	Debiti con AFC per IVA acqua potabile investimenti			
	Impegni correnti verso CRRACL			
	Impegni correnti verso CSFA			
	Impegni correnti diversi			
	RRP Spese del personale			
	RRP Spese per beni e servizi			
	RRP Imposte			
	RRP Trasferimenti (CE)			
	RRP Spese e ricavi finanziari			
	RRP Altri ricavi d'esercizio			
	RRP Altri (CE)			
	Postfinance 4'000'000, 2011-2026 2.13%			
	Suva 4'000'000, 2013-2025 1.59%			
	Postfinance 8'000'000, 2015-2025 0.47%			
	Suva 4'000'000, 2015-2025 0.54%			
	Postfinance 4'000'000, 2008-2023 3.33%			
	Migros-Pensionkasse 3'000'000, 2019-2029 0.375%			
	Migros-Pensionkasse 5'000'000, 2020-2035 0.70%			
	Accantonamento ore straordinarie dipendenti			
	Accantonamento pavimentazione Campo da tennis			
	Accantonamento pensionamento anticipato			
	Accantonamento canalizzazioni LALIA			
	Accantonamento per attività culturali			

	Sostanza iniziale 01.01.2021	Variazione aumento	Sostanza finale 01.01.2021
29			
CAPITALE PROPRIO	13'411.94		13'411.94
2910.201			
Fondo depurazione delle acque	13'411.94		13'411.94
2910.301			
Fondo eliminazione dei rifiuti			
20			
CAPITALE DI TERZI	1'327'800.00		1'327'800.00
2090.001			
Impegni verso fondo contr.sostit.costr.posteggi	47'800.00		47'800.00
2090.201			
Impegni verso fondo man. straord. canalizzazioni	1'280'000.00		1'280'000.00
2090.501			
Fondo energie rinnovabili (FER)			
29			
CAPITALE PROPRIO	7'008'856.62		7'008'856.62
2910.101			
Fondo approvvigionamento idrico	270'748.29		270'748.29
2990.001			
Risultato annuale	54'607.84		54'607.84
2999.001			
Risultati cumulati degli anni precedenti	6'683'500.49		6'683'500.49

	Sostanza iniziale 01.01.2021	Variazione aumento	Variazione diminuzione	Sostanza finale 01.01.2021
TOTALE ATTIVO				47'609'133.86
TOTALE PASSIVO				47'609'133.86