Comune
di Collina d'Oro

Messaggio municipale

n. 063/2022

Accompagnante i conti preventivi del Comune di Collina d'Oro per l'anno 2023 e fissazione del moltiplicatore d'imposta comunale 2023.

Risoluzione municipale
n. 1081/2022
24 ottobre 2022

Egregio Signor Presidente,
Gentili Signore, Egregi Signori Consiglieri,

per il secondo anno, il preventivo 2023 viene proposto alla vostra attenzione con il nuovo modello contabile armonizzato MCA2. Troviamo il confronto con l'anno precedente (2022) ma non con i dati del consuntivo 2021, ultimo anno con l'ormai vetusto MCA1.

Il disavanzo di preventivo che registriamo ammonta a CHF 1'558'150,00, superiore a quello del 2022 per CHF 239'076,20 (2022 CHF 1'319'073,80). Dopo l'impatto della pandemia sotto il profilo economico ad influenzare fortemente il risultato previsto per il 2023 è la grande incertezza causata dalla guerra in Ucraina e le conseguenti ripercussioni generate dall'aumento dell'inflazione.

Il gettito per l'anno 2023 è stato prudenzialmente valutato in CHF 44'266'666,00 (al 100%), suddiviso in persone fisiche CHF 41'616'666,00 e in persone giuridiche CHF 2'650'000,00.

Per quanto concerne il conto degli investimenti, che ha unicamente valore programmatico e non necessita dell'approvazione in seduta di Consiglio comunale, l'importo totale ammonta a CHF 6'859'715,00.
Questa cifra rappresenta sicuramente una voce rilevante delle attività del Comune e che ha un influsso sulle nostre finanze non da ultimo per quanto riguarda l'autofinanziamento. Quest'ultimo per l'anno in esame risulta essere negativo nell'ordine di CHF 226'460,00.

Una quota importante dell'autofinanziamento è rappresentata dagli ammortamenti economici il cui sistema di calcolo con l'introduzione del nuovo piano contabile è cambiato adottando il principio degli ammortamenti lineari.
Ricordiamo che gli ammortamenti rappresentano un costo non monetario (non c'è uscita di liquidità), costante nel tempo e previsto per la durata del bene. Per l'anno in esame questa voce contabile è stata preventivata in CHF 1'645'000,00.

Un particolare accento va messo sul dicastero Approvvigionamento idrico (710). Il preventivo di questo capitolo rispecchia il MM 032/2022 formalmente approvato dal Consiglio comunale nella seduta del 9 maggio 2022. Le cifre contenute sono la risultanza dell'aggiornamento di quanto definito in sede di stesura del Messaggio municipale, quindi in pratica la variante AIL.
Il presente messaggio sui conti preventivi 2023 è stato licenziato prima del 30 ottobre data in cui le cittadine ed i cittadini della Collina d'Oro sono stati chiamati ad esprimersi in merito.

Moltiplicatore comunale d'imposta

Alla luce della previsione di fabbisogno effettivo netto e della stima del gettito fiscale comunale valutato al 100%, il moltiplicatore d'imposta aritmetico risulta essere del 63.52%.
Considerato il capitale proprio del Comune che al 01.01.2022 ammonta a CHF 22'125'728,90, il Municipio vi sottopone la proposta di fissazione e mantenimento del moltiplicatore d'imposta comunale al 60% per l'anno 2023.

Di seguito proponiamo l'evoluzione della valutazione del gettito, sia per le persone fisiche che giuridiche, per l'imposta comunale applicando, alla base cantonale 100%, il moltiplicatore comunale del 60%.

RIASSUNTO DEL PREVENTIVO

Il preventivo che vi sottoponiamo, dispone solo del confronto con il preventivo 2022. Secondo le indicazioni della SEL, un confronto con il precedente piano contabile sarebbe di difficile rappresentazione, sia per lo scorporo di alcune voci, sia per il trasferimento di singole voci ad altri dicasteri di competenza.

CONTO ECONOMICO	**PREVENTIVO 2023**	**PREVENTIVO 2022**
(senza imputazioni interne)		
Spese operative	39'969'460.00	37'750'850.00
Ricavi operativi	10'393'810.00	10'232'400.00
(Colonne preventivo senza imposte comunali)		
RISULTATO OPERATIVO	**-29'575'650.00**	**-27'518'450.00**
Spese finanziarie	180'500.00	195'500.00
Ricavi finanziari	188'000.00	193'000.00
RISULTATO FINANZIARIO	**7'500.00**	**-2'500.00**
RISULTATO ORDINARIO	**-29'568'150.00**	**-27'520'950.00**
Spese straordinarie	0.00	0.00
Ricavi straordinari	0.00	0.00
RISULTATO STRAORDINARIO	**0.00**	**0.00**
FABBISOGNO D'IMPOSTA	**29'568'150.00**	**27'520'950.00**
Gettito Imp. Comunale MP 60%	28'010'000.00	26'201'876.20
Presunto risultato totale d'esercizio	**-1'558'150.00**	**-1'319'073.80**
CONTI DEGLI INVESTIMENTI		
Uscite per investimenti	6'859'715.00	4'095'500.00
Entrate per investimenti	0.00	3'700'000.00
ONERE NETTO PER INVESTIMENTI	**6'859'715.00**	**395'500.00**
CONTO DI FINANZIAMENTO		
Onere netto per investimenti	6'859'715.00	395'500.00
Autofinanziamento	-226'460.00	187'526.20
RISULTATO GLOBALE	**-7'086'175.00**	**-207'973.80**

Variazioni sui singoli conti di gestione corrente

Premessa e introduzione generale

Il preventivo in oggetto è stato allestito sulla base dei regolamenti comunali attualmente in vigore e sulla base delle informazioni e previsioni ricevute dall'Amministrazione cantonale fino al 20 ottobre 2022.

Stipendi e oneri sociali

Dopo diversi anni di ristagno generale, le previsioni economiche per il 2023 indicano un caro vita provvisorio del 3,2% (tabella indice dei prezzi al consumo dicembre 2015), tuttavia il definitivo aggiornamento della scala stipendi avverrà con i dati del prossimo dicembre.
La variazione del personale e il riconoscimento del caro vita incidono su queste due voci che segnano nel complesso un aumento di CHF 493'050 (+6,2%). Le spese riguardanti il personale rappresentano il 20.4% del totale della gestione corrente.

Costi per l'energia

L'attuale situazione di grande incertezza legata allo sviluppo della guerra in Ucraina e le ripercussioni, oltre che umanitarie, sull'economia mondiale sono fonte di forti aumenti prospettati dai maggiori distributori di energia operanti in Svizzera ed in Ticino.

Nell'allestimento del preventivo in esame per la quantificazione dei costi dell'energia è stato calcolato un aumento del 40%.
Questa ponderazione è frutto delle indicazioni recenti del nostro fornitore di energia elettrica ma che si spera non si avverino nella misura prospettata.

0 AMMINISTRAZIONE GENERALE

011 Legislativo

011 3000.002 Indennità ufficio elettorale

Questa voce rappresenta i gettoni di presenza riconosciuti a consiglieri comunali che assistono alle operazioni di voto durante l'anno. L'aumento preventivato, oltre a rappresentare l'adeguamento dell'evoluzione di questa voce contabile, riflette i maggiori impegni legati alle scadenze elettorali a livello cantonale e federale del prossimo anno.

011 3090.001 Formazione consiglieri comunali

I costi preventivati a questa voce sono i costi dei corsi proposti dall'Autorità cantonale per la formazione dei consiglieri comunali.

011 3100.001 Spese materiale di votazione

La variazione rappresenta l'adeguamento alla spesa effettiva registrata nel 2022.

012 Esecutivo

012 3000.002 Indennità ufficio elettorale

L'incremento preventivato riflette i maggiori impegni legati alle scadenze elettorali a livello cantonale e federale del prossimo anno.

012 3102.000 Stampati e pubblicazioni

Questa voce contabile è stata aggiornata considerando i costi di redazione, la pubblicazione e la distribuzione del periodico informativo "Collina News".

021 Amministrazione delle finanze e delle contribuzioni

A questo centro di costo sono stati attribuiti tutti i costi legati al Servizio finanze per attività legate alla gestione e aggiornamento della liquidità, alla gestione dei creditori, all'emissione delle tasse d'uso e specifiche come pure delle contribuzioni e della gestione del contenzioso.

021 3130.004 Spese per imbustamento

Il preventivo di questo costo è stato aumentato di CHF 2'000,00 adeguandolo alla fatturazione consolidata nel corso del 2022.

021 3132.000 Consulenza contabile e revisione

Nell'elaborazione del preventivo è stato considerato un adeguamento di CHF 2'000,00 per consulenze specifiche.

021 3158.000 Abbonamenti e aggiornamenti software

Questa voce contabile è il risultato dell'attribuzione tra i vari centri di costo della rispettiva quota parte di costi relativi in questo caso agli abbonamenti del sistema gestionale GeCoTi.

022 Servizi generali

Questo centro di costo comprende tutte le spese legate alla Cancelleria comunale. Nel complesso i conti hanno un maggior dettaglio, come per esempio la richiesta di evidenziare i contributi del datore di lavoro alla Cassa di compensazione per AF (CAF) contabilizzati al conto 3054.000.

022 3010.002 Stipendi personale avventizio

Annualmente il Municipio durante l'estate ingaggia dei giovani per lo svolgimento di diverse attività, il costo complessivo è stato adeguato alla necessità ed all'evoluzione della spesa effettiva registrata nel 2022.

022 3102.000 Stampati e pubblicazioni

A questo conto sono stati attribuiti tutti i costi relativi a pubblicazioni del Municipio che veicolano informazioni alla cittadinanza. Nello specifico l'aumento di questa voce rappresenta la redazione, la pubblicazione e la distribuzione del calendario annuale.

022 3130.000 Spese postali e bancarie

L'incremento preventivato è il risultato di una fatturazione consolidata e quindi di un adeguamento ai costi effettivamente registrati.

022 3130.004 Spese per imbustamento

Il preventivo di questo costo rappresenta il totale previsto per l'imbustamento del materiale di voto in programma l'anno prossimo.

022 3132.002 Perizie e consulenze di terzi

Nella stesura del preventivo è stato ritenuto opportuno prevedere anche dei costi legati a consulenze specifiche difficilmente pianificabili.

022 3132.007 Consulenze legali

La voce contabile in esame rappresenta un'uscita preventivata sulla base dell'esperienza e dei consuntivi precedenti. Anche questo tipo di costo è difficilmente prevedibile.

022 3130.032 Tasse sociali a enti diversi

In questo conto sono state raggruppate tutte le tasse sociali versate prendendo come riferimento l'anno 2022.

022 3158.000 Abbonamenti e aggiornamenti software

Questa voce contabile rappresenta l'attribuzione tra i vari centri di costo della rispettiva quota parte di costi relativi in questo caso agli abbonamenti del sistema gestionale GeCoTi, adeguata all'andamento della spesa effettivamente registrata a consuntivo negli ultimi anni.

023 Ufficio tecnico

Questo centro di costo riassume i costi riguardanti l'Ufficio tecnico. Nel complesso i conti presentano un maggior dettaglio che comprende la scelta di attribuire ai diversi centri di costo una quota parte di costi generali quali:

- 3110.000 Acquisto mobili e apparecchi d'ufficio
- 3118.000 Acquisto software, licenze e abbonamenti
- 3130.001 Spese telefoniche
- 3132.001 Consulenza EDP
- 3150.000 Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio
- 3158.000 Abbonamenti e aggiornamenti software

023 3132.007 Consulenze legali

Nella stesura del preventivo è stato ritenuto opportuno prevedere anche dei costi legati a consulenze specifiche difficilmente pianificabili.

023 3137.002 Tasse di circolazione

L'incremento preventivato è il risultato di una fatturazione consolidata e quindi di un adeguamento ai costi effettivamente registrati.

1 DIRITTO GENERALE

111 Polizia

111 3010.000 Stipendi dipendenti in organico

L'incremento registrato per questo conto è da ricondurre alla decisione del Municipio di aumentare del 10% l'onere lavorativo dell'unità impiegata nelle mansioni amministrative, di riflesso anche i costi legati agli oneri sociali fanno registrare un pari aumento.

111 3151.006 Manutenzione macchine e apparecchiature

In questo conto sono stati raggruppati i costi relativi alla manutenzione dei lettori di targhe installati in Via Civra e Via Risciana e quelli relativi ai radar semaforici installati a Carabietta.

150 Vigili del fuoco

150 3612.100 Pompieri Lugano - convenzione

Il costo preventivato include l'aumento dettato dai fattori esterni al nostro controllo.

161 Difesa militare

161 3612.101 Cons. piazza tiro Grancia

Il costo preventivato non ha subito variazioni rispetto all'anno precedente che a sua volta includeva già l'aumento della nostra quota parte a seguito dell'uscita dal consorzio della Città di Lugano, uscita che si è concretizzata nel corso del 2022 (vedi MM 047/2022).

162 Protezione civile

162 3612.102 Contributo Ente regionale PCI Lugano

La stima di questo costo è stata basata sui preventivi pubblicati dal Consorzio che pure evidenzia l'aumento del loro fabbisogno da ricondurre all'aumento, fra l'altro, dei costi energetici.

2 FORMAZIONE

Quest'anno sulla base del nuovo piano contabile si è proceduto all'apertura di un nuovo centro di costo dove raggruppare i costi legati agli immobili scolastici.

217 Edifici scolastici ➔ **nuovo centro di costo**

211 Scuola dell'infanzia

211 3010.000 Stipendi dipendenti in organico

Questa voce di costo rappresenta gli stipendi del personale impiegato nella preparazione dei pasti per le mense della Scuola dell'infanzia e quella per i bambini della Scuola elementare. Dal momento che la preparazione dei pasti è centralizzata si è ritenuto opportuno attribuire il costo degli stipendi del personale addetto alla cucina, che comprende quattro cuochi e tre inservienti, contabilmente in quota parte tra i

centri di costo Scuola dell'infanzia (211) e Servizi parascolastici (218). Attraverso quest'ultimi viene gestita la mensa per gli allievi delle Scuole elementari, suddividendo la spesa tra questo centro di costo ed i Servizi parascolastici per la parte che riguarda i pasti serviti ai bambini delle Scuole elementari. In pratica il costo degli stipendi è suddiviso nella misura del 50% tra i due centri di costo che usufruiscono del servizio prestato dal personale attivo in cucina.

Questa ripartizione è stata adottata al momento dell'allestimento del preventivo con il nuovo piano contabile attraverso il quale si è voluto aumentare la trasparenza e la correttezza dell'attribuzione delle diverse spese ai singoli centri di costo.

211 3105.000 Spese refezione

Gli acquisti di materie prime, generi alimentari, che vengono preparati dalle cucine e serviti alle mense scolastiche, Scuola dell'infanzia e Scuola elementare, sono attribuiti a questa voce contabile. Anche questo conto è stato adeguato ai costi registrati negli scorsi anni.

Inoltre è stata applicata una suddivisione in base ai pasti serviti tra Scuola dell'infanzia (50%) e mensa della Scuola elementare (50%) gestita tramite i Servizi parascolastici.

211 3130.035 Servizio raccolta e smaltimento scarti di cucina

Nel corso del 2021 il Municipio ha ritenuto importante assicurarsi che gli scarti da cucina venissero correttamente smaltiti. Pertanto si è proceduto con la sottoscrizione di un contratto ad hoc con una ditta specializzata in questo campo.

Il costo indicato rappresenta quanto si prevede di spendere nel corso dell'anno 2023 basandosi sull'esperienza fin qui maturata.

211 3161.000 Noleggio fotocopiatrici

Questa voce contabile è stata aggiunta rispetto al preventivo precedente quale ulteriore dettaglio ed attribuzione delle spese ai rispettivi centri di costo.

211 3199.000 Altre spese d'esercizio

Questa voce contabile è stata aggiunta rispetto al preventivo precedente quale ulteriore dettaglio ed attribuzione delle spese ai rispettivi centri di costo.

212 Scuola elementare

212 3171.000 Rimborso spese escursioni, gite scolastiche, campi

Questa voce contabile è stata aggiunta rispetto al preventivo precedente quale ulteriore dettaglio ed attribuzione delle spese ai rispettivi centri di costo. Precedentemente questi costi venivano contabilizzati quali rimborsi spese ai docenti.

212 3199.000 Altre spese d'esercizio

Questa voce contabile è stata aggiunta rispetto al preventivo precedente quale ulteriore dettaglio ed attribuzione delle spese ai rispettivi centri di costo.

217 Edifici scolastici

Questo centro di costo raggruppa i costi degli stipendi ed oneri sociali relativi al custode del Centro scolastico oltre all'attribuzione in quota parte dei costi relativi alla supervisione del tecnico comunale responsabile degli edifici comunali.

Inoltre in questo centro di costo sono stati spostati tutti i costi relativi al veicolo utilizzato dal custode.

218 Servizi parascolastici

218 3010.000 Stipendi dipendenti in organico

Questa voce comprende, oltre agli stipendi del personale dei Servizi parascolastici, l'attribuzione della quota parte di stipendi del personale impiegato nella preparazione dei pasti per la mensa dedicata agli allievi delle Scuole elementari che rientra tra i servizi offerti da questo centro di costo (vedi commento alla voce 211 3010.000).

218 3010.001 Straordinari dipendenti

L'aumento preventivato a questa voce contabile rappresenta l'adeguamento tenuto conto delle esigenze riscontrate in particolare per le seguenti attività:

- aumento frequenza grazie al nuovo refettorio
- sostituzioni e assenze per malattia/infortunio
- accompagnamento dentista scolastico
- attività scolastiche puntuali durante le quali è richiesta la presenza di sorveglianti

218 3010.002 Stipendi personale avventizio

Annualmente il Municipio durante l'estate ingaggia dei giovani per lo svolgimento di diverse attività, il costo complessivo è stato adeguato alla necessità ed all'evoluzione della spesa effettiva registrata nel 2022.

218 3105.000 Spese refezione

Gli acquisti di materie prime, generi alimentari, che vengono preparati dalle cucine e serviti alle mense scolastiche, Scuola dell'infanzia e Scuola elementare, sono attribuiti a questa voce contabile. Anche questo conto è stato adeguato ai costi registrati negli scorsi anni.

Inoltre è stata applicata una suddivisione in base ai pasti serviti tra Scuola dell'infanzia (50%) e mensa della Scuola elementare (50%) gestita tramite i Servizi parascolastici.

219 Direzione Istituto scolastico

Questo centro di costo raggruppa i costi degli stipendi ed oneri sociali relativi alla Direzione delle Scuole (Direttore e Vicedirettrice) mentre i costi legati al custode sono stati attribuiti al nuovo centro di costo 217 "Edifici scolastici".

219 3636.005 Contributi ad AGISCO

Con RM 515/23.05.22 il Municipio ha deciso di devolvere annualmente CHF 1'000,00 all'Associazione AGISCO.

3 CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA

321 Biblioteca

321 3010.000 Stipendi dipendenti in organico

L'incremento di questa voce è il risultato dell'attribuzione al 100% dello stipendio precedentemente attribuito nella misura del 20% al centro di costo 219 "Direzione Istituto scolastico" per le attività amministrative svolte dalla bibliotecaria.

329 Promozione culturale

In questo centro di costo troviamo principalmente tutto quanto è legato agli eventi promossi dal Comune oltre che la rispettiva quota parte di stipendi ed oneri sociali.

329 3010.000 Stipendi dipendenti in organico

In conto in oggetto è frutto della suddivisione in quota parte dello stipendio del responsabile Cultura, Marketing e Comunicazione. Nello specifico la quota parte attribuita a questo centro di costo è del 40%.

329 3130.017 Attività culturali

Questa voce di spese è composta principalmente dai seguenti eventi previsti:

- ✓ Concerto di Buon Anno
- ✓ Accensione dell'albero e mercatino di Natale
- ✓ Concerti primaverili
- ✓ Musica in piazza
- ✓ Open Air (su due giorni)

341 Centro sportivo

341 3101.000 Materiale d'esercizio e di consumo

Questa voce contabile è stata aggiunta rispetto al preventivo precedente quale ulteriore dettaglio ed attribuzione delle spese ai rispettivi centri di costo.

341 4472.002 Affitto campo e strutture

Questa voce contabile è stata aggiornata in base alle convenzioni attualmente sottoscritte e a quelle in previsione di sottoscrizione oltre che alle entrate ad hoc già registrate nel corso del 2022.

342 Centro ricreativo

342 3101.000 Materiale d'esercizio e di consumo

Questa voce contabile è stata aggiunta rispetto al preventivo precedente quale ulteriore dettaglio ed attribuzione delle spese ai rispettivi centri di costo. I costi preventivati per questa voce contabile erano precedentemente contabilizzati nel conto "Manutenzione stabili e strutture".

342 3120.001 Consumo combustibile

Questa voce contabile è stata aggiunta rispetto al preventivo precedente quale ulteriore dettaglio ed attribuzione delle spese ai rispettivi centri di costo. I costi preventivati per questa voce contabile erano precedentemente contabilizzati alla voce "Consumo combustibile" nel centro di costo "Sport".

343 Parchi giochi e giardini

343 3151.006 Manutenzione macchine e apparecchiature

Alfine di poter attribuire correttamente i costi relativi alla manutenzione delle attrezzature utilizzate per la manutenzione dei parchi giochi e dei giardini si è resa necessaria l'apertura di questa voce contabile. Precedentemente i costi venivano attribuiti ad un altro centro di costo (620 Strade comunali – MCA1).

344 Altre attività di tempo libero

344 3130.019 Attività sportive

Per il preventivo in esame questa voce di spesa è stata ridotta rispetto al 2022 in quanto precedentemente era stata inclusa una stima dei costi per l'inaugurazione del nuovo Centro sportivo.

Per il 2023 tra le attività sportive preventivate figura l'evento "Sport in Collina" che rappresenterà un momento per sottolineare il primo anno di attività del nuovo Centro sportivo e la concomitante presentazione delle diverse possibilità "sportive" offerte dal nostro Comune.

344 3636.009 Contributi a Società Sportive

L'aumento di questa voce contabile si riferisce all'intenzione del Municipio di sostenere maggiormente le società sportive attive sul nostro territorio.

4 SANITÀ

5 SICUREZZA SOCIALE

L'evoluzione dei costi che rientrano in queste categorie è in costante aumento e spesso si tratta di riversamenti di costi da parte di autorità superiori pertanto senza alcun influsso da parte del Comune. Un fattore non trascurabile e che incide regolarmente sulla previsione di queste voci contabili è il progressivo invecchiamento della popolazione.

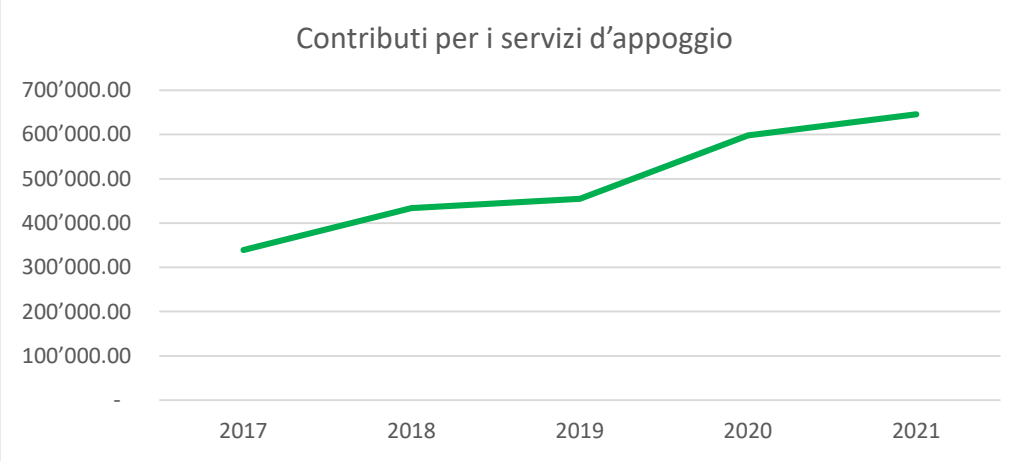
In linea generale nell'allestimento del preventivo in esame si è proceduto all'adeguamento dei costi sulla base dell'evoluzione e dei consuntivi degli anni precedenti.

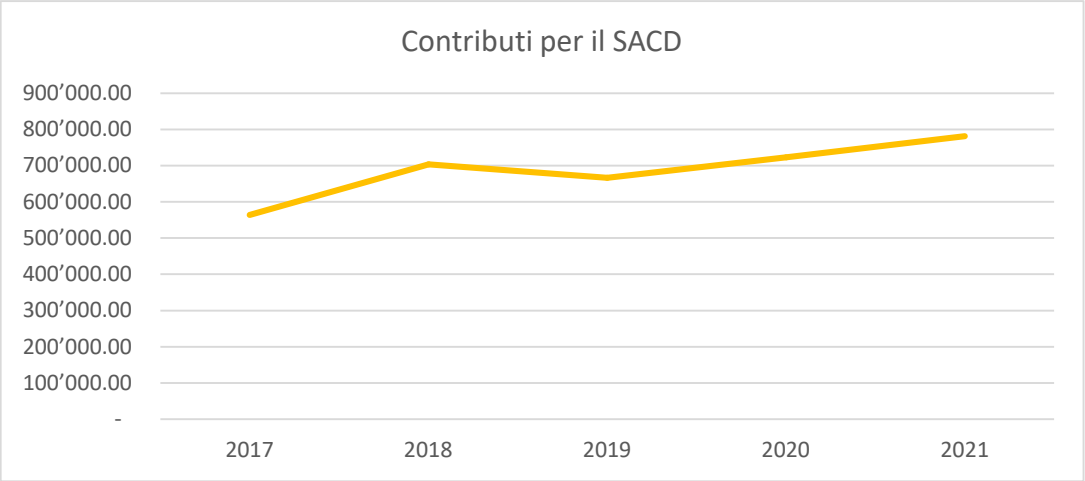
Di seguito proponiamo, quale esempio, l'evoluzione degli ultimi 6 anni delle principali voci di questo settore:

(valori in CHF)

Conto	Descrizione	2021	2020	2019	2018	2017
412 3632.100	Contributo cantonale case anziani	3'205'082	2'674'429	2'163'406	2'823'254	2'054'281
421 3632.104	Contr. per il SACD	781'456	723'095	667'135	703'645	564'500
421 3632.105	Contr. per i servizi d'appoggio	645'894	598'053	454'722	433'915	339'335
421 3632.106	Contr. mantenimento a domicilio	113'175	98'403	99'744	65'230	101'928
531 3631.001	Contributi AVS, AI, CM, PC	3'340'205	2'853'840	3'131'770	3'244'762	2'584'980

La determinazione dei contributi sopraelencati fa riferimento agli elementi forniti dall'Autorità cantonale, Ufficio anziani e delle cure a domicilio. Sono delle previsioni dato che le indicazioni alla base fanno capo su dei preventivi inoltrati al Consiglio di Stato da parte delle diverse unità amministrative.





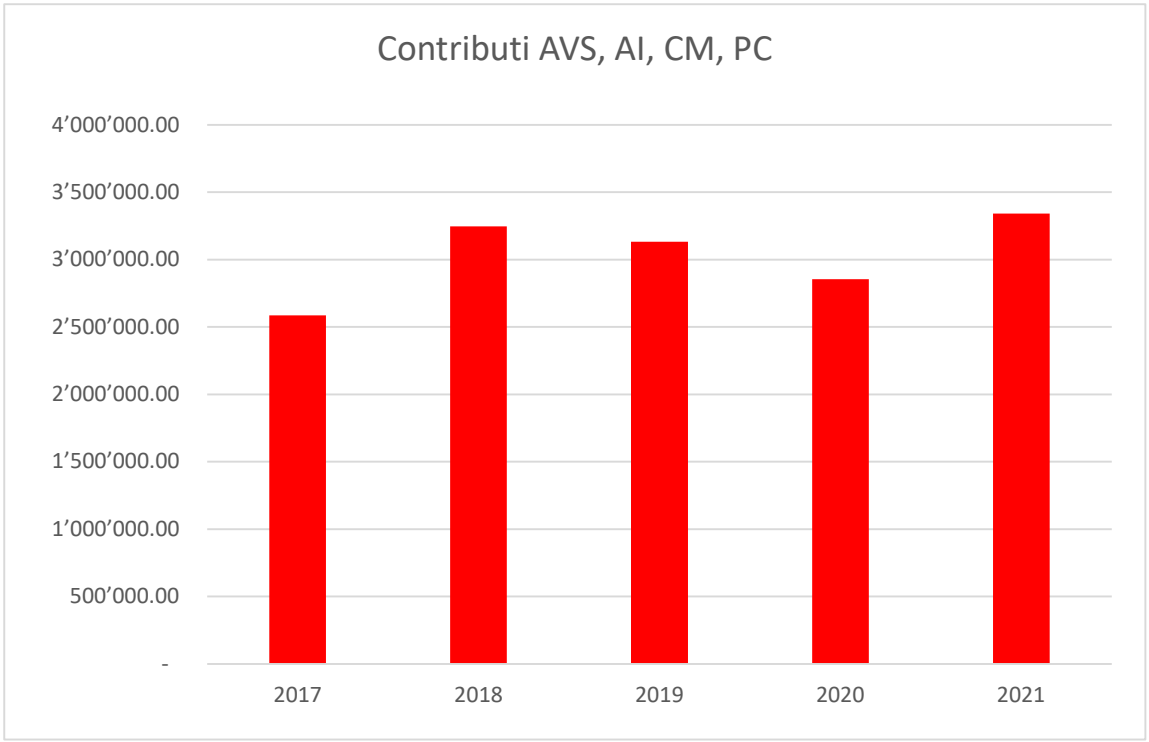
Nella determinazione di queste cifre la forza finanziaria del Comune gioca pure un ruolo non trascurabile essendo il gettito d'imposta comunale un parametro di riferimento. Le cifre definitive potranno essere valutate esattamente solo a consuntivo.

531 3631.001 Contributi AVS, AI, CM, PC

Il contributo in oggetto è calcolato dall'Autorità cantonale sulla base dei seguenti parametri:

- ✓ totale oneri assicurativi
- ✓ popolazione residente permanente
- ✓ indice di forza finanziaria
- ✓ gettito d'imposta

Precisiamo che la previsione di questa voce contabile è aumentata adeguandola all'andamento degli ultimi consuntivi.



6 TRASPORTI E COMUNICAZIONI

615 Strade comunali

615 3010.001 Straordinari dipendenti

Nel corso degli ultimi anni è emersa una problematica legata al crescente fenomeno del littering causato anche dall'importante uso dei cestini pubblici che risultano sempre più spesso e velocemente colmi. Attualmente sul territorio comunale sono distribuiti ben 150 cestini.

Alla luce di quanto sopra il Municipio ha deciso di potenziare il servizio di vuotatura dei cestini e di pulizia generale delle aree pubbliche. Di conseguenza a questa spesa sono stati previsti CHF 7'000,00 in più rispetto all'anno precedente.

615 3111.001 Acquisto macchinari, apparecchiature e attrezzi

Questa voce contabile è stata aggiunta rispetto al preventivo precedente quale ulteriore dettaglio ed attribuzione delle spese ai rispettivi centri di costo.

615 3162.001 Leasing operativo veicoli

Questa voce contabile è stata aggiunta rispetto al preventivo precedente e rappresenta il costo annuale della nuova scopatrice.

7 PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO

710 Approvvigionamento idrico

Il preventivo di questo capitolo rispecchia il MM 032/2022 formalmente approvato dal Consiglio comunale. Le cifre contenute sono la risultanza dell'aggiornamento di quanto definito in sede di stesura del Messaggio municipale.

730 Gestione dei rifiuti

In sede di allestimento del preventivo 2023 per questo centro di costo è stato fatto un lavoro di esame delle diverse voci con l'intenzione di poter ridurre le uscite e aumentare le entrate così da migliorare il grado copertura.

Dalle cifre esposte appare chiaro come in futuro questo servizio dovrà essere oggetto di riflessioni circa la struttura dei costi, dei servizi offerti e delle tariffe riscosse. Il Municipio è cosciente di questa problematica ed è già all'opera per trovare soluzioni e correttivi.

730 3010.000 Stipendi dipendenti in organico

La variazione di questa voce, e di riflesso quelle inerenti gli oneri sociali, è il risultato della ridefinizione delle risorse lavorative attribuite a questo centro di costo.

730 3130.015 Compostaggio rifiuti (giro verde)

La variazione di questo conto è la risultanza della riduzione dei giri di raccolta porta a porta del verde da 30 a 20 giri annuali.

730 3611.002 ACR smaltimento rifiuti

La diminuzione di questo costo è frutto della decisione del Consiglio di Stato di ridurre, a partire dal 1° gennaio 2023, le tariffe per lo smaltimento dei rifiuti solidi urbani smaltiti dall'Azienda Cantonale dei Rifiuti. La riduzione ammonta a CHF 10,00 alla tonnellata.

Tutto quanto premesso, si invita il Consiglio Comunale a voler

r i s o l v e r e :

1. Sono approvati i Bilanci Preventivi del Comune di Collina d'Oro per l'anno 2023.

2. Il Municipio è autorizzato a coprire il fabbisogno di CHF 29'568'150,00 mediante la riscossione delle imposte comunali e le sopravvenienze attive.

3. Il moltiplicatore d'imposta comunale per l'anno 2023 è fissato al 60% dell'imposta cantonale di riferimento.

Con l'espressione dei più cordiali saluti.

Per il Municipio

il Sindaco:
Andrea Bernardazzi

COMUNE DI COLLINA D'ORO
MUNICIPIO

il Segretario:
Pietro Balerna

Allegati:
- conti preventivi 2023
- tabelle ammortamenti 2023
- calcolo moltiplicatore aritmetico 2023

COLLINA D'ORO	
Data	26-10-2022
Pagina	1

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO

DICASTERO		PREVENTIVO 2023 SPESE CORRENTI		PREVENTIVO 2023 RICAVI CORRENTI		PREVENTIVO 2022 SPESE CORRENTI	PREVENTIVO 2022 RICAVI CORRENTI
0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	3'921'600.00	9.52 %	207'100.00	1.78 %	3'427'400.00	245'100.00
1	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA	2'064'400.00	5.01 %	280'500.00	2.41 %	2'002'600.00	270'500.00
2	FORMAZIONE	4'610'650.00	11.19 %	467'000.00	4.02 %	4'336'550.00	437'000.00
3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	2'682'950.00	6.51 %	105'600.00	0.91 %	2'458'600.00	115'600.00
4	SANITÀ	5'525'500.00	13.41 %	0.00	0.00 %	4'331'000.00	9'000.00
5	SICUREZZA SOCIALE	4'376'300.00	10.62 %	23'500.00	0.20 %	3'949'400.00	38'500.00
6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI	2'482'900.00	6.03 %	61'500.00	0.53 %	2'115'300.00	61'500.00
7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRIT	5'095'860.00	12.37 %	4'399'810.00	37.83 %	5'281'150.00	4'447'400.00
8	ECONOMIA PUBBLICA	304'500.00	0.74 %	258'000.00	2.22 %	310'000.00	273'000.00
9	FINANZE E IMPOSTE	10'134'800.00	24.60 %	5'828'300.00	50.11 %	10'928'200.00	5'721'650.00
	T O T A L I	**41'199'460.00**	**100.00 %**	**11'631'310.00**	**100.00 %**	**39'140'200.00**	**11'619'250.00**
	FABBISOGNO D'IMPOSTA						**27'520'950.00**
	FABBISOGNO D'IMPOSTA			**29'568'150.00**			
	T O T A L I A P A R E G G I O	**41'199'460.00**		**41'199'460.00**		**39'140'200.00**	**39'140'200.00**

RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO
PRIMA RICAPITOLAZIONE

		SPESE	%	RICAVI	%
0	**AMMINISTRAZIONE GENERALE**				
011	Legislativo	66'700.00	0.16	0.00	0.00
012	Esecutivo	335'200.00	0.81	0.00	0.00
021	Amministrazione delle finanze e delle contribuzioni	453'400.00	1.10	5'000.00	0.04
022	Servizi generali	1'001'100.00	2.43	62'500.00	0.54
023	Ufficio tecnico	1'721'100.00	4.18	115'000.00	0.99
029	Immobili amministrativi, Compiti non ripartibili	344'100.00	0.84	24'600.00	0.21
	TOTALE PER DICASTERO	**3'921'600.00**		**207'100.00**	
	Maggior spese			***3'714'500.00***	
1	**ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA**				
111	Polizia	1'339'650.00	3.25	202'500.00	1.74
140	Diritto generale	419'250.00	1.02	78'000.00	0.67
150	Vigili del fuoco	95'000.00	0.23	0.00	0.00
161	Difesa militare	50'500.00	0.12	0.00	0.00
162	Protezione civile	160'000.00	0.39	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	**2'064'400.00**		**280'500.00**	
	Maggior spese			***1'783'900.00***	
2	**FORMAZIONE**				
211	Scuola dell'infanzia	1'111'950.00	2.70	60'000.00	0.52
212	Scuola elementare	2'385'000.00	5.79	292'000.00	2.51
217	Edifici scolastici	155'750.00	0.38	0.00	0.00
218	Servizi parascolastici	670'700.00	1.63	115'000.00	0.99
219	Direzione Istituto scolastico	287'250.00	0.70	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	**4'610'650.00**		**467'000.00**	
	Maggior spese			***4'143'650.00***	

RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO
PRIMA RICAPITOLAZIONE

		SPESE	%	RICAVI	%
3	**CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA**				
321	Biblioteca	154'400.00	0.37	0.00	0.00
329	Promozione culturale	518'600.00	1.26	0.00	0.00
341	Centro sportivo	431'600.00	1.05	35'000.00	0.30
342	Centro ricreativo	702'250.00	1.70	70'600.00	0.61
343	Parchi giochi e giardini	675'900.00	1.64	0.00	0.00
344	Altre attività di tempo libero	89'000.00	0.22	0.00	0.00
350	Chiese e affari religiosi	111'200.00	0.27	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	**2'682'950.00**		**105'600.00**	
	Maggior spese			***2'577'350.00***	
4	**SANITÀ**				
412	Case medicalizzate, di riposo e di cura	3'770'000.00	9.15	0.00	0.00
421	Cure ambulatoriali	1'600'000.00	3.88	0.00	0.00
422	Servizi di salvataggio	91'000.00	0.22	0.00	0.00
432	Altra lotta contro le malattie	6'000.00	0.01	0.00	0.00
433	Servizio medico scolastico	43'000.00	0.10	0.00	0.00
490	Lotta alla pandemia da Covid-19	15'500.00	0.04	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	**5'525'500.00**		**0.00**	
	Maggior spese			***5'525'500.00***	
5	**SICUREZZA SOCIALE**				
531	Assicurazione per la vecchiaia e per i superstiti AVS	3'500'000.00	8.50	8'500.00	0.07
544	Protezione dei giovani	22'000.00	0.05	0.00	0.00
545	Prestazioni a famiglie	305'000.00	0.74	0.00	0.00
571	Aiuti	200'000.00	0.49	15'000.00	0.13
572	Aiuto economico	115'000.00	0.28	0.00	0.00
579	Ufficio sociale e Assistenza	202'300.00	0.49	0.00	0.00

RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO

		PRIMA RICAPITOLAZIONE SPESE	%	RICAVI	%
592	Azioni d'aiuto in Svizzera	32'000.00	0.08	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	**4'376'300.00**		**23'500.00**	
	Maggior spese			***4'352'800.00***	
6	**TRASPORTI E COMUNICAZIONI**				
613	Strade cantonali	50'000.00	0.12	1'500.00	0.01
615	Strade comunali	1'492'900.00	3.62	17'000.00	0.15
622	Traffico regionale e d'agglomerato	685'000.00	1.66	0.00	0.00
629	Trasporti pubblici, n. m. a.	235'000.00	0.57	23'000.00	0.20
631	Navigazione	20'000.00	0.05	20'000.00	0.17
	TOTALE PER DICASTERO	**2'482'900.00**		**61'500.00**	
	Maggior spese			***2'421'400.00***	
7	**PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO**				
710	Approvvigionamento idrico	1'427'310.00	3.46	1'427'310.00	12.27
720	Eliminazione delle acque di scarico	1'249'050.00	3.03	1'305'000.00	11.22
730	Gestione dei rifiuti	1'264'800.00	3.07	1'264'800.00	10.87
731	Gestione Piazza di compostaggio intercomunale	123'700.00	0.30	122'700.00	1.05
741	Opere di sistemazione dei corsi d'acqua	150'000.00	0.36	0.00	0.00
769	Altre misure contro l'inq.ambient a fav.del risp.energetico	786'000.00	1.91	270'000.00	2.32
771	Cimitero e sepoltura	95'000.00	0.23	10'000.00	0.09
	TOTALE PER DICASTERO	**5'095'860.00**		**4'399'810.00**	
	Maggior spese			***696'050.00***	
8	**ECONOMIA PUBBLICA**				
811	Amministrazione, esecuzione e controllo	154'500.00	0.38	140'000.00	1.20
840	Turismo	145'000.00	0.35	0.00	0.00
850	Industria, artigianato e commercio	5'000.00	0.01	0.00	0.00

RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO
PRIMA RICAPITOLAZIONE

		SPESE	%	RICAVI	%
879	Energia, n. m. a.	0.00	0.00	118'000.00	1.01
	TOTALE PER DICASTERO	**304'500.00**		**258'000.00**	
	Maggior spese			***46'500.00***	
9	**FINANZE E IMPOSTE**				
910	Imposte	225'000.00	0.55	4'671'000.00	40.16
930	Perequazione finanziaria e compensazione degli oneri	7'300'000.00	17.72	0.00	0.00
950	Partecipazioni ad entrate del Cantone	3'000.00	0.01	160'000.00	1.38
961	Interessi	106'800.00	0.26	85'750.00	0.74
963	Immobili dei beni patrimoniali	55'000.00	0.13	45'800.00	0.39
990	Voci non ripartite	2'445'000.00	5.93	865'750.00	7.44
	TOTALE PER DICASTERO	**10'134'800.00**		**5'828'300.00**	
	Maggior spese			***4'306'500.00***	

TOTALI	**41'199'460.00**	**100.00 %**	**11'631'310.00**	**100.00 %**
FABBISOGNO D'IMPOSTA			**29'568'150.00**	
TOTALI A PAREGGIO	**41'199'460.00**		**41'199'460.00**	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

Gestione Corrente

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO - RIASSUNTO

		PREVENTIVO 2023	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
3	**SPESE**	**41'199'460.00**	**39'140'200.00**	
30	Spese per il personale	8'407'850.00	7'914'800.00	
31	Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	6'982'010.00	6'143'950.00	
33	Ammortamenti beni amministrativi	1'465'000.00	1'468'700.00	
34	Spese finanziarie	180'500.00	195'500.00	
35	Versamenti a fondi e a finanziamenti speciali	240'000.00	463'800.00	
36	Spese di trasferimento	22'874'600.00	21'759'600.00	
39	Addebiti interni	1'049'500.00	1'193'850.00	
4	**RICAVI**	**11'631'310.00**	**11'619'250.00**	
40	Ricavi fiscali	4'681'000.00	4'421'000.00	
41	Regalie e concessioni	130'000.00	130'000.00	
42	Tasse e retribuzioni	4'219'800.00	4'263'000.00	
43	Ricavi diversi	7'200.00	0.00	
44	Ricavi finanziari	188'000.00	193'000.00	
45	Prelievi da fondi e finanziamenti speciali	553'310.00	586'900.00	
46	Ricavi da trasferimento	802'500.00	831'500.00	
49	Accrediti interni	1'049'500.00	1'193'850.00	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2023	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
3	**100.00**	**SPESE**	**41'199'460.00**	**39'140'200.00**	
30	**20.41**	**Spese per il personale**	**8'407'850.00**	**7'914'800.00**	
300	**0.53**	**Autorità e commissioni**	**218'500.00**	**198'200.00**	
3000	0.53	Stipendi e onorari ad autorità e commissioni	218'500.00	198'200.00	
301	**11.74**	**Stipendi per il personale amministrativo e d'esercizio**	**4'838'000.00**	**4'664'500.00**	
3010	11.74	Stipendi per il personale amministrativo e d'esercizio	4'838'000.00	4'664'500.00	
302	**4.31**	**Stipendi dei docenti**	**1'775'000.00**	**1'635'000.00**	
3020	4.31	Stipendi dei docenti	1'775'000.00	1'635'000.00	
304	**0.07**	**Assegni e indennità**	**29'000.00**	**0.00**	
3041	0.07	Indennità economia domestica	29'000.00	0.00	
305	**3.57**	**Contributi del datore di lavoro**	**1'469'150.00**	**1'298'700.00**	
3050	1.05	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	431'450.00	330'600.00	
3052	1.59	Contributi alla cassa pensione	654'800.00	575'200.00	
3053	0.31	Premi all'assicurazione contro gli infortuni e RC del personale	126'650.00	129'400.00	
3054	0.37	Contributi alla cassa per assegni figli	152'700.00	145'800.00	
3055	0.25	Premi assicurazione indennità giornaliera in caso di malattia	103'550.00	117'700.00	
306	**0.12**	**Prestazioni di previdenza del datore di lavoro**	**50'000.00**	**87'200.00**	
3060	0.12	Pensioni, rendite o parti di rendita, inclusi rincari	50'000.00	87'200.00	
309	**0.07**	**Altre spese per il personale**	**28'200.00**	**31'200.00**	
3090	0.06	Formazione (- continua) del personale	22'700.00	25'200.00	
3099	0.01	Altre spese per il personale	5'500.00	6'000.00	
31	**16.95**	**Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio**	**6'982'010.00**	**6'143'950.00**	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2023	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
310	**1.93**	**Spese per materiale e merci**	**795'000.00**	**813'500.00**	
3100	0.09	Materiale d'ufficio	37'000.00	38'000.00	
3101	0.76	Acquisto di -Materiale d'esercizio e di consumo	314'500.00	326'500.00	
3102	0.16	Stampati, pubblicazioni	67'500.00	38'000.00	
3103	0.06	Letteratura specializzata, riviste	23'000.00	23'000.00	
3104	0.20	Materiale scolastico	83'000.00	83'000.00	
3105	0.66	Derrate alimentari	270'000.00	305'000.00	
311	**0.34**	**Investimenti non attivabili**	**141'500.00**	**169'000.00**	
3110	0.13	Mobili e apparecchi d'ufficio	53'500.00	85'500.00	
3111	0.07	Altri mobili e macchinari, apparecchiature, attrezzi, veicoli	28'000.00	13'000.00	
3112	0.02	Abiti, biancheria, tendaggi	10'000.00	15'500.00	
3118	0.12	Investimenti immateriali	50'000.00	55'000.00	
312	**2.39**	**Approvvigionamento e smaltimento (BA)**	**985'900.00**	**706'600.00**	
3120	2.39	Approvvigionamento e smaltimento (BA)	985'900.00	706'600.00	
313	**7.82**	**Prestazioni per servizi e onorari**	**3'220'510.00**	**2'766'950.00**	
3130	6.34	Servizi di terzi	2'612'060.00	2'189'600.00	
3132	1.09	Onorari di consulenti esterni, periti, esperti	450'500.00	419'000.00	
3134	0.20	Premi assicurazione cose, RC e altre assicurazioni non del personale	80'400.00	81'700.00	
3137	0.19	Imposte e tasse, IVA forfetaria	77'550.00	76'650.00	
314	**2.88**	**Manutenzioni immobili dei BA**	**1'186'000.00**	**1'106'000.00**	
3141	1.13	Manutenzione strade	465'000.00	465'000.00	
3143	0.68	Manutenzione altre opere del genio civile	280'000.00	260'000.00	
3144	1.06	Manutenzione edifici	436'000.00	380'000.00	
3145	0.01	Manutenzione boschi	5'000.00	1'000.00	
315	**0.69**	**Manutenzione beni mobili e immateriali**	**284'000.00**	**269'500.00**	
3150	0.16	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	64'500.00	79'000.00	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2023	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
3151	0.27	Manutenzione macchine, apparecchiature, veicoli	110'000.00	100'000.00	
3156	0.03	Manutenzione apparecchiature mediche	11'000.00	9'000.00	
3158	0.24	Manutenzione beni immateriali	98'500.00	81'500.00	
316	**0.23**	**Pigioni, affitti, leasing, tasse di utilizzo**	**96'500.00**	**39'000.00**	
3161	0.10	Affitti e noleggi di beni mobili	41'500.00	39'000.00	
3162	0.13	Rate di leasing operativi	55'000.00	0.00	
317	**0.01**	**Rimborsi spese**	**4'200.00**	**2'700.00**	
3170	0.01	Rimborsi spese di viaggio, ecc.	3'900.00	2'700.00	
3171	0.00	Rimborso spese escursioni, gite scolastiche, campi	300.00	0.00	
318	**0.54**	**Rettifica di valore e perdite su crediti**	**222'000.00**	**225'000.00**	
3181	0.54	Perdite effettive su crediti	222'000.00	225'000.00	
319	**0.11**	**Spese d'esercizio diverse**	**46'400.00**	**45'700.00**	
3190	0.00	Risarcimento danni	1'500.00	1'500.00	
3199	0.11	Altre spese d'esercizio	44'900.00	44'200.00	
33	**3.56**	**Ammortamenti beni amministrativi**	**1'465'000.00**	**1'468'700.00**	
330	**3.50**	**Ammortamenti investimenti materiali**	**1'440'000.00**	**1'468'700.00**	
3300	3.50	Ammortamenti pianificati di investimenti materiali	1'440'000.00	1'468'700.00	
332	**0.06**	**Ammortamenti investimenti immateriali**	**25'000.00**	**0.00**	
3320	0.06	Ammortamenti pianificati di investimenti immateriali	25'000.00	0.00	
34	**0.44**	**Spese finanziarie**	**180'500.00**	**195'500.00**	
340	**0.24**	**Spese per interessi**	**100'500.00**	**120'500.00**	
3401	0.24	Interessi passivi per debiti a breve e lungo termine	100'500.00	120'500.00	
343	**0.13**	**Spese per immobili dei BP**	**55'000.00**	**50'000.00**	
3431	0.12	Manutenzione (non edile) di immobili dei BP	50'000.00	50'000.00	
3439	0.01	Altre spese per la gestione di immobili dei BP	5'000.00	0.00	

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2023	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
349	**0.06**	**Altre spese finanziarie**	**25'000.00**	**25'000.00**	
3499	0.06	Altre spese finanziarie	25'000.00	25'000.00	
35	**0.58**	**Versamenti a fondi e a finanziamenti speciali**	**240'000.00**	**463'800.00**	
350	**0.58**	**Versamenti a finanziamenti speciali del capitale di terzi (CT)**	**240'000.00**	**240'000.00**	
3500	0.58	Versamenti a FS del CT	240'000.00	240'000.00	
351	**0.00**	**Versamenti a fondi del capitale proprio (CP)**	**0.00**	**223'800.00**	
3511	0.00	Versamenti a fondi del CP	0.00	223'800.00	
36	**55.52**	**Spese di trasferimento**	**22'874'600.00**	**21'759'600.00**	
360	**0.14**	**Quote di ricavo destinate a terzi**	**59'000.00**	**57'000.00**	
3601	0.14	Quote di ricavo a favore del Cantone	59'000.00	57'000.00	
361	**8.68**	**Rimborsi a enti pubblici**	**3'578'100.00**	**3'527'100.00**	
3611	0.67	Rimborsi al Cantone	278'000.00	296'000.00	
3612	7.82	Rimborsi a Comuni, Consorzi e altri enti locali	3'220'100.00	3'156'100.00	
3614	0.19	Rimborso ad imprese di diritto pubblico	80'000.00	75'000.00	
362	**17.72**	**Perequazione finanziaria**	**7'300'000.00**	**8'100'000.00**	
3622	17.72	Contributi perequativi ai comuni	7'300'000.00	8'100'000.00	
363	**28.54**	**Contributi ad enti pubblici e a terzi**	**11'757'500.00**	**9'914'500.00**	
3631	13.01	Contributi al Cantone	5'360'000.00	4'775'000.00	
3632	12.81	Contributi a Comuni e altri enti locali	5'278'000.00	3'868'000.00	
3635	0.07	Contributi ad imprese private	27'000.00	27'500.00	
3636	1.11	Contributi ad organizzazioni private senza scopo di lucro	458'000.00	597'500.00	
3637	1.52	Contributi ad economie private	628'000.00	640'000.00	
3638	0.02	Contributi all'estero	6'500.00	6'500.00	
366	**0.44**	**Ammortamenti su contributi per investimenti**	**180'000.00**	**161'000.00**	

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2023	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
3660	0.44	Ammortamenti pianificati su contributi per investimenti	180'000.00	161'000.00	
39	**2.55**	**Addebiti interni**	**1'049'500.00**	**1'193'850.00**	
393	**0.02**	**Costi d'esercizio e amministrativi**	**8'000.00**	**8'000.00**	
3930	0.02	Costi d'esercizio e amministrativi	8'000.00	8'000.00	
394	**0.21**	**Interessi calcolatori e spese finanziarie**	**85'750.00**	**85'750.00**	
3940	0.21	Interessi calcolatori e spese finanziarie	85'750.00	85'750.00	
395	**2.10**	**Ammortamenti pianificati e non pianificati**	**865'750.00**	**1'010'100.00**	
3950	2.10	Ammortamenti pianificati e non pianificati	865'750.00	1'010'100.00	
399	**0.22**	**Altri addebiti interni**	**90'000.00**	**90'000.00**	
3990	0.22	Altri addebiti interni	90'000.00	90'000.00	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2023	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
4	**100.00**	**RICAVI**	**11'631'310.00**	**11'619'250.00**	
40	**40.24**	**Ricavi fiscali**	**4'681'000.00**	**4'421'000.00**	
400	**38.27**	**Imposte dirette delle persone fisiche (PF)**	**4'451'000.00**	**4'201'000.00**	
4000	25.80	Imposta sul reddito e la sostanza delle PF	3'001'000.00	2'301'000.00	
4002	11.18	Imposte alla fonte PF	1'300'000.00	1'300'000.00	
4009	1.29	Altre imposte dirette sulle PF	150'000.00	600'000.00	
401	**1.72**	**Imposte dirette delle persone giuridiche (PG)**	**200'000.00**	**200'000.00**	
4010	1.72	Imposta sull'utile e sul capitale delle PG	200'000.00	200'000.00	
403	**0.26**	**Imposte sul possesso e sulla spesa**	**30'000.00**	**20'000.00**	
4033	0.26	Imposta sui cani	30'000.00	20'000.00	
41	**1.12**	**Regalie e concessioni**	**130'000.00**	**130'000.00**	
412	**1.12**	**Concessioni**	**130'000.00**	**130'000.00**	
4120	1.12	Concessioni	130'000.00	130'000.00	
42	**36.28**	**Tasse e retribuzioni**	**4'219'800.00**	**4'263'000.00**	
421	**1.89**	**Tasse per servizi amministrativi**	**219'500.00**	**188'500.00**	
4210	1.89	Tasse per servizi amministrativi	219'500.00	188'500.00	
423	**0.13**	**Tasse scolastiche e per corsi**	**15'000.00**	**10'000.00**	
4231	0.13	Tasse per corsi	15'000.00	10'000.00	
424	**30.79**	**Tasse d'uso e per prestazioni di servizio**	**3'580'700.00**	**3'586'500.00**	
4240	30.79	Tasse d'uso e per prestazioni di servizio	3'580'700.00	3'586'500.00	
425	**1.21**	**Ricavi da vendite**	**140'500.00**	**155'500.00**	
4250	1.21	Vendite	140'500.00	155'500.00	
426	**0.51**	**Rimborsi**	**59'100.00**	**50'500.00**	

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2023	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
4260	0.51	Rimborsi e partecipazioni di terzi	59'100.00	50'500.00	
427	**1.76**	**Multe**	**205'000.00**	**272'000.00**	
4270	1.76	Multe	205'000.00	272'000.00	
43	**0.06**	**Ricavi diversi**	**7'200.00**	**0.00**	
430	**0.06**	**Ricavi d'esercizio diversi**	**7'200.00**	**0.00**	
4309	0.06	Altri ricavi d'esercizio	7'200.00	0.00	
44	**1.62**	**Ricavi finanziari**	**188'000.00**	**193'000.00**	
440	**0.17**	**Interessi attivi**	**20'000.00**	**20'000.00**	
4401	0.17	Interessi di mora su crediti e interessi da conti corr enti (p.e. da aziende comunali) e averi in deposito	20'000.00	20'000.00	
443	**0.39**	**Redditi immobiliari dei BP**	**45'800.00**	**45'800.00**	
4430	0.38	Affitti e pigioni da immobili dei BP	43'800.00	43'800.00	
4439	0.02	Altri redditi immobiliari dei BP	2'000.00	2'000.00	
447	**1.05**	**Redditi immobiliari dei BA**	**122'200.00**	**127'200.00**	
4470	0.56	Affitti e pigioni da immobili dei BA	65'200.00	85'200.00	
4472	0.49	Ricavi dall'utilizzo di immobili dei BA	57'000.00	42'000.00	
45	**4.76**	**Prelievi da fondi e finanziamenti speciali**	**553'310.00**	**586'900.00**	
451	**4.76**	**Prelievi da fondi del capitale proprio**	**553'310.00**	**586'900.00**	
4511	4.76	Prelievo da fondi del CP	553'310.00	586'900.00	
46	**6.90**	**Ricavi da trasferimento**	**802'500.00**	**831'500.00**	
460	**1.29**	**Quote di ricavo da terzi**	**150'500.00**	**150'500.00**	
4601	1.29	Quote di ricavo dal Cantone	150'500.00	150'500.00	
461	**1.79**	**Rimborsi da enti pubblici**	**208'500.00**	**208'500.00**	

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2023	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
4611	0.09	Rimborsi dal Cantone	10'000.00	10'000.00	
4612	1.71	Rimborsi da Comuni e altri enti locali	198'500.00	198'500.00	
463	**3.81**	**Contributi da enti pubblici e da terzi**	**443'000.00**	**472'000.00**	
4631	3.59	Contributi dal Cantone	418'000.00	427'000.00	
4636	0.21	Contributi da organizzazioni private senza scopo di lucro	25'000.00	45'000.00	
469	**0.00**	**Altri ricavi da trasferimento**	**500.00**	**500.00**	
4699	0.00	Ridistribuzioni	500.00	500.00	
49	**9.02**	**Accrediti interni**	**1'049'500.00**	**1'193'850.00**	
493	**0.07**	**Costi d'esercizio e amministrativi**	**8'000.00**	**8'000.00**	
4930	0.07	Costi d'esercizio e amministrativi	8'000.00	8'000.00	
494	**0.74**	**Interessi calcolatori e spese finanziarie**	**85'750.00**	**85'750.00**	
4940	0.74	Interessi calcolatori e spese finanziarie	85'750.00	85'750.00	
495	**7.44**	**Ammortamenti pianificati e non pianificati**	**865'750.00**	**1'010'100.00**	
4950	7.44	Ammortamenti pianificati e non pianificati	865'750.00	1'010'100.00	
499	**0.77**	**Altri accrediti interni**	**90'000.00**	**90'000.00**	
4990	0.77	Altri accrediti interni	90'000.00	90'000.00	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

		PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	
		SPESE	RICAVI		
0	**AMMINISTRAZIONE GENERALE**				
011	**Legislativo**				
3	**SPESE**				
3000.001	Indennità consiglieri e commissari	40'000.00		30'000.00	
3000.002	Indennità ufficio elettorale	5'500.00		1'600.00	
3090.001	Formazione consiglieri comunali	1'200.00		1'200.00	
3100.001	Spese materiale di votazione	1'500.00		2'000.00	
3130.031	Spese di rappresentanza e ricevimenti	500.00		500.00	
3636.000	Contributi ai partiti	18'000.00		18'000.00	
	TOTALE RICAVI		**0.00**	**0.00**	
	TOTALE SPESE	**66'700.00**		**53'300.00**	
	SALDO		**66'700.00**	**53'300.00**	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	PREVENTIVO 2023 SPESE	PREVENTIVO 2023 RICAVI	PREVENTIVO 2022	
012	**Esecutivo**				
3	**SPESE**				
3000.000	Onorari e indennità al municipio	170'000.00		165'000.00	
3000.002	Indennità ufficio elettorale	3'000.00		1'600.00	
3050.000	Contributi AVS/AD/AF	11'200.00		9'000.00	
3053.000	Assicurazione infortuni	2'000.00		2'500.00	
3054.000	Contrib. alla cassa per assegni figli	4'000.00		4'000.00	
3102.000	Stampati e pubblicazioni	30'000.00		10'000.00	
3130.024	Spese gemellaggio con Calw (D)	25'000.00		25'000.00	
3130.031	Spese di rappresentanza e ricevimenti	90'000.00		90'000.00	
	TOTALE RICAVI		**0.00**	**0.00**	
	TOTALE SPESE	**335'200.00**		**307'100.00**	
	SALDO		**335'200.00**	**307'100.00**	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	PREVENTIVO 2023 SPESE	PREVENTIVO 2023 RICAVI	PREVENTIVO 2022	
021	**Amministrazione delle finanze e delle contribuzioni**				
3	**SPESE**				
3010.000	Stipendi dipendenti in organico	298'000.00		285'000.00	
3010.001	Straordinari dipendenti	2'000.00		2'000.00	
3041.000	Indennità di famiglia	2'900.00		0.00	
3050.000	Contributi AVS/AD/AF	19'500.00		15'500.00	
3052.000	Contributi alla Cassa pensioni	27'000.00		25'000.00	
3053.000	Assicurazione infortuni	3'500.00		3'500.00	
3054.000	Contrib. alla cassa per assegni figli	7'000.00		6'800.00	
3055.000	Assicurazione malattia	5'000.00		5'000.00	
3090.000	Formazione (continua) del personale	1'500.00		3'000.00	
3099.000	Altre spese per il personale	500.00		500.00	
3130.000	Spese postali e bancarie	15'000.00		10'000.00	
3130.001	Spese telefoniche	3'000.00		3'000.00	
3130.002	Spese esecutive e giudiziarie	35'000.00		35'000.00	
3130.004	Spese per imbustamento	6'000.00		3'000.00	
3132.000	Consulenza contabile e revisione	12'000.00		10'000.00	
3158.000	Abbonamenti e aggiornamenti software	15'000.00		0.00	
3170.001	Rimborso spese dipendenti	500.00		500.00	
4	**RICAVI**				
4260.006	Rimborso spese esecutive		5'000.00	5'000.00	
	TOTALE RICAVI		**5'000.00**	**5'000.00**	
	TOTALE SPESE	**453'400.00**		**407'800.00**	
	SALDO		**448'400.00**	**402'800.00**	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	PREVENTIVO 2023 SPESE	PREVENTIVO 2023 RICAVI	PREVENTIVO 2022	
022	**Servizi generali**				
3	**SPESE**				
3010.000	Stipendi dipendenti in organico	467'000.00		515'000.00	
3010.001	Straordinari dipendenti	2'500.00		5'000.00	
3010.002	Stipendi personale avventizio	40'000.00		30'000.00	
3041.000	Indennità di famiglia	2'200.00		0.00	
3050.000	Contributi AVS/AD/AF	31'000.00		30'000.00	
3052.000	Contributi alla Cassa pensioni	42'100.00		48'000.00	
3053.000	Assicurazione infortuni	5'300.00		6'000.00	
3054.000	Contrib. alla cassa per assegni figli	11'000.00		13'000.00	
3055.000	Assicurazione malattia	7'000.00		8'000.00	
3090.000	Formazione (continua) del personale	5'000.00		5'000.00	
3099.000	Altre spese per il personale	500.00		500.00	
3100.000	Materiale d'ufficio	20'000.00		20'000.00	
3101.010	Acquisto biglietti Splash & SPA (per rivendita)	5'000.00		3'500.00	
3102.000	Stampati e pubblicazioni	25'000.00		10'000.00	
3103.000	Letteratura specializzata, riviste	2'500.00		2'500.00	
3110.000	Acquisto mobili e apparecchi d'ufficio	30'000.00		50'000.00	
3118.000	Acquisto software, licenze e abbonamenti	30'000.00		30'000.00	
3130.000	Spese postali e bancarie	35'500.00		25'000.00	
3130.001	Spese telefoniche	7'000.00		7'000.00	
3130.004	Spese per imbustamento	12'000.00		0.00	
3130.030	Spese ufficio registri	1'000.00		1'000.00	
3130.032	Tasse sociali a enti diversi	5'500.00		500.00	
3132.001	Consulenza EDP	60'000.00		65'000.00	
3132.002	Perizie e consulenze di terzi	20'000.00		30'000.00	
3132.007	Consulenze legali	30'000.00		30'000.00	
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	20'000.00		35'000.00	
3158.000	Abbonamenti e aggiornamenti software	50'000.00		48'000.00	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	PREVENTIVO 2023 SPESE	PREVENTIVO 2023 RICAVI	PREVENTIVO 2022	
022	**Servizi generali**				
3	**SPESE**				
3161.000	Noleggio fotocopiatrici	9'500.00		9'500.00	
3161.002	Noleggio Fibre ottiche AIL	10'000.00		10'000.00	
3170.001	Rimborso spese dipendenti	500.00		500.00	
3181.000	Perdite effettive su crediti	12'000.00		0.00	
3199.000	Altre spese d'esercizio	2'000.00		2'000.00	
4	**RICAVI**				
4210.000	Tasse di cancelleria		60'000.00	50'000.00	
4250.001	Vendita biglietti Splash & SPA		500.00	500.00	
4260.002	Rimborso assicurazioni del personale		2'000.00	3'000.00	
	TOTALE RICAVI		**62'500.00**	**53'500.00**	
	TOTALE SPESE	**1'001'100.00**		**1'040'000.00**	
	SALDO		**938'600.00**	**986'500.00**	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	PREVENTIVO 2023 SPESE	PREVENTIVO 2023 RICAVI	PREVENTIVO 2022	
023	**Ufficio tecnico**				
3	**SPESE**				
3010.000	Stipendi dipendenti in organico	1'200'000.00		960'000.00	
3010.001	Straordinari dipendenti	6'000.00		6'000.00	
3010.002	Stipendi personale avventizio	3'000.00		3'000.00	
3041.000	Indennità di famiglia	7'000.00		0.00	
3050.000	Contributi AVS/AD/AF	76'200.00		53'500.00	
3052.000	Contributi alla Cassa pensioni	110'000.00		81'000.00	
3053.000	Assicurazione infortuni	31'200.00		26'000.00	
3054.000	Contrib. alla cassa per assegni figli	27'300.00		23'500.00	
3055.000	Assicurazione malattia	18'300.00		15'000.00	
3090.000	Formazione (continua) del personale	4'000.00		4'000.00	
3100.000	Materiale d'ufficio	4'500.00		4'500.00	
3101.003	Carburante veicoli e attrezzi	1'500.00		1'000.00	
3102.000	Stampati e pubblicazioni	7'000.00		7'000.00	
3103.000	Letteratura specializzata, riviste	500.00		500.00	
3110.000	Acquisto mobili e apparecchi d'ufficio	3'000.00		3'000.00	
3118.000	Acquisto software, licenze e abbonamenti	0.00		5'000.00	
3130.000	Spese postali e bancarie	19'000.00		12'000.00	
3130.001	Spese telefoniche	7'000.00		7'000.00	
3130.032	Tasse sociali a enti diversi	500.00		500.00	
3132.002	Perizie e consulenze di terzi	75'000.00		75'000.00	
3132.007	Consulenze legali	40'000.00		0.00	
3134.001	Assicurazioni casco e RC veicoli comunali	500.00		800.00	
3137.002	Tassa di circolazione	600.00		200.00	
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	1'000.00		0.00	
3151.000	Manutenzione veicoli	2'000.00		2'000.00	
3158.000	Abbonamenti e aggiornamenti software	30'000.00		30'000.00	
3161.000	Noleggio fotocopiatrici	5'000.00		5'000.00	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	PREVENTIVO 2023 SPESE	PREVENTIVO 2023 RICAVI	PREVENTIVO 2022
023	**Ufficio tecnico**			
3	**SPESE**			
3170.001	Rimborso spese dipendenti	500.00		500.00
3199.000	Altre spese d'esercizio	500.00		700.00
3601.000	Quota parte al Cantone tassa domande di costruzione	40'000.00		40'000.00
4	**RICAVI**			
4210.002	Tasse per notifiche varie		10'000.00	10'000.00
4210.006	Tasse per licenze e notifiche edilizie		100'000.00	80'000.00
4270.001	Multe edilizie		5'000.00	72'000.00
	TOTALE RICAVI		**115'000.00**	**162'000.00**
	TOTALE SPESE	**1'721'100.00**		**1'366'700.00**
	SALDO		**1'606'100.00**	**1'204'700.00**

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	PREVENTIVO 2023 SPESE	PREVENTIVO 2023 RICAVI	PREVENTIVO 2022	
029	**Immobili amministrativi, Compiti non ripartibili**				
3	**SPESE**				
3101.000	Materiale d'esercizio e di consumo	1'000.00		1'000.00	
3101.001	Materiale di pulizia	8'000.00		8'000.00	
3110.000	Acquisto mobili e apparecchi d'ufficio	5'000.00		5'000.00	
3120.000	Consumo energia elettrica	56'000.00		43'000.00	
3120.001	Consumo combustibile	28'600.00		22'000.00	
3120.002	Consumo acqua fabbisogno proprio	10'000.00		10'000.00	
3120.003	Tassa smaltimento acqua	3'000.00		3'000.00	
3130.005	Impresa di pulizie	80'000.00		8'000.00	
3132.003	Abbonamenti allarme furto e fuoco	10'500.00		10'500.00	
3134.000	Assicurazioni stabili dei BA	35'000.00		35'000.00	
3134.002	Assicurazione RC generale	15'000.00		15'000.00	
3134.004	Assicurazione protezione giuridica	11'000.00		11'000.00	
3141.004	Decorazioni natalizie	10'000.00		10'000.00	
3144.000	Manutenzione stabili e strutture	70'000.00		70'000.00	
3930.000	Addebito interno tassa smaltimento rifiuti	1'000.00		1'000.00	
4	**RICAVI**				
4470.000	Affitto locali e terreni		12'000.00	12'000.00	
4470.001	Affitto appartamento Via. H.Hesse		10'200.00	10'200.00	
4470.002	Affitto ex Casa comunale Agra		2'400.00	2'400.00	
	TOTALE RICAVI		**24'600.00**	**24'600.00**	
	TOTALE SPESE	**344'100.00**		**252'500.00**	
	SALDO		**319'500.00**	**227'900.00**	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

1	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA	PREVENTIVO 2023 SPESE	PREVENTIVO 2023 RICAVI	PREVENTIVO 2022	
111	**Polizia**				
3	**SPESE**				
3010.000	Stipendi dipendenti in organico	58'000.00		45'000.00	
3010.001	Straordinari dipendenti	1'000.00		1'000.00	
3041.000	Indennità di famiglia	600.00		0.00	
3050.000	Contributi AVS/AD/AF	3'750.00		2'500.00	
3052.000	Contributi alla Cassa pensioni	5'300.00		4'500.00	
3053.000	Assicurazione infortuni	1'550.00		1'200.00	
3054.000	Contrib. alla cassa per assegni figli	1'350.00		1'000.00	
3055.000	Assicurazione malattia	1'100.00		800.00	
3099.000	Altre spese per il personale	500.00		500.00	
3100.000	Materiale d'ufficio	1'500.00		2'500.00	
3130.000	Spese postali e bancarie	2'500.00		2'500.00	
3130.001	Spese telefoniche	1'000.00		1'000.00	
3130.004	Spese per imbustamento	0.00		2'000.00	
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	500.00		0.00	
3151.006	Manutenzione macchine e apparecchiature	10'000.00		0.00	
3158.000	Abbonamenti e aggiornamenti software	1'000.00		1'000.00	
3612.105	Convenzione Polizia Ceresio Sud	1'250'000.00		1'250'000.00	
4	**RICAVI**				
4120.004	Tasse per insegne		2'000.00	2'000.00	
4210.001	Tasse prolungo orario		500.00	500.00	
4270.002	Multe polizia		200'000.00	200'000.00	
	TOTALE RICAVI		**202'500.00**	**202'500.00**	
	TOTALE SPESE	**1'339'650.00**		**1'315'500.00**	
	SALDO		**1'137'150.00**	**1'113'000.00**	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

1	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA	PREVENTIVO 2023 SPESE	PREVENTIVO 2023 RICAVI	PREVENTIVO 2022	
140	**Diritto generale**				
3	**SPESE**				
3010.000	Stipendi dipendenti in organico	182'000.00		175'000.00	
3010.001	Straordinari dipendenti	500.00		500.00	
3010.003	Mercede tutori-curatori	20'000.00		20'000.00	
3050.000	Contributi AVS/AD/AF	13'200.00		10'800.00	
3052.000	Contributi alla Cassa pensioni	16'500.00		10'500.00	
3053.000	Assicurazione infortuni	2'100.00		2'100.00	
3054.000	Contrib. alla cassa per assegni figli	4'750.00		4'800.00	
3055.000	Assicurazione malattia	3'000.00		3'000.00	
3090.000	Formazione (continua) del personale	500.00		500.00	
3099.000	Altre spese per il personale	500.00		500.00	
3130.000	Spese postali e bancarie	1'300.00		1'000.00	
3130.032	Tasse sociali a enti diversi	100.00		100.00	
3132.004	Misurazione catastale	80'000.00		80'000.00	
3132.006	Prestazioni geometra assuntore	8'000.00		8'000.00	
3158.000	Abbonamenti e aggiornamenti software	2'000.00		2'000.00	
3161.000	Noleggio fotocopiatrici	500.00		500.00	
3170.001	Rimborso spese dipendenti	200.00		200.00	
3190.000	Ripristino termini danneggiati	500.00		500.00	
3601.001	Riversamento quota cantonale tassa cani	10'000.00		10'000.00	
3612.106	Spese ARP e tasse di giustizia	1'600.00		1'600.00	
3612.107	Oneri Commissione tutoria regionale	72'000.00		70'000.00	
4	**RICAVI**				
4033.000	Tassa sui cani		30'000.00	20'000.00	
4210.003	Tasse di naturalizzazione		20'000.00	20'000.00	
4210.004	Tasse misurazione catastale		20'000.00	20'000.00	
4631.002	Sussidi cant. agg. mappe TAG		8'000.00	8'000.00	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

1	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA	PREVENTIVO 2023 SPESE	PREVENTIVO 2023 RICAVI	PREVENTIVO 2022	
140	Diritto generale				
	TOTALE RICAVI		78'000.00	68'000.00	
	TOTALE SPESE	419'250.00		401'600.00	
	SALDO		341'250.00	333'600.00	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

		PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	
		SPESE	RICAVI		
1	**ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA**				
150	**Vigili del fuoco**				
3	**SPESE**				
3612.100	Pompieri Lugano - convenzione	95'000.00		85'000.00	
	TOTALE RICAVI		**0.00**	**0.00**	
	TOTALE SPESE	**95'000.00**		**85'000.00**	
	SALDO		**95'000.00**	**85'000.00**	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

		PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	
		SPESE	RICAVI		
1	**ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA**				
161	**Difesa militare**				
3	**SPESE**				
3612.101	Cons. piazza tiro Grancia	50'000.00		50'000.00	
3636.006	Contributi a enti diversi	500.00		500.00	
	TOTALE RICAVI		**0.00**	**0.00**	
	TOTALE SPESE	**50'500.00**		**50'500.00**	
	SALDO		**50'500.00**	**50'500.00**	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

		PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	
		SPESE	RICAVI		
1	**ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA**				
162	**Protezione civile**				
3	**SPESE**				
3612.102	Contributo Ente regionale PCi Lugano	160'000.00		150'000.00	
	TOTALE RICAVI		**0.00**	**0.00**	
	TOTALE SPESE	**160'000.00**		**150'000.00**	
	SALDO		**160'000.00**	**150'000.00**	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

2	FORMAZIONE	PREVENTIVO 2023 SPESE	PREVENTIVO 2023 RICAVI	PREVENTIVO 2022	
211	**Scuola dell'infanzia**				
3	**SPESE**				
3010.000	Stipendi dipendenti in organico	205'000.00		190'000.00	
3010.001	Straordinari dipendenti	5'000.00		5'000.00	
3020.000	Stipendi docenti	400'000.00		395'000.00	
3020.001	Supplenze docenti	45'000.00		20'000.00	
3020.002	Stipendi docenti speciali	50'000.00		45'000.00	
3041.000	Indennità di famiglia	2'000.00		0.00	
3050.000	Contributi AVS/AD/AF	42'700.00		35'000.00	
3052.000	Contributi alla Cassa pensioni	79'100.00		68'000.00	
3053.000	Assicurazione infortuni	12'000.00		10'500.00	
3054.000	Contrib. alla cassa per assegni figli	16'000.00		15'500.00	
3055.000	Assicurazione malattia	12'000.00		17'500.00	
3100.000	Materiale d'ufficio	500.00		500.00	
3101.000	Materiale d'esercizio e di consumo	500.00		500.00	
3101.001	Materiale di pulizia	20'000.00		20'000.00	
3101.003	Carburante veicoli e attrezzi	1'000.00		1'000.00	
3102.000	Stampati e pubblicazioni	500.00		0.00	
3104.000	Materiale scolastico, didattico	10'000.00		10'000.00	
3105.000	Spese refezione	60'000.00		50'000.00	
3110.000	Acquisto mobili e apparecchi d'ufficio	5'000.00		5'000.00	
3111.001	Acquisto macchinari, apparecchiature e attrezzi	1'000.00		1'000.00	
3120.000	Consumo energia elettrica	7'800.00		6'000.00	
3120.001	Consumo combustibile	38'000.00		30'000.00	
3120.002	Consumo acqua fabbisogno proprio	0.00		3'000.00	
3120.003	Tassa smaltimento acqua	0.00		1'200.00	
3130.000	Spese postali e bancarie	1'000.00		1'000.00	
3130.001	Spese telefoniche	1'000.00		1'000.00	
3130.005	Impresa di pulizie	40'000.00		15'000.00	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

2	FORMAZIONE	PREVENTIVO 2023 SPESE	PREVENTIVO 2023 RICAVI	PREVENTIVO 2022	
211	**Scuola dell'infanzia**				
3	**SPESE**				
3130.035	Servizio raccolta e smaltimento scarti di cucina	2'000.00		0.00	
3132.003	Abbonamenti allarme furto e fuoco	6'500.00		6'500.00	
3134.001	Assicurazioni casco e RC veicoli comunali	200.00		200.00	
3137.002	Tassa di circolazione	150.00		150.00	
3144.000	Manutenzione stabili e strutture	40'000.00		20'000.00	
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	500.00		1'500.00	
3151.000	Manutenzione veicoli	0.00		500.00	
3161.000	Noleggio fotocopiatrici	2'000.00		0.00	
3170.001	Rimborso spese dipendenti	500.00		500.00	
3199.000	Altre spese d'esercizio	1'000.00		0.00	
3612.108	Spese allievi scuole fuori comune	3'000.00		3'000.00	
3930.000	Addebito interno tassa smaltimento rifiuti	1'000.00		1'000.00	
4	**RICAVI**				
4631.000	Sussidio per stipendi docenti		50'000.00	50'000.00	
4636.001	Contributo per beneficiari PC comunale (Fond.Lucchini)		10'000.00	10'000.00	
	TOTALE RICAVI		**60'000.00**	**60'000.00**	
	TOTALE SPESE	**1'111'950.00**		**980'050.00**	
	SALDO		**1'051'950.00**	**920'050.00**	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

2	FORMAZIONE	PREVENTIVO 2023 SPESE	PREVENTIVO 2023 RICAVI	PREVENTIVO 2022	
212	**Scuola elementare**				
3	**SPESE**				
3010.002	Stipendi personale avventizio	5'000.00		5'000.00	
3010.004	Stipendi personale corsi animazione doposcuola	7'500.00		0.00	
3020.000	Stipendi docenti	930'000.00		830'000.00	
3020.001	Supplenze docenti	100'000.00		150'000.00	
3020.002	Stipendi docenti speciali	250'000.00		195'000.00	
3050.000	Contributi AVS/AD/AF	77'100.00		56'600.00	
3052.000	Contributi alla Cassa pensioni	160'000.00		150'000.00	
3053.000	Assicurazione infortuni	14'000.00		20'000.00	
3054.000	Contrib. alla cassa per assegni figli	27'500.00		25'000.00	
3055.000	Assicurazione malattia	20'000.00		30'500.00	
3060.000	Indennità Prepensionamenti	20'000.00		30'000.00	
3090.000	Formazione (continua) del personale	2'000.00		2'000.00	
3099.000	Altre spese per il personale	2'000.00		2'000.00	
3100.000	Materiale d'ufficio	5'000.00		5'000.00	
3101.000	Materiale d'esercizio e di consumo	1'000.00		1'000.00	
3101.001	Materiale di pulizia	15'000.00		15'000.00	
3101.011	Acquisto materiale corsi di animazione doposcuola	2'500.00		0.00	
3102.000	Stampati e pubblicazioni	2'500.00		0.00	
3104.000	Materiale scolastico, didattico	65'000.00		65'000.00	
3110.000	Acquisto mobili e apparecchi d'ufficio	7'000.00		7'000.00	
3118.001	Progetto informatico SE	20'000.00		20'000.00	
3120.000	Consumo energia elettrica	33'000.00		25'000.00	
3120.001	Consumo combustibile	52'000.00		40'000.00	
3120.002	Consumo acqua fabbisogno proprio	1'200.00		1'200.00	
3120.003	Tassa smaltimento acqua	500.00		500.00	
3130.000	Spese postali e bancarie	1'000.00		1'000.00	
3130.001	Spese telefoniche	2'000.00		2'000.00	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

2	FORMAZIONE	PREVENTIVO 2023 SPESE	PREVENTIVO 2023 RICAVI	PREVENTIVO 2022	
212	**Scuola elementare**				
3	**SPESE**				
3130.003	Passeggiate scolastiche e scuole fuori sede	50'000.00		50'000.00	
3130.005	Impresa di pulizie	55'000.00		60'000.00	
3130.006	Spese trasporto allievi	385'000.00		385'000.00	
3130.008	Credito d'Istituto	15'500.00		14'000.00	
3132.003	Abbonamenti allarme furto e fuoco	7'500.00		7'500.00	
3144.000	Manutenzione stabili e strutture	40'000.00		40'000.00	
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	2'000.00		4'000.00	
3151.000	Manutenzione veicoli	0.00		2'000.00	
3161.000	Noleggio fotocopiatrici	3'000.00		3'000.00	
3171.000	Rimborso spese escursioni, gite scolastiche, campi	300.00		0.00	
3199.000	Altre spese d'esercizio	400.00		0.00	
3612.108	Spese allievi scuole fuori comune	2'500.00		2'500.00	
3930.000	Addebito interno tassa smaltimento rifiuti	1'000.00		1'000.00	
4	**RICAVI**				
4472.000	Affitto aule e palestra		2'000.00	2'000.00	
4612.101	Contributo Comune Grancia - allievi SE		170'000.00	170'000.00	
4631.000	Sussidio per stipendi docenti		120'000.00	120'000.00	
	TOTALE RICAVI		**292'000.00**	**292'000.00**	
	TOTALE SPESE	**2'385'000.00**		**2'247'800.00**	
	SALDO		**2'093'000.00**	**1'955'800.00**	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

2	FORMAZIONE	PREVENTIVO 2023 SPESE	PREVENTIVO 2023 RICAVI	PREVENTIVO 2022	
217	**Edifici scolastici**				
3	**SPESE**				
3010.000	Stipendi dipendenti in organico	93'000.00		0.00	
3041.000	Indennità di famiglia	1'950.00		0.00	
3050.000	Contributi AVS/AD/AF	6'150.00		0.00	
3052.000	Contributi alla Cassa pensioni	8'500.00		0.00	
3053.000	Assicurazione infortuni	2'500.00		0.00	
3054.000	Contrib. alla cassa per assegni figli	2'150.00		0.00	
3055.000	Assicurazione malattia	1'500.00		0.00	
3060.000	Indennità Prepensionamenti	30'000.00		0.00	
3101.003	Carburante veicoli e attrezzi	1'000.00		0.00	
3137.002	Tassa di circolazione	500.00		0.00	
3144.000	Manutenzione stabili e strutture	6'000.00		0.00	
3151.000	Manutenzione veicoli	2'000.00		0.00	
3170.001	Rimborso spese dipendenti	500.00		0.00	
	TOTALE RICAVI		**0.00**	**0.00**	
	TOTALE SPESE	**155'750.00**		**0.00**	
	SALDO		**155'750.00**	**0.00**	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

2	FORMAZIONE	PREVENTIVO 2023 SPESE	PREVENTIVO 2023 RICAVI	PREVENTIVO 2022	
218	**Servizi parascolastici**				
3	**SPESE**				
3010.000	Stipendi dipendenti in organico	460'000.00		480'000.00	
3010.001	Straordinari dipendenti	20'000.00		5'000.00	
3041.000	Indennità di famiglia	1'400.00		0.00	
3050.000	Contributi AVS/AD/AF	33'200.00		27'000.00	
3052.000	Contributi alla Cassa pensioni	41'500.00		31'000.00	
3053.000	Assicurazione infortuni	13'500.00		13'500.00	
3054.000	Contrib. alla cassa per assegni figli	9'800.00		12'000.00	
3055.000	Assicurazione malattia	8'500.00		8'100.00	
3090.000	Formazione (continua) del personale	3'000.00		3'000.00	
3099.000	Altre spese per il personale	500.00		500.00	
3100.000	Materiale d'ufficio	1'000.00		1'000.00	
3101.001	Materiale di pulizia	1'000.00		1'000.00	
3104.000	Materiale scolastico, didattico	8'000.00		8'000.00	
3105.000	Spese refezione	60'000.00		105'000.00	
3110.000	Acquisto mobili e apparecchi d'ufficio	1'000.00		1'000.00	
3120.000	Consumo energia elettrica	650.00		500.00	
3120.001	Consumo combustibile	1'950.00		1'500.00	
3120.002	Consumo acqua fabbisogno proprio	200.00		200.00	
3120.003	Tassa smaltimento acqua	500.00		500.00	
3130.000	Spese postali e bancarie	1'000.00		1'000.00	
3130.001	Spese telefoniche	500.00		500.00	
3130.003	Passeggiate scolastiche e scuole fuori sede	2'000.00		2'000.00	
3130.005	Impresa di pulizie	1'000.00		1'000.00	
3170.001	Rimborso spese dipendenti	500.00		500.00	
4	**RICAVI**				
4231.000	Tasse doposcuola		15'000.00	10'000.00	
4240.000	Tassa refezione		100'000.00	75'000.00	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

2	FORMAZIONE	PREVENTIVO 2023 SPESE	PREVENTIVO 2023 RICAVI	PREVENTIVO 2022	
218	Servizi parascolastici				
	TOTALE RICAVI		115'000.00	85'000.00	
	TOTALE SPESE	670'700.00		703'800.00	
	SALDO		555'700.00	618'800.00	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

		PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	
		SPESE	RICAVI		
2	**FORMAZIONE**				
219	**Direzione Istituto scolastico**				
3	**SPESE**				
3010.000	Stipendi dipendenti in organico	224'000.00		300'000.00	
3010.001	Straordinari dipendenti	2'500.00		2'500.00	
3041.000	Indennità di famiglia	1'950.00		0.00	
3050.000	Contributi AVS/AD/AF	14'700.00		16'800.00	
3052.000	Contributi alla Cassa pensioni	20'200.00		30'000.00	
3053.000	Assicurazione infortuni	2'500.00		4'000.00	
3054.000	Contrib. alla cassa per assegni figli	5'200.00		7'300.00	
3055.000	Assicurazione malattia	3'500.00		4'600.00	
3060.000	Indennità Prepensionamenti	0.00		28'200.00	
3090.000	Formazione (continua) del personale	1'500.00		1'500.00	
3099.000	Altre spese per il personale	500.00		500.00	
3100.000	Materiale d'ufficio	1'000.00		1'000.00	
3102.000	Stampati e pubblicazioni	1'500.00		1'500.00	
3110.000	Acquisto mobili e apparecchi d'ufficio	1'000.00		1'000.00	
3130.000	Spese postali e bancarie	1'000.00		1'000.00	
3130.001	Spese telefoniche	1'000.00		1'000.00	
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	500.00		500.00	
3161.000	Noleggio fotocopiatrici	3'500.00		3'500.00	
3170.001	Rimborso spese dipendenti	200.00		0.00	
3636.005	Contributi ad AGISCO	1'000.00		0.00	
	TOTALE RICAVI		**0.00**	**0.00**	
	TOTALE SPESE	**287'250.00**		**404'900.00**	
	SALDO		**287'250.00**	**404'900.00**	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

		PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	
		SPESE	RICAVI		
3	**CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA**				
321	**Biblioteca**				
3	**SPESE**				
3010.000	Stipendi dipendenti in organico	105'000.00		80'500.00	
3010.001	Straordinari dipendenti	500.00		500.00	
3010.002	Stipendi personale avventizio	3'000.00		3'000.00	
3050.000	Contributi AVS/AD/AF	6'900.00		4'500.00	
3052.000	Contributi alla Cassa pensioni	9'500.00		9'000.00	
3053.000	Assicurazione infortuni	1'200.00		1'000.00	
3054.000	Contrib. alla cassa per assegni figli	2'400.00		2'000.00	
3055.000	Assicurazione malattia	1'900.00		1'500.00	
3100.000	Materiale d'ufficio	500.00		500.00	
3103.002	Libri e materiale per biblioteca	20'000.00		20'000.00	
3110.000	Acquisto mobili e apparecchi d'ufficio	1'000.00		1'000.00	
3130.000	Spese postali e bancarie	500.00		500.00	
3130.001	Spese telefoniche	500.00		500.00	
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	1'000.00		1'000.00	
3158.000	Abbonamenti e aggiornamenti software	500.00		500.00	
	TOTALE RICAVI		**0.00**	**0.00**	
	TOTALE SPESE	**154'400.00**		**126'000.00**	
	SALDO		**154'400.00**	**126'000.00**	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	PREVENTIVO 2023 SPESE	PREVENTIVO 2023 RICAVI	PREVENTIVO 2022	
329	**Promozione culturale**				
3	**SPESE**				
3010.000	Stipendi dipendenti in organico	37'000.00		67'000.00	
3010.001	Straordinari dipendenti	1'000.00		1'000.00	
3041.000	Indennità di famiglia	1'000.00		0.00	
3050.000	Contributi AVS/AD/AF	2'400.00		3'900.00	
3052.000	Contributi alla Cassa pensioni	3'300.00		6'500.00	
3053.000	Assicurazione infortuni	400.00		800.00	
3054.000	Contrib. alla cassa per assegni figli	900.00		1'700.00	
3055.000	Assicurazione malattia	600.00		1'200.00	
3130.017	Attività culturali	137'000.00		73'000.00	
3636.001	Contributo annuale OSI	30'000.00		30'000.00	
3636.003	Contributo a Fondazione Böhmer	15'000.00		0.00	
3636.008	Contributo Scuola Collina d'Oro Musica	30'000.00		30'000.00	
3636.014	Contributo a Fondazione H.Hesse	260'000.00		260'000.00	
4	**RICAVI**				
4636.000	Contributo a favore di attività culturali		0.00	5'000.00	
	TOTALE RICAVI		**0.00**	**5'000.00**	
	TOTALE SPESE	**518'600.00**		**475'100.00**	
	SALDO		**518'600.00**	**470'100.00**	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	PREVENTIVO 2023 SPESE	PREVENTIVO 2023 RICAVI	PREVENTIVO 2022	
341	**Centro sportivo**				
3	**SPESE**				
3010.000	Stipendi dipendenti in organico	72'500.00		80'000.00	
3010.001	Straordinari dipendenti	3'000.00		3'000.00	
3010.002	Stipendi personale avventizio	1'000.00		1'000.00	
3050.000	Contributi AVS/AD/AF	4'800.00		4'500.00	
3052.000	Contributi alla Cassa pensioni	6'500.00		3'700.00	
3053.000	Assicurazione infortuni	2'000.00		2'200.00	
3054.000	Contrib. alla cassa per assegni figli	1'700.00		2'000.00	
3055.000	Assicurazione malattia	1'100.00		1'200.00	
3090.000	Formazione (continua) del personale	1'000.00		2'000.00	
3099.000	Altre spese per il personale	500.00		1'000.00	
3100.000	Materiale d'ufficio	1'500.00		1'000.00	
3101.000	Materiale d'esercizio e di consumo	1'000.00		0.00	
3101.003	Carburante veicoli e attrezzi	1'500.00		1'500.00	
3120.000	Consumo energia elettrica	26'000.00		20'000.00	
3120.001	Consumo combustibile	2'500.00		0.00	
3120.002	Consumo acqua fabbisogno proprio	2'000.00		1'000.00	
3120.003	Tassa smaltimento acqua	3'000.00		500.00	
3130.005	Impresa di pulizie	60'000.00		18'000.00	
3144.000	Manutenzione stabili e strutture	40'000.00		20'000.00	
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	30'000.00		30'000.00	
3151.000	Manutenzione veicoli	3'000.00		3'000.00	
3930.000	Addebito interno tassa smaltimento rifiuti	2'000.00		2'000.00	
3950.000	Addebito interno per ammortamenti	165'000.00		261'000.00	
4	**RICAVI**				
4470.006	Affitto ristorante - Centro sportivo		0.00	20'000.00	
4472.002	Affitto campo strutture		35'000.00	20'000.00	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

		PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	
		SPESE	RICAVI		
3	**CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA**				
341	**Centro sportivo**				
	TOTALE RICAVI		**35'000.00**	**40'000.00**	
	TOTALE SPESE	**431'600.00**		**458'600.00**	
	SALDO		**396'600.00**	**418'600.00**	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	PREVENTIVO 2023 SPESE	PREVENTIVO 2023 RICAVI	PREVENTIVO 2022	
342	**Centro ricreativo**				
3	**SPESE**				
3010.000	Stipendi dipendenti in organico	85'000.00		81'000.00	
3010.001	Straordinari dipendenti	1'000.00		1'000.00	
3010.002	Stipendi personale avventizio	12'000.00		12'000.00	
3041.000	Indennità di famiglia	1'700.00		0.00	
3050.000	Contributi AVS/AD/AF	5'600.00		4'600.00	
3052.000	Contributi alla Cassa pensioni	7'800.00		5'000.00	
3053.000	Assicurazione infortuni	1'900.00		2'100.00	
3054.000	Contrib. alla cassa per assegni figli	2'000.00		2'000.00	
3055.000	Assicurazione malattia	1'250.00		800.00	
3101.000	Materiale d'esercizio e di consumo	30'000.00		0.00	
3101.003	Carburante veicoli e attrezzi	1'500.00		500.00	
3120.000	Consumo energia elettrica	40'000.00		30'000.00	
3120.001	Consumo combustibile	70'000.00		0.00	
3120.002	Consumo acqua fabbisogno proprio	20'000.00		19'000.00	
3120.003	Tassa smaltimento acqua	15'000.00		15'000.00	
3130.005	Impresa di pulizie	35'000.00		65'000.00	
3130.018	Spese per prestazioni di bagnini	50'000.00		50'000.00	
3144.000	Manutenzione stabili e strutture	160'000.00		160'000.00	
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	3'000.00		1'000.00	
3151.000	Manutenzione veicoli	3'000.00		500.00	
3930.000	Addebito interno tassa smaltimento rifiuti	1'500.00		1'500.00	
3950.000	Addebito interno per ammortamenti	155'000.00		142'000.00	
4	**RICAVI**				
4240.015	Incassi Centro ricreativo		30'000.00	30'000.00	
4470.003	Affitto appartamento - Centro ricreativo		12'600.00	12'600.00	
4470.004	Affitto ristorante - Centro ricreativo		8'000.00	8'000.00	
4472.001	Affitto campi da tennis		20'000.00	20'000.00	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

		PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	
		SPESE	RICAVI		
3	**CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA**				
342	**Centro ricreativo**				
	TOTALE RICAVI		**70'600.00**	**70'600.00**	
	TOTALE SPESE	**702'250.00**		**593'000.00**	
	SALDO		**631'650.00**	**522'400.00**	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	PREVENTIVO 2023 SPESE	PREVENTIVO 2023 RICAVI	PREVENTIVO 2022	
343	**Parchi giochi e giardini**				
3	**SPESE**				
3010.000	Stipendi dipendenti in organico	430'000.00		390'000.00	
3041.000	Indennità di famiglia	2'800.00		0.00	
3050.000	Contributi AVS/AD/AF	28'300.00		2'200.00	
3052.000	Contributi alla Cassa pensioni	40'000.00		20'000.00	
3053.000	Assicurazione infortuni	11'600.00		11'000.00	
3054.000	Contrib. alla cassa per assegni figli	10'000.00		1'000.00	
3055.000	Assicurazione malattia	6'200.00		6'000.00	
3101.000	Materiale d'esercizio e di consumo	20'000.00		20'000.00	
3101.003	Carburante veicoli e attrezzi	1'000.00		10'000.00	
3120.000	Consumo energia elettrica	4'500.00		0.00	
3141.005	Manutenzione sentieri	45'000.00		45'000.00	
3143.000	Manutenzione parchi e giardini	60'000.00		60'000.00	
3145.001	Ripristino danni maltempo	5'000.00		1'000.00	
3151.000	Manutenzione veicoli	5'000.00		10'000.00	
3151.006	Manutenzione macchine e apparecchiature	2'000.00		0.00	
3161.001	Noleggio apparecchiature	3'000.00		2'500.00	
3930.000	Addebito interno tassa smaltimento rifiuti	1'500.00		1'500.00	
	TOTALE RICAVI		**0.00**	**0.00**	
	TOTALE SPESE	**675'900.00**		**580'200.00**	
	SALDO		**675'900.00**	**580'200.00**	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

		PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	
		SPESE	RICAVI		
3	**CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA**				
344	**Altre attività di tempo libero**				
3	**SPESE**				
3130.019	Attività sportive	30'000.00		75'000.00	
3636.009	Contributi a Società Sportive	40'000.00		25'000.00	
3636.010	Contributo a diversi enti per attività sportive, ricreative e di tempo libero	7'000.00		5'000.00	
3636.012	Contributo per attività giovanili	5'000.00		4'000.00	
3637.002	Contributo a privati per attività di tempo libero	2'000.00		2'000.00	
3637.004	Contributo frequenza colonie e lingue-sport	5'000.00		5'000.00	
	TOTALE RICAVI		**0.00**	**0.00**	
	TOTALE SPESE	**89'000.00**		**116'000.00**	
	SALDO		**89'000.00**	**116'000.00**	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

		PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	
		SPESE	RICAVI		
3	**CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA**				
350	**Chiese e affari religiosi**				
3	**SPESE**				
3050.000	Contributi AVS/AD/AF	4'400.00		3'700.00	
3052.000	Contributi alla Cassa pensioni	7'000.00		7'000.00	
3053.000	Assicurazione infortuni	800.00		800.00	
3054.000	Contrib. alla cassa per assegni figli	1'500.00		1'700.00	
3055.000	Assicurazione malattia	1'000.00		1'000.00	
3120.000	Consumo energia elettrica	3'500.00		2'500.00	
3144.000	Manutenzione stabili e strutture	20'000.00		20'000.00	
3632.102	Congrua al parroco e sagrestano	66'000.00		66'000.00	
3632.108	Contributo a Chiesa Evangelica Riformata	7'000.00		7'000.00	
	TOTALE RICAVI		**0.00**	**0.00**	
	TOTALE SPESE	**111'200.00**		**109'700.00**	
	SALDO		**111'200.00**	**109'700.00**	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

		PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	
		SPESE	RICAVI		
4	**SANITÀ**				
412	**Case medicalizzate, di riposo e di cura**				
3	**SPESE**				
3612.109	Consorzio casa anziani Al Pagnolo	210'000.00		160'000.00	
3632.100	Contributo cantonale case anziani	3'500'000.00		2'500'000.00	
3632.101	Contributi per anziani ospiti di istituti	60'000.00		60'000.00	
3636.015	Contributi per anziani ospiti di istituti (fondazioni)	0.00		170'000.00	
	TOTALE RICAVI		**0.00**	**0.00**	
	TOTALE SPESE	**3'770'000.00**		**2'890'000.00**	
	SALDO		**3'770'000.00**	**2'890'000.00**	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

		PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	
		SPESE	RICAVI		
4	**SANITÀ**				
421	**Cure ambulatoriali**				
3	**SPESE**				
3632.104	Contributi per il SACD	800'000.00		650'000.00	
3632.105	Contributi per i servizi d'appoggio	700'000.00		450'000.00	
3632.106	Contributi per Mantenimento a domicilio	100'000.00		90'000.00	
	TOTALE RICAVI		**0.00**	**0.00**	
	TOTALE SPESE	**1'600'000.00**		**1'190'000.00**	
	SALDO		**1'600'000.00**	**1'190'000.00**	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

		PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	
		SPESE	RICAVI		
4	**SANITÀ**				
422	**Servizi di salvataggio**				
3	**SPESE**				
3156.000	Manutenzione defibrillatori	11'000.00		9'000.00	
3614.000	Contributo Croce Verde	80'000.00		75'000.00	
	TOTALE RICAVI		**0.00**	**0.00**	
	TOTALE SPESE	**91'000.00**		**84'000.00**	
	SALDO		**91'000.00**	**84'000.00**	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

		PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	
		SPESE	RICAVI		
4	**SANITÀ**				
432	**Altra lotta contro le malattie**				
3	**SPESE**				
3636.002	Contributo annuale Telethon	5'000.00		5'000.00	
3636.006	Contributi a enti diversi	1'000.00		500.00	
	TOTALE RICAVI		**0.00**	**0.00**	
	TOTALE SPESE	**6'000.00**		**5'500.00**	
	SALDO		**6'000.00**	**5'500.00**	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

		PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	
		SPESE	RICAVI		
4	**SANITÀ**				
433	**Servizio medico scolastico**				
3	**SPESE**				
3611.000	Servizio dentario scolastico	40'000.00		33'000.00	
3611.001	Servizio medico scolastico	3'000.00		3'000.00	
	TOTALE RICAVI		**0.00**	**0.00**	
	TOTALE SPESE	**43'000.00**		**36'000.00**	
	SALDO		**43'000.00**	**36'000.00**	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

		PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	
		SPESE	RICAVI		
4	**SANITÀ**				
490	**Lotta alla pandemia da Covid-19**				
3	**SPESE**				
3101.001	Materiale di pulizia	2'500.00		40'000.00	
3101.009	Acquisto materiale di protezione vario	5'000.00		0.00	
3102.000	Stampati e pubblicazioni	1'000.00		9'000.00	
3110.000	Acquisto mobili e apparecchi d'ufficio	0.00		9'000.00	
3130.005	Impresa di pulizie	0.00		44'000.00	
3635.004	Sostegno alla formazione in ambito di misure Covid-19	7'000.00		2'500.00	
3636.006	Contributi a enti diversi	0.00		9'000.00	
3637.026	Contributo a sostegno Economie domestiche (Covid-19)	0.00		12'000.00	
4	**RICAVI**				
4631.004	Sussidio cantonale prestazione ponte COVID-19		0.00	9'000.00	
	TOTALE RICAVI		**0.00**	**9'000.00**	
	TOTALE SPESE	**15'500.00**		**125'500.00**	
	SALDO		**15'500.00**	**116'500.00**	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

		PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	
		SPESE	RICAVI		
5	**SICUREZZA SOCIALE**				
531	**Assicurazione per la vecchiaia e per i superstiti AVS**				
3	**SPESE**				
3631.001	Contributi AVS/AI/CM/PC	3'500'000.00		3'150'000.00	
4	**RICAVI**				
4611.000	Contributo agenzia AVS		8'500.00	8'500.00	
	TOTALE RICAVI		**8'500.00**	**8'500.00**	
	TOTALE SPESE	**3'500'000.00**		**3'150'000.00**	
	SALDO		**3'491'500.00**	**3'141'500.00**	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

		PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	
		SPESE	RICAVI		
5	**SICUREZZA SOCIALE**				
544	**Protezione dei giovani**				
3	**SPESE**				
3612.115	Contributo "Operatrice di possimità" quota parte a Lugano	17'000.00		10'000.00	
3636.011	Contributo associazioni diverse	5'000.00		5'000.00	
	TOTALE RICAVI		**0.00**	**0.00**	
	TOTALE SPESE	**22'000.00**		**15'000.00**	
	SALDO		**22'000.00**	**15'000.00**	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

		PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	
		SPESE	RICAVI		
5	**SICUREZZA SOCIALE**				
545	**Prestazioni a famiglie**				
3	**SPESE**				
3631.003	Contrib.comunale protez. minorenni (Art.30 Lfam) CEM	300'000.00		250'000.00	
3637.001	Contributo - assegno materiale di studio	5'000.00		5'000.00	
	TOTALE RICAVI		**0.00**	**0.00**	
	TOTALE SPESE	**305'000.00**		**255'000.00**	
	SALDO		**305'000.00**	**255'000.00**	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

5	SICUREZZA SOCIALE	PREVENTIVO 2023 SPESE	PREVENTIVO 2023 RICAVI	PREVENTIVO 2022	
571	**Aiuti**				
3	**SPESE**				
3637.003	Prest. complementare comunale	200'000.00		200'000.00	
4	**RICAVI**				
4636.001	Contributo per beneficiari PC comunale (Fond.Lucchini)		15'000.00	30'000.00	
	TOTALE RICAVI		**15'000.00**	**30'000.00**	
	TOTALE SPESE	**200'000.00**		**200'000.00**	
	SALDO		**185'000.00**	**170'000.00**	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

		PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	
		SPESE	RICAVI		
5	**SICUREZZA SOCIALE**				
572	**Aiuto economico**				
3	**SPESE**				
3631.002	Contributo assistenza sociale	100'000.00		100'000.00	
3636.011	Contributo associazioni diverse	15'000.00		10'000.00	
	TOTALE RICAVI		**0.00**	**0.00**	
	TOTALE SPESE	**115'000.00**		**110'000.00**	
	SALDO		**115'000.00**	**110'000.00**	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

		PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	
		SPESE	RICAVI		
5	**SICUREZZA SOCIALE**				
579	**Ufficio sociale e Assistenza**				
3	**SPESE**				
3010.000	Stipendi dipendenti in organico	153'000.00		140'000.00	
3010.001	Straordinari dipendenti	1'000.00		2'500.00	
3050.000	Contributi AVS/AD/AF	9'900.00		7'800.00	
3052.000	Contributi alla Cassa pensioni	14'000.00		14'000.00	
3053.000	Assicurazione infortuni	1'800.00		1'500.00	
3054.000	Contrib. alla cassa per assegni figli	3'600.00		3'500.00	
3055.000	Assicurazione malattia	2'500.00		2'100.00	
3130.000	Spese postali e bancarie	3'000.00		3'000.00	
3130.001	Spese telefoniche	2'000.00		2'000.00	
3170.001	Rimborso spese dipendenti	500.00		0.00	
3637.012	Fondo sociale comunale	10'000.00		10'000.00	
3637.025	Anticipo assistenza pubblica	1'000.00		1'000.00	
	TOTALE RICAVI		**0.00**	**0.00**	
	TOTALE SPESE	**202'300.00**		**187'400.00**	
	SALDO		**202'300.00**	**187'400.00**	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

		PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	
		SPESE	RICAVI		
5	**SICUREZZA SOCIALE**				
592	**Azioni d'aiuto in Svizzera**				
3	**SPESE**				
3636.004	Contributo a FOSIT	25'500.00		25'500.00	
3638.000	Contributo "Un centesimo" per progetti a favore acqua potabile nel mondo	6'500.00		6'500.00	
	TOTALE RICAVI		**0.00**	**0.00**	
	TOTALE SPESE	**32'000.00**		**32'000.00**	
	SALDO		**32'000.00**	**32'000.00**	

6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI	PREVENTIVO 2023 SPESE	PREVENTIVO 2023 RICAVI	PREVENTIVO 2022	
613	**Strade cantonali**				
3	**SPESE**				
3611.003	Contributo manutenzione strade cantonali	50'000.00		50'000.00	
4	**RICAVI**				
4611.003	Rimborso cantonale calla neve Carabietta		1'500.00	1'500.00	
	TOTALE RICAVI		**1'500.00**	**1'500.00**	
	TOTALE SPESE	**50'000.00**		**50'000.00**	
	SALDO		**48'500.00**	**48'500.00**	

6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI	PREVENTIVO 2023 SPESE	PREVENTIVO 2023 RICAVI	PREVENTIVO 2022	
615	**Strade comunali**				
3	**SPESE**				
3010.000	Stipendi dipendenti in organico	547'000.00		500'000.00	
3010.001	Straordinari dipendenti	12'000.00		5'000.00	
3041.000	Indennità di famiglia	3'500.00		0.00	
3050.000	Contributi AVS/AD/AF	35'750.00		28'000.00	
3052.000	Contributi alla Cassa pensioni	50'000.00		30'000.00	
3053.000	Assicurazione infortuni	14'800.00		13'500.00	
3054.000	Contrib. alla cassa per assegni figli	12'850.00		12'500.00	
3055.000	Assicurazione malattia	8'000.00		7'200.00	
3060.000	Indennità Prepensionamenti	0.00		29'000.00	
3090.000	Formazione (continua) del personale	3'000.00		3'000.00	
3101.000	Materiale d'esercizio e di consumo	20'000.00		20'000.00	
3101.003	Carburante veicoli e attrezzi	40'000.00		30'000.00	
3101.006	Materiale toponomastica	1'000.00		1'000.00	
3110.000	Acquisto mobili e apparecchi d'ufficio	500.00		500.00	
3111.001	Acquisto macchinari, apparecchiature e attrezzi	15'000.00		0.00	
3112.000	Abiti da lavoro	10'000.00		15'000.00	
3120.004	Energia elettrica illuminazione stradale	182'000.00		140'000.00	
3130.001	Spese telefoniche	5'000.00		5'000.00	
3134.001	Assicurazioni casco e RC veicoli comunali	15'000.00		15'000.00	
3137.002	Tassa di circolazione	10'000.00		10'000.00	
3141.000	Manutenzione strade e piazze	100'000.00		100'000.00	
3141.001	Calla neve e insabbiatura	250'000.00		250'000.00	
3141.002	Manutenzione segnaletica orizzontale	25'000.00		25'000.00	
3141.003	Manutenzione illuminazione pubblica	15'000.00		15'000.00	
3141.004	Decorazioni natalizie	10'000.00		10'000.00	
3143.003	Manutenzione caditoie stradali	20'000.00		20'000.00	
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	1'000.00		1'000.00	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

		PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	
6	**TRASPORTI E COMUNICAZIONI**	**SPESE**	**RICAVI**		
615	**Strade comunali**				
3	**SPESE**				
3151.000	Manutenzione veicoli	15'000.00		20'000.00	
3151.001	Manutenzione segnaletica verticale	10'000.00		8'000.00	
3161.001	Noleggio apparecchiature	5'000.00		5'000.00	
3162.000	Leasing operativo veicoli	55'000.00		0.00	
3190.001	Danni (veicoli) calla neve	1'000.00		1'000.00	
3199.000	Altre spese d'esercizio	500.00		500.00	
4	**RICAVI**				
4120.003	Occupazione area pubblica		10'000.00	10'000.00	
4260.003	Rimborso da assicurazioni		5'000.00	5'000.00	
4260.008	Ricuperi numeri civici		2'000.00	2'000.00	
	TOTALE RICAVI		**17'000.00**	**17'000.00**	
	TOTALE SPESE	**1'492'900.00**		**1'320'200.00**	
	SALDO		**1'475'900.00**	**1'303'200.00**	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI	PREVENTIVO 2023 SPESE	PREVENTIVO 2023 RICAVI	PREVENTIVO 2022	
622	**Traffico regionale e d'agglomerato**				
3	**SPESE**				
3130.009	Pulmino Centri Commerciali	25'000.00		20'000.00	
3631.000	Partecip. commissione regionale Trasporti Luganese	20'000.00		15'000.00	
3631.006	Comunità tariffale Ticino/Moesano	100'000.00		90'000.00	
3631.007	Finanziamento del trasporto pubblico regionale (TPR)	500'000.00		330'000.00	
3631.008	Finanz. dei percorsi ciclabili cantonali e regionali (1a tappa)	40'000.00		40'000.00	
	TOTALE RICAVI		**0.00**	**0.00**	
	TOTALE SPESE	**685'000.00**		**495'000.00**	
	SALDO		**685'000.00**	**495'000.00**	

6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI	PREVENTIVO 2023 SPESE	PREVENTIVO 2023 RICAVI	PREVENTIVO 2022	
629	**Trasporti pubblici, n. m. a.**				
3	**SPESE**				
3101.013	Acquisto Carte giornaliere FFS	35'000.00		35'000.00	
3130.033	Servizio Autopostale Nightexpress	15'000.00		15'000.00	
3637.005	Abbonamento Arcobaleno settantenni	35'000.00		35'000.00	
3637.006	Incentivo utilizzo mezzi pubblici - Abb. Arcobaleno	150'000.00		150'000.00	
4	**RICAVI**				
4260.001	Recupero Carte giornaliere FFS		20'000.00	20'000.00	
4612.104	Contributo Comuni limitrofi Nightexpress		3'000.00	3'000.00	
	TOTALE RICAVI		**23'000.00**	**23'000.00**	
	TOTALE SPESE	**235'000.00**		**235'000.00**	
	SALDO		**212'000.00**	**212'000.00**	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

		PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	
		SPESE	RICAVI		
6	**TRASPORTI E COMUNICAZIONI**				
631	**Navigazione**				
3	**SPESE**				
3134.005	Premi assicurativi (Navigazione)	700.00		700.00	
3137.000	Tassa demanio pubblico	2'800.00		2'800.00	
3143.007	Manutenzione strutture portuali	5'000.00		5'000.00	
3950.000	Addebito interno per ammortamenti	11'500.00		6'600.00	
4	**RICAVI**				
4470.005	Tasse ormeggio natanti		20'000.00	20'000.00	
	TOTALE RICAVI		**20'000.00**	**20'000.00**	
	TOTALE SPESE	**20'000.00**		**15'100.00**	
	SALDO		**0.00**	**-4'900.00**	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

		PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	
		SPESE	RICAVI		
7	**PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO**				
710	**Approvvigionamento idrico**				
3	**SPESE**				
3010.000	Stipendi dipendenti in organico	30'000.00		180'000.00	
3010.001	Straordinari dipendenti	0.00		2'000.00	
3050.000	Contributi AVS/AD/AF	2'000.00		10'200.00	
3052.000	Contributi alla Cassa pensioni	2'700.00		22'000.00	
3053.000	Assicurazione infortuni	800.00		5'000.00	
3054.000	Contrib. alla cassa per assegni figli	700.00		4'500.00	
3055.000	Assicurazione malattia	500.00		3'000.00	
3101.000	Materiale d'esercizio e di consumo	3'000.00		3'000.00	
3101.002	Ricambi	500.00		500.00	
3101.012	Acquisto soda caustica	15'000.00		20'000.00	
3102.000	Stampati e pubblicazioni	0.00		500.00	
3110.000	Acquisto mobili e apparecchi d'ufficio	0.00		3'000.00	
3111.003	Contatori acqua	10'000.00		10'000.00	
3111.004	Acquisto materiale e apparecchi vari	2'000.00		2'000.00	
3112.000	Abiti da lavoro	0.00		500.00	
3120.000	Consumo energia elettrica	380'000.00		290'000.00	
3130.000	Spese postali e bancarie	0.00		5'000.00	
3130.001	Spese telefoniche	0.00		1'000.00	
3130.002	Spese esecutive e giudiziarie	1'000.00		1'000.00	
3130.004	Spese per imbustamento	0.00		3'000.00	
3130.020	Prestazioni da terzi (picchetto AIL)	327'360.00		35'000.00	
3130.027	Prestazioni sulla rete acqua (Idraulico)	15'000.00		15'000.00	
3132.002	Perizie e consulenze di terzi	15'000.00		15'000.00	
3132.009	Spese per catasto	0.00		500.00	
3132.010	Spese per analisi acque	20'000.00		15'000.00	
3132.011	Aggiornamento catasto condotte AP	10'000.00		10'000.00	
3134.001	Assicurazioni casco e RC veicoli comunali	0.00		1'000.00	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	PREVENTIVO 2023 SPESE	PREVENTIVO 2023 RICAVI	PREVENTIVO 2022	
710	**Approvvigionamento idrico**				
3	**SPESE**				
3134.002	Assicurazione RC generale	3'000.00		3'000.00	
3137.001	Imposta sul valore aggiunto	3'500.00		3'500.00	
3141.000	Manutenzione strade e piazze	10'000.00		10'000.00	
3143.004	Manutenzione rete acqua	50'000.00		30'000.00	
3143.005	Manutenzione impianti (Serbatoi)	50'000.00		50'000.00	
3143.010	Prestazioni sulla rete acqua (Genio civile)	15'000.00		15'000.00	
3144.000	Manutenzione stabili e strutture	20'000.00		20'000.00	
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	5'000.00		5'000.00	
3151.000	Manutenzione veicoli	0.00		2'000.00	
3151.002	Riparazione contatori acqua	1'000.00		1'000.00	
3151.004	Manutenzione idranti	20'000.00		20'000.00	
3151.005	Altri costi (saracinesche AP)	1'000.00		1'000.00	
3181.000	Perdite effettive su crediti	5'000.00		5'000.00	
3199.000	Altre spese d'esercizio	500.00		500.00	
3511.100	Versamento al fondo Approvvigionamento idrico	0.00		223'800.00	
3612.104	Cons.manut.idrico/forestale fiumi Tresa e Magliasina	1'000.00		1'000.00	
3612.110	Consorzio Manutenzione Pian Scairolo Collina	8'000.00		8'000.00	
3940.000	Addebito interno per interessi passivi	70'000.00		70'000.00	
3950.000	Addebito interno per ammortamenti	328'750.00		315'000.00	
4	**RICAVI**				
4240.007	Tassa utenza acqua potabile Collina d'Oro		1'145'200.00	1'300'000.00	
4240.008	Tassa utenza acqua potabile Grancia		115'500.00	130'000.00	
4240.009	Tassa utenza acqua potabile - consumi speciali		0.00	1'000.00	
4240.010	Tasse per interventi del tecnico AP		0.00	8'000.00	
4240.011	Tasse allacciamento AP - Cantieri		0.00	500.00	
4240.012	Tasse allacciamento AP nuove abitazioni (Stime)		0.00	2'000.00	
4511.100	Prelevamento dal fondo Approvvigionamento idrico		166'610.00	0.00	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

		PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	
		SPESE	RICAVI		
7	**PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO**				
710	**Approvvigionamento idrico**				
	TOTALE RICAVI		**1'427'310.00**	**1'441'500.00**	
	TOTALE SPESE	**1'427'310.00**		**1'441'500.00**	
	SALDO		**0.00**	**0.00**	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

		PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	
		SPESE	RICAVI		
7	**PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO**				
720	**Eliminazione delle acque di scarico**				
3	**SPESE**				
3120.000	Consumo energia elettrica	1'300.00		1'000.00	
3130.004	Spese per imbustamento	2'000.00		2'000.00	
3137.001	Imposta sul valore aggiunto	35'000.00		35'000.00	
3143.002	Manutenzione canalizzazioni	40'000.00		40'000.00	
3181.000	Perdite effettive su crediti	5'000.00		5'000.00	
3612.111	Consorzio Depurazione Acque Lugano-Dintorni	70'000.00		65'000.00	
3612.112	Consorzio Depurazione Acque Pian Scairolo	905'000.00		900'000.00	
3940.000	Addebito interno per interessi passivi	15'750.00		15'750.00	
3950.000	Addebito interno per ammortamenti	175'000.00		255'000.00	
4	**RICAVI**				
4240.001	Tasse utenza fognatura		1'300'000.00	1'200'000.00	
4240.002	Tasse allacciamento canalizzazioni		5'000.00	5'000.00	
	TOTALE RICAVI		**1'305'000.00**	**1'205'000.00**	
	TOTALE SPESE	**1'249'050.00**		**1'318'750.00**	
	SALDO	**55'950.00**		**113'750.00**	

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	PREVENTIVO 2023 SPESE	PREVENTIVO 2023 RICAVI	PREVENTIVO 2022	
730	**Gestione dei rifiuti**				
3	**SPESE**				
3010.000	Stipendi dipendenti in organico	42'000.00		80'000.00	
3050.000	Contributi AVS/AD/AF	2'700.00		4'500.00	
3052.000	Contributi alla Cassa pensioni	3'800.00		10'000.00	
3053.000	Assicurazione infortuni	1'200.00		2'200.00	
3054.000	Contrib. alla cassa per assegni figli	1'000.00		2'000.00	
3055.000	Assicurazione malattia	600.00		1'200.00	
3101.007	Acquisto sacchi e marche ufficiali	50'000.00		60'000.00	
3101.008	Commissione rivenditori sacchi ufficiali	25'000.00		25'500.00	
3130.000	Spese postali e bancarie	0.00		5'000.00	
3130.004	Spese per imbustamento	0.00		2'000.00	
3130.010	Servizio raccolta rifiuti domestici	352'000.00		370'000.00	
3130.011	Servizio raccolta vetro	30'000.00		25'000.00	
3130.012	Servizio raccolta carta	88'000.00		70'000.00	
3130.013	Servizio racolta PET	20'000.00		20'000.00	
3130.015	Compostaggio rifiuti (giro verde)	49'000.00		65'000.00	
3130.016	Servizio raccolta carcasse animali	2'000.00		2'000.00	
3130.025	Servizio raccolta alu e ferro	5'500.00		5'000.00	
3137.001	Imposta sul valore aggiunto	25'000.00		25'000.00	
3151.003	Manut. e pulizia contenitori rifiuti	36'000.00		30'000.00	
3181.000	Perdite effettive su crediti	0.00		15'000.00	
3199.000	Altre spese d'esercizio	500.00		500.00	
3611.002	ACR smaltimento rifiuti	185'000.00		210'000.00	
3612.103	Partecipazione Consorzio pulizia rive Lago Ceresio	25'000.00		20'000.00	
3612.114	Ecocentro	200'000.00		220'000.00	
3950.000	Addebito interno per ammortamenti	30'500.00		30'500.00	
3990.000	Addebito interno quota parte gestione piazza di compstaggio	90'000.00		90'000.00	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

		PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	
		SPESE	RICAVI		
7	**PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO**				
730	**Gestione dei rifiuti**				
4	**RICAVI**				
4240.013	Tassa base raccolta rifiuti		565'000.00	500'000.00	
4240.014	Tassa sul sacco		280'000.00	280'000.00	
4260.000	Incasso vendita vetro recuperato		20'000.00	10'500.00	
4260.009	Altri rimborsi		100.00	0.00	
4260.010	Incasso vendita carta straccia		5'000.00	5'000.00	
4511.300	Prelevamento dal fondo Eliminazione dei rifiuti		386'700.00	586'900.00	
4930.000	Accredito interno tassa smaltimento rifiuti		8'000.00	8'000.00	
	TOTALE RICAVI		**1'264'800.00**	**1'390'400.00**	
	TOTALE SPESE	**1'264'800.00**		**1'390'400.00**	
	SALDO		**0.00**	**0.00**	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

		PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	
		SPESE	RICAVI		
7	**PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO**				
731	**Gestione Piazza di compostaggio intercomunale**				
3	**SPESE**				
3101.000	Materiale d'esercizio e di consumo	5'000.00		7'500.00	
3120.000	Consumo energia elettrica	2'500.00		0.00	
3120.002	Consumo acqua fabbisogno proprio	200.00		0.00	
3130.100	Servizio gestione piazza di compostaggio	95'000.00		95'000.00	
3132.002	Perizie e consulenze di terzi	1'000.00		1'000.00	
3144.000	Manutenzione stabili e strutture	20'000.00		20'000.00	
4	**RICAVI**				
4309.000	Altri ricavi per prestazioni		7'200.00	0.00	
4612.102	Incasso quota parte Sorengo gestione piazza compostaggio		25'000.00	25'000.00	
4612.103	Incasso quota parte Muzzano gestione piazza di compostaggio		500.00	500.00	
4990.000	Accredito interno quota parte gestione piazza di compostaggio		90'000.00	90'000.00	
	TOTALE RICAVI		**122'700.00**	**115'500.00**	
	TOTALE SPESE	**123'700.00**		**123'500.00**	
	SALDO		**1'000.00**	**8'000.00**	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

		PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	
		SPESE	RICAVI		
7	**PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO**				
741	**Opere di sistemazione dei corsi d'acqua**				
3	**SPESE**				
3612.116	Consorzio manutenzione opere arginatura Pian Scairolo e Collina	150'000.00		160'000.00	
	TOTALE RICAVI		**0.00**	**0.00**	
	TOTALE SPESE	**150'000.00**		**160'000.00**	
	SALDO		**150'000.00**	**160'000.00**	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

		PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	
		SPESE	RICAVI		
7	**PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO**				
769	**Altre misure contro l'inq.ambient a fav.del risp.energetico**				
3	**SPESE**				
3130.021	Sportello energia	25'000.00		21'000.00	
3130.023	Certificazione Città dell'Energia	25'000.00		5'000.00	
3130.029	Informazione e sensibilizzazione	80'000.00		80'000.00	
3130.101	Stazioni bike sharing, ricarica MTB e auto elettriche	100'000.00		100'000.00	
3132.008	Controllo impianti di combustione	55'000.00		55'000.00	
3199.000	Altre spese d'esercizio	35'000.00		35'000.00	
3500.500	Riversamento al FER	240'000.00		240'000.00	
3601.003	Riversamento quota cantonale controllo impianti combustione	6'000.00		6'000.00	
3637.010	Incentivo acquisto biciclette elettriche	30'000.00		30'000.00	
3637.013	Incentivo acquisto benzina alchilata	1'000.00		1'000.00	
3637.014	Incentivo acquisto auto e moto elettriche o ibride	80'000.00		80'000.00	
3637.015	Incentivo impianti fotovoltaici e solari termici	30'000.00		30'000.00	
3637.016	Incentivo audit energetico edifici privati	4'000.00		4'000.00	
3637.017	Incentivo risanamento energetico	40'000.00		40'000.00	
3637.019	Incentivo certificazione Minergie	5'000.00		5'000.00	
3637.020	Incentivo sost. imp. olio combustibile o elettrico dir	20'000.00		20'000.00	
3637.022	Incentivo consulenza per risanamento edifici	5'000.00		5'000.00	
3637.023	Incentivo sistemi recupero acqua piovana	5'000.00		5'000.00	
4	**RICAVI**				
4240.004	Tasse controllo impianti combustione		30'000.00	45'000.00	
4631.001	Contributo Fondo energie rinnovabili (FER)		240'000.00	240'000.00	
	TOTALE RICAVI		**270'000.00**	**285'000.00**	
	TOTALE SPESE	**786'000.00**		**762'000.00**	
	SALDO		**516'000.00**	**477'000.00**	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

		PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	
7	**PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO**	**SPESE**	**RICAVI**		
771	**Cimitero e sepoltura**				
3	**SPESE**				
3130.028	Servizio custode cimiteri	35'000.00		35'000.00	
3143.008	Manutenzione cimitero	40'000.00		40'000.00	
3144.000	Manutenzione stabili e strutture	20'000.00		10'000.00	
4	**RICAVI**				
4240.006	Tasse concessione lapidi		10'000.00	10'000.00	
	TOTALE RICAVI		**10'000.00**	**10'000.00**	
	TOTALE SPESE	**95'000.00**		**85'000.00**	
	SALDO		**85'000.00**	**75'000.00**	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

		PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	
		SPESE	RICAVI		
8	**ECONOMIA PUBBLICA**				
811	**Amministrazione, esecuzione e controllo**				
3	**SPESE**				
3105.010	Acquisto vino (per rivendita a popolazione)	150'000.00		150'000.00	
3199.000	Altre spese d'esercizio	4'500.00		5'000.00	
4	**RICAVI**				
4250.000	Incasso vendita uva e vino		140'000.00	155'000.00	
	TOTALE RICAVI		**140'000.00**	**155'000.00**	
	TOTALE SPESE	**154'500.00**		**155'000.00**	
	SALDO		**14'500.00**	**0.00**	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

		PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	
		SPESE	RICAVI		
8	**ECONOMIA PUBBLICA**				
840	**Turismo**				
3	**SPESE**				
3130.022	Progetto Marketing territoriale	85'000.00		85'000.00	
3632.103	Contributi a enti turistici	30'000.00		30'000.00	
3632.107	Contributi a enti turistici per progetti regionali	15'000.00		15'000.00	
3635.003	Incentivo attività ricreativa e turistica	15'000.00		15'000.00	
	TOTALE RICAVI		**0.00**	**0.00**	
	TOTALE SPESE	**145'000.00**		**145'000.00**	
	SALDO		**145'000.00**	**145'000.00**	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

		PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	
		SPESE	RICAVI		
8	**ECONOMIA PUBBLICA**				
850	**Industria, artigianato e commercio**				
3	**SPESE**				
3635.002	Sostegno e promozione progetti	5'000.00		10'000.00	
	TOTALE RICAVI		**0.00**	**0.00**	
	TOTALE SPESE	**5'000.00**		**10'000.00**	
	SALDO		**5'000.00**	**10'000.00**	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

		PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	
		SPESE	RICAVI		
8	**ECONOMIA PUBBLICA**				
879	**Energia, n. m. a.**				
4	**RICAVI**				
4120.000	Tassa per la concessione uso speciale delle strade comunali (LA-LAEI)		118'000.00	118'000.00	
	TOTALE RICAVI		**118'000.00**	**118'000.00**	
	TOTALE SPESE	**0.00**		**0.00**	
	SALDO	**118'000.00**		**-118'000.00**	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

9	FINANZE E IMPOSTE	PREVENTIVO 2023 SPESE	PREVENTIVO 2023 RICAVI	PREVENTIVO 2022	
910	**Imposte**				
3	**SPESE**				
3181.000	Perdite effettive su crediti	200'000.00		200'000.00	
3499.000	Interessi rimuneratori imposte	25'000.00		25'000.00	
4	**RICAVI**				
4000.100	Imposte sul reddito e sostanza persone fisiche anni precedenti		2'300'000.00	2'300'000.00	
4000.200	Ricupero di imposte e imposte suppletorie su PF		700'000.00	0.00	
4000.900	Concessione Azienda Elettrica Ticinese		1'000.00	1'000.00	
4002.000	Imposte alla fonte		1'300'000.00	1'300'000.00	
4009.000	Imposte speciali		150'000.00	600'000.00	
4010.100	Imposte sull'utile e capitale persone giuridiche anni precedenti		200'000.00	200'000.00	
4401.000	Interessi di ritardo imposte		20'000.00	20'000.00	
	TOTALE RICAVI		**4'671'000.00**	**4'421'000.00**	
	TOTALE SPESE	**225'000.00**		**225'000.00**	
	SALDO	**4'446'000.00**		**-4'196'000.00**	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

		PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	
		SPESE	RICAVI		
9	**FINANZE E IMPOSTE**				
930	**Perequazione finanziaria e compensazione degli oneri**				
3	**SPESE**				
3622.700	Contributo di livellamento	7'700'000.00		7'500'000.00	
3622.710	Accantonamento per aumento CL	-500'000.00		500'000.00	
3622.800	Contributo LPI	100'000.00		100'000.00	
	TOTALE RICAVI		**0.00**	**0.00**	
	TOTALE SPESE	**7'300'000.00**		**8'100'000.00**	
	SALDO		**7'300'000.00**	**8'100'000.00**	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

9	FINANZE E IMPOSTE	PREVENTIVO 2023 SPESE	PREVENTIVO 2023 RICAVI	PREVENTIVO 2022	
950	**Partecipazioni ad entrate del Cantone**				
3	**SPESE**				
3601.002	Riversamento quota cantonale patenti caccia e pesca	3'000.00		1'000.00	
4	**RICAVI**				
4210.005	Tasse caccia e pesca		9'000.00	8'000.00	
4601.000	Partecipazione imposta immobiliare cantonale PG		500.00	500.00	
4601.901	Contr. cantonale ai Comuni a compensazione degli oneri della riforma fiscale		150'000.00	150'000.00	
4699.000	Ridistribuzione tassa sul CO2		500.00	500.00	
	TOTALE RICAVI		**160'000.00**	**159'000.00**	
	TOTALE SPESE	**3'000.00**		**1'000.00**	
	SALDO	**157'000.00**		**-158'000.00**	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

9	FINANZE E IMPOSTE	PREVENTIVO 2023 SPESE	PREVENTIVO 2023 RICAVI	PREVENTIVO 2022	
961	**Interessi**				
3	**SPESE**				
3130.000	Spese postali e bancarie	6'300.00		2'000.00	
3401.000	Interessi passivi su conti correnti	500.00		500.00	
3401.002	Interessi passivi su debiti a lungo termine	100'000.00		120'000.00	
4	**RICAVI**				
4940.000	Accredito interno per interessi		85'750.00	85'750.00	
	TOTALE RICAVI		**85'750.00**	**85'750.00**	
	TOTALE SPESE	**106'800.00**		**122'500.00**	
	SALDO		**21'050.00**	**36'750.00**	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

		PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	
		SPESE	RICAVI		
9	**FINANZE E IMPOSTE**				
963	**Immobili dei beni patrimoniali**				
3	**SPESE**				
3431.000	Manutenzione stabili e strutture (non edile)	50'000.00		50'000.00	
3439.001	Consumo combustibile	4'500.00		0.00	
3439.002	Consumo elettricità	500.00		0.00	
4	**RICAVI**				
4430.000	Proventi da affitto stabili		35'000.00	35'000.00	
4430.001	Affitto immobile ex Coop		6'000.00	6'000.00	
4430.004	Affitto vigneto		2'800.00	2'800.00	
4439.000	Rimborso spese inquilini		2'000.00	2'000.00	
	TOTALE RICAVI		**45'800.00**	**45'800.00**	
	TOTALE SPESE	**55'000.00**		**50'000.00**	
	SALDO		**9'200.00**	**4'200.00**	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

		PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	
		SPESE	RICAVI		
9	**FINANZE E IMPOSTE**				
990	**Voci non ripartite**				
3	**SPESE**				
3300.000	Ammortamento terreni	19'000.00		1'200.00	
3300.100	Ammortamento strade e vie di comunicazione	180'000.00		138'000.00	
3300.300	Ammortamento altre opere del genio civile	402'000.00		390'000.00	
3300.400	Ammortamento immobili dei BA	571'000.00		765'000.00	
3300.500	Ammortamento boschi	37'000.00		1'500.00	
3300.600	Ammortamento beni mobili BA	213'000.00		160'000.00	
3300.900	Ammortamento altri investimenti materiali	18'000.00		13'000.00	
3320.900	Ammortamento su altri investimenti immateriali	25'000.00		0.00	
3631.005	Partecipazione finanziaria ai compiti del Cantone	800'000.00		800'000.00	
3660.200	Ammortamento contributi all'investimento a Comuni e Consorzi	174'000.00		155'000.00	
3660.500	Ammortamenti pianificati su contributi per investimenti a imprese private	6'000.00		6'000.00	
4	**RICAVI**				
4950.000	Accredito interno per ammortamenti		865'750.00	1'010'100.00	
	TOTALE RICAVI		**865'750.00**	**1'010'100.00**	
	TOTALE SPESE	**2'445'000.00**		**2'429'700.00**	
	SALDO		**1'579'250.00**	**1'419'600.00**	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

RICAPITOLAZIONE CONTO DI INVESTIMENTO

	DICASTERO	PREVENTIVO 2023 USCITE		PREVENTIVO 2023 ENTRATE		PREVENTIVO 2022 USCITE	PREVENTIVO 2022 ENTRATE
0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	625'000.00	9.11 %	0.00	0.00 %	188'500.00	0.00
2	FORMAZIONE	100'000.00	1.46 %	0.00	0.00 %	270'000.00	0.00
3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	0.00	0.00 %	0.00	0.00 %	500'000.00	0.00
6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI	2'825'000.00	41.18 %	0.00	0.00 %	908'000.00	0.00
7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRIT	2'618'715.00	38.18 %	0.00	0.00 %	1'979'000.00	3'700'000.00
8	ECONOMIA PUBBLICA	691'000.00	10.07 %	0.00	0.00 %	250'000.00	0.00
TOTALI		**6'859'715.00**	100.00 %	**0.00**	0.00 %	**4'095'500.00**	**3'700'000.00**
SALDO				**6'859'715.00**			**395'500.00**
TOTALI A PAREGGIO		**6'859'715.00**		**6'859'715.00**		**4'095'500.00**	**4'095'500.00**

RICAPITOLAZIONE CONTO DI INVESTIMENTO
PRIMA RICAPITOLAZIONE

		USCITE	%	ENTRATE	%
0	**AMMINISTRAZIONE GENERALE**				
029	Immobili amministrativi, Compiti non ripartibili	625'000.00	9.11	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	**625'000.00**		**0.00**	
2	**FORMAZIONE**				
212	Scuola elementare	100'000.00	1.46	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	**100'000.00**		**0.00**	
3	**CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA**				
	TOTALE PER DICASTERO	**0.00**		**0.00**	
6	**TRASPORTI E COMUNICAZIONI**				
613	Strade cantonali	200'000.00	2.92	0.00	0.00
615	Strade comunali	2'325'000.00	33.89	0.00	0.00
622	Traffico regionale e d'agglomerato	300'000.00	4.37	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	**2'825'000.00**		**0.00**	
7	**PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO**				
710	Approvvigionamento idrico	890'000.00	12.97	0.00	0.00
720	Eliminazione delle acque di scarico	1'323'715.00	19.30	0.00	0.00
741	Opere di sistemazione dei corsi d'acqua	10'000.00	0.15	0.00	0.00
769	Altre misure contro l'inq.ambient a fav.del risp.energetico	80'000.00	1.17	0.00	0.00
771	Cimitero e sepoltura	315'000.00	4.59	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	**2'618'715.00**		**0.00**	
8	**ECONOMIA PUBBLICA**				
820	Selvicoltura	691'000.00	10.07	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	**691'000.00**		**0.00**	

RICAPITOLAZIONE CONTO DI INVESTIMENTO

PRIMA RICAPITOLAZIONE

	USCITE	%	ENTRATE	%
TOTALI	6'859'715.00	100.00 %	0.00	0.00 %
SALDO			6'859'715.00	
TOTALI A PAREGGIO	6'859'715.00		6'859'715.00	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2023	PREVENTIVO 2022
5	**100.00**	**USCITE PER INVESTIMENTI**	**6'859'715.00**	**4'095'500.00**
50	**82.23**	**Investimenti materiali**	**5'641'000.00**	**2'222'000.00**
500	**7.43**	**Terreni**	**510'000.00**	**0.00**
5000	7.43	Terreni	510'000.00	0.00
501	**14.94**	**Strade, piazze, vie di comunicazione**	**1'025'000.00**	**60'000.00**
5010	14.94	Strade, piazze, vie di comunicazione	1'025'000.00	60'000.00
503	**35.21**	**Altre opere del genio civile**	**2'415'000.00**	**1'827'000.00**
5030	4.59	Amministrazione generale	315'000.00	100'000.00
5031	11.66	Approvvigionamento idrico	800'000.00	830'000.00
5032	18.95	Opere depurazione acque	1'300'000.00	897'000.00
504	**20.41**	**Immobili**	**1'400'000.00**	**270'000.00**
5040	18.95	Amministrazione generale, UTC e sicurezza	1'300'000.00	0.00
5045	1.46	Scuole, sport, cultura e tempo libero, culto	100'000.00	270'000.00
505	**2.93**	**Boschi**	**201'000.00**	**0.00**
5050	2.93	Boschi	201'000.00	0.00
506	**1.31**	**Beni mobili**	**90'000.00**	**65'000.00**
5060	0.00	Amministrazione generale, UTC e sicurezza	0.00	65'000.00
5061	1.31	Approvvigionamento idrico	90'000.00	0.00
52	**10.42**	**Investimenti immateriali**	**715'000.00**	**1'241'500.00**
529	**10.42**	**Altri investimenti in beni immateriali**	**715'000.00**	**1'241'500.00**

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2023	PREVENTIVO 2022
5290	10.42	Altri investimenti in beni immateriali	715'000.00	1'241'500.00
56	**7.34**	**Contributi per investimenti di terzi**	**503'715.00**	**632'000.00**
561	**7.29**	**Cantone**	**500'000.00**	**600'000.00**
5610	7.29	Cantone	500'000.00	600'000.00
562	**0.05**	**Comuni, Consorzi ed altri enti locali**	**3'715.00**	**32'000.00**
5620	0.05	Comuni, Consorzi ed altri enti locali	3'715.00	32'000.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2023	PREVENTIVO 2022
6	**100.00**	**ENTRATE PER INVESTIMENTI**	**0.00**	**3'700'000.00**
63	**100.00**	**Contributi per investimenti propri**	**0.00**	**3'700'000.00**
637	**100.00**	**Economie private**	**0.00**	**3'700'000.00**
6372	100.00	Contributi di costruzione per opere di depurazione acque	0.00	3'700'000.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2023 USCITE	PREVENTIVO 2023 ENTRATE	PREVENTIVO 2022
029	**Immobili amministrativi, Compiti non ripartibili**					
5	**USCITE PER INVESTIMENTI**					
5000.000	Acquisto fmn 316, 317 e 494 G (CE Ballinari)			450'000.00		0.00
5000.001	Acquisto fmn 436 A (Tenzi e Pirazzi)			60'000.00		0.00
5290.002	Rinnovamento mappa catastale Collina d'Oro			0.00		188'500.00
5290.020	CONTO A DISPOSIZIONE	28-03-2022	130'000.00	40'000.00		0.00
5290.033	Studio analisi energetica stabili comunali			75'000.00		0.00
	TOTALE ENTRATE				**0.00**	**0.00**
	TOTALE USCITE			**625'000.00**		**188'500.00**
	SALDO				**625'000.00**	**188'500.00**

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

2	FORMAZIONE	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2023 USCITE	PREVENTIVO 2023 ENTRATE	PREVENTIVO 2022
212	**Scuola elementare**					
5	**USCITE PER INVESTIMENTI**					
5045.002	Realizzazione Aula nel bosco			0.00		130'000.00
5045.003	Nuova mensa scolastica SE Montagnola			0.00		65'000.00
5045.005	Rifacimento manto campo da gioco Scuola elementare			100'000.00		75'000.00
	TOTALE ENTRATE				**0.00**	**0.00**
	TOTALE USCITE			**100'000.00**		**270'000.00**
	SALDO				**100'000.00**	**270'000.00**

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

		Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022
				USCITE	ENTRATE	
3	**CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA**					
329	**Promozione culturale**					
5	**USCITE PER INVESTIMENTI**					
5290.007	Progetto ristrutturazione stabile fmn 17G	28-03-2022	130'000.00	0.00		80'000.00
	TOTALE ENTRATE				**0.00**	**0.00**
	TOTALE USCITE			**0.00**		**80'000.00**
	SALDO				**0.00**	**80'000.00**

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

		Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022
				USCITE	ENTRATE	
3	**CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA**					
343	**Parchi giochi e giardini**					
5	**USCITE PER INVESTIMENTI**					
5290.003	Progetto di gestione neofite			0.00		420'000.00
	TOTALE ENTRATE				**0.00**	**0.00**
	TOTALE USCITE			**0.00**		**420'000.00**
	SALDO				**0.00**	**420'000.00**

6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2023 USCITE	PREVENTIVO 2023 ENTRATE	PREVENTIVO 2022
613	**Strade cantonali**					
5	**USCITE PER INVESTIMENTI**					
5610.003	Realizzazione fermata autopostale preselezione TASIS	09-05-2022	319'760.00	200'000.00		300'000.00
	TOTALE ENTRATE				**0.00**	**0.00**
	TOTALE USCITE			**200'000.00**		**300'000.00**
	SALDO				**200'000.00**	**300'000.00**

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2023 USCITE	PREVENTIVO 2023 ENTRATE	PREVENTIVO 2022
615	**Strade comunali**					
5	**USCITE PER INVESTIMENTI**					
5010.000	Risanamento illuminazione pubblica (LED)			50'000.00		0.00
5010.001	Investimento quadro pavimentazione			0.00		60'000.00
5010.005	Realizzazione della strada pedemontana Noranco-Cadepiano			500'000.00		0.00
5010.012	Realizzazione marciapiede tratta Bigogno			50'000.00		0.00
5010.013	Rifacimento muro contro-riva proprietà Gremper			250'000.00		0.00
5010.014	Investimento quadro pavimentazione 2023-2026			175'000.00		0.00
5040.002	Costruzione autosilo Arasio			1'300'000.00		0.00
5060.006	Rinnovo veicoli e attrezzature SE			0.00		65'000.00
5290.004	Progetto marciapiede tratta Bigogno	14-02-2022	26'400.00	0.00		45'000.00
5290.005	Progetto autosilo Arasio			0.00		88'000.00
5290.009	Concorso architettura procedura selettiva PPBEA			0.00		50'000.00
	TOTALE ENTRATE				**0.00**	**0.00**
	TOTALE USCITE			**2'325'000.00**		**308'000.00**
	SALDO				**2'325'000.00**	**308'000.00**

6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2023 USCITE	PREVENTIVO 2023 ENTRATE	PREVENTIVO 2022
622	**Traffico regionale e d'agglomerato**					
5	**USCITE PER INVESTIMENTI**					
5610.000	Contributo PTL / PAL 2a fase (2014-2033)			300'000.00		300'000.00
	TOTALE ENTRATE				**0.00**	**0.00**
	TOTALE USCITE			**300'000.00**		**300'000.00**
	SALDO				**300'000.00**	**300'000.00**

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2023 USCITE	PREVENTIVO 2023 ENTRATE	PREVENTIVO 2022
710	**Approvvigionamento idrico**					
5	**USCITE PER INVESTIMENTI**					
5031.000	Interventi PGA	12-04-2021	2'050'000.00	800'000.00		800'000.00
5031.001	Risanamento serbatoi acquedotto			0.00		30'000.00
5061.002	Ammodernamento telegestione stazioni Pianroncate e Caslano			90'000.00		0.00
	TOTALE ENTRATE				**0.00**	**0.00**
	TOTALE USCITE			**890'000.00**		**830'000.00**
	SALDO				**890'000.00**	**830'000.00**

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2023 USCITE	PREVENTIVO 2023 ENTRATE	PREVENTIVO 2022
720	**Eliminazione delle acque di scarico**					
5	**USCITE PER INVESTIMENTI**					
5032.000	Canalizzazione comparto Giroggio, Gentilino			800'000.00		897'000.00
5032.003	Canalizzazione comparto Pavü / Valegia M			500'000.00		0.00
5290.006	Mandato ricalcolo contributo di costruzione LALIA			0.00		100'000.00
5290.024	Aggiornamento perimetro PGS di Collina d'Oro			20'000.00		0.00
5620.029	CDAPS Credito risanamento scarichi a lago			0.00		29'000.00
5620.040	CDALED Sostituzione collettori consortili in Via Cortivo a Lugano-Castagnola			2'830.00		3'000.00
5620.050	CDALED Nuovo veicolo combinato per manutenzione rete consortile			340.00		0.00
5620.051	CDALED Credito suppletorio messaggio n. 73 PGSc			545.00		0.00
6	**ENTRATE PER INVESTIMENTI**					
6372.000	Contributi costruzione - Ricalcolo provvisorio 2021				0.00	3'700'000.00
	TOTALE ENTRATE				**0.00**	**3'700'000.00**
	TOTALE USCITE			**1'323'715.00**		**1'029'000.00**
	SALDO				**1'323'715.00**	**-2'671'000.00**

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2023 USCITE	PREVENTIVO 2023 ENTRATE	PREVENTIVO 2022
741	**Opere di sistemazione dei corsi d'acqua**					
5	**USCITE PER INVESTIMENTI**					
5290.008	Variante PR spazio riservato alle acque	18-10-2021	40'000.00	10'000.00		20'000.00
	TOTALE ENTRATE				**0.00**	**0.00**
	TOTALE USCITE			**10'000.00**		**20'000.00**
	SALDO				**10'000.00**	**20'000.00**

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2023 USCITE	PREVENTIVO 2023 ENTRATE	PREVENTIVO 2022
769	**Altre misure contro l'inq.ambient a fav.del risp.energetico**					
5	**USCITE PER INVESTIMENTI**					
5290.034	Progetto definitivo rete teleriscaldamento a lago			80'000.00		0.00
	TOTALE ENTRATE				**0.00**	**0.00**
	TOTALE USCITE			**80'000.00**		**0.00**
	SALDO				**80'000.00**	**0.00**

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2023 USCITE	PREVENTIVO 2023 ENTRATE	PREVENTIVO 2022
771	**Cimitero e sepoltura**					
5	**USCITE PER INVESTIMENTI**					
5030.000	Sistemazione entrata cimitero St. Anbbondio e pavimentazione Famelio			265'000.00		100'000.00
5030.004	Realizzazione nuovi loculi cimitero S.Abbondio			50'000.00		0.00
	TOTALE ENTRATE				**0.00**	**0.00**
	TOTALE USCITE			**315'000.00**		**100'000.00**
	SALDO				**315'000.00**	**100'000.00**

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

8	ECONOMIA PUBBLICA	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2023 USCITE	PREVENTIVO 2023 ENTRATE	PREVENTIVO 2022
820	**Selvicoltura**					
5	**USCITE PER INVESTIMENTI**					
5050.000	Piano di gestione neofite Delega art. 10 RC			201'000.00		0.00
5290.000	NM Progetto piano gestione boschi di protezione			490'000.00		250'000.00
	TOTALE ENTRATE				**0.00**	**0.00**
	TOTALE USCITE			**691'000.00**		**250'000.00**
	SALDO				**691'000.00**	**250'000.00**

ALLEGATO 1
RIASSUNTO PREVENTIVO MCA2
PER ANNO 2023

COLLINA D'ORO	
Data	26-10-2022
Pagina	1 / 2
	Ticino v2.5

CONTO ECONOMICO *(senza imputazioni interne)*	**PREVENTIVO 2023**	PREVENTIVO 2022
Spese operative	39'969'460.00	37'750'850.00
Ricavi operativi *(Colonne preventivo senza imposte comunali)*	10'393'810.00	10'232'400.00
RISULTATO OPERATIVO	***-29'575'650.00***	**-27'518'450.00**
Spese finanziarie	180'500.00	195'500.00
Ricavi finanziari	188'000.00	193'000.00
RISULTATO FINANZIARIO	***7'500.00***	**-2'500.00**
RISULTATO ORDINARIO	**-29'568'150.00**	**-27'520'950.00**
Spese straordinarie	0.00	0.00
Ricavi straordinari	0.00	0.00
RISULTATO STRAORDINARIO	**0.00**	**0.00**
FABBISOGNO D'IMPOSTA	**29'568'150.00**	**27'520'950.00**
Gettito Imp. Comunale MP 60.00%	***28'010'000.00***	***26'201'876.20***
Presunto risultato totale d'esercizio	**-1'558'150.00**	**-1'319'073.80**
CONTO DEGLI INVESTIMENTI		
Uscite per investimenti	6'859'715.00	4'095'500.00
Entrate per investimenti	0.00	3'700'000.00
ONERE NETTO PER INVESTIMENTI	**6'859'715.00**	**395'500.00**
CONTO DI FINANZIAMENTO		
ONERE NETTO PER INVESTIMENTI	**6'859'715.00**	395'500.00
AUTOFINANZIAMENTO	**-226'460.00**	187'526.20
RISULTATO GLOBALE	**-7'086'175.00**	**-207'973.80**

Calcolo Autofinanziamento Anno : 2023

-1'558'150.00	+	**Risultato totale d'esercizio**
1'465'000.00	+	(33) Ammortamenti beni amministrativi
240'000.00	+	(35) Versamenti in fondi e finanziamenti speciali
553'310.00	-	(45) Prelievi da fondi e finanziamenti speciali
0.00	+	(364) Rettifiche di valore prestiti dei beni amministrativi
0.00	+	(365) Rettifiche di valore partecipazione dei beni amministrativi
180'000.00	+	(366) Ammortamenti contributi per investimenti
0.00	+	(389) Versamenti al capitale proprio
0.00	-	(489) Prelievi da capitale proprio
-226'460.00		**AUTOFINANZIAMENTO**

Risultato dei servizi autofinanziati

	Conti 3511 / 4511		
Servizio Approvvigionamento idrico	.100	(-) prelevamento dal fondo (disavanzo)	-166'610.00
Servizio Raccolta e eliminazione rifiuti	.300	(-) prelevamento dal fondo (disavanzo)	-386'700.00

TABELLA D'AMMORTAMENTO PER IL PREVENTIVO 2023

Nr. conto CB MCA2 2022	Nro cespite	Nr. conto ammortamento CE	Beni Amministrativi	Valore a bilancio 1.1.2022	Investimenti netti 2022 (U-E)	Valore presunto al 31.12.2022	Durata ammort. in anni residui	Ammort. ordinari costanti	TOTALI Ammort. reg. a preventivo	Durata ammort. in anni residui	Ammort. ordinari costanti	Durata ammort. in anni residui	Ammort. ordinari costanti
140			**Investimenti materiali dei BA**				**PROP.**			**MIN**		**MAX**	
1400		3300.000	**Terreni dei beni amministrativi**					**18'348.86**	**19'000.00**				
1400.000			Terreni non edificati	917'443.05		917'443.05	50	18'348.86		50	18'348.86	50	18'348.86
1401		3300.100	**Strade, piazze e vie di comunicazione**					**179'089.16**	**180'000.00**				
1401.000			Strade, piazze, marciapiedi, posteggi	5'429'123.00		5'429'123.00	35	155'117.80		33	164'518.88	40	135'728.08
1401.001			Altre opere del genio civile (vecchi investimenti)	478'997.58		478'997.58	35	13'685.65		20	23'949.88	50	9'579.95
	615 5010.001		Investimento quadro pavimentazione		60'000.00	60'000.00	35	1'714.29		20	3'000.00	50	1'200.00
	615 5010.004		Realizzazione fermata autopostale preselezione TASIS		300'000.00	300'000.00	35	8'571.43		20	15'000.00	50	6'000.00
1403		3300.300	**Altre opere del genio civile**					**401'013.49**	**402'000.00**				
1403.000			Cimitero	17'728.40		17'728.40	35	506.53		20	886.42	50	354.57
1403.001			Parcheggi pubblici	486'700.00		486'700.00	35	13'905.71		33	14'748.48	40	12'167.50
1403.100			Acquedotto - Opere del genio civile 2005 e seguenti	2'957'174.75		2'957'174.75	20	147'858.74		33	89'611.36	50	59'143.50
1403.101			Acquedotto - Opere del genio civile 1997 e seg. Ex AICO	1'393'026.90		1'393'026.90	15	92'868.46		33	42'212.94	50	27'860.54
1403.200			Canalizzazioni	0.00		0.00	30	0.00		40	0.00	50	0.00
1403.900			Pontile comunale	262'229.84		262'229.84	23	11'401.30		20	13'111.49	50	5'244.60
1403.910			Altre opere del genio civile	1'825'955.15		1'825'955.15	20	91'297.76		20	91'297.76	50	36'519.10
	710 5031.000		Interventi PGA		800'000.00	800'000.00	40	20'000.00		33	24'242.42	50	16'000.00
	710 5031.001		Risanamento serbatoi acquedotto		30'000.00	30'000.00	40	750.00		33	909.09	50	600.00
	720 5032.000		Canalizzazione cmparto Giroggio, Gentilino		897'000.00	897'000.00	40	22'425.00		33	27'181.82	50	17'940.00
1404		3300.400	**Immobili die BA**					**570'831.82**	**571'000.00**				
1404.000			Casa comunale	799'397.17		799'397.17	10	79'939.72		33	24'224.16	40	19'984.93
1404.003			Mappale 536/M Immobile Colombi (Vicolo Scuole)	57'300.00		57'300.00	15	3'820.00		33	1'736.36	40	1'432.50
1404.004			Mappale 535/M Ex Mariani (Segheria)	179'000.00		179'000.00	15	11'933.33		33	5'424.24	40	4'475.00
1404.005			Mappale 817/M Roccolo di Castell	2'000.00		2'000.00	10	200.00		33	60.61	40	50.00
1404.501			Scuola dell'infanzia	4'672'368.41		4'672'368.41	35	133'496.24		33	141'586.92	40	116'809.21
1404.502			Centro scolastico	233'768.25		233'768.25	35	6'679.09		33	7'083.89	40	5'844.21
1404.503			Centro ricreativo	3'081'400.41		3'081'400.41	20	154'070.02		33	93'375.77	40	77'035.01
			Centro sportivo comunale	5'757'375.49		5'757'375.49	35	164'496.44		33	174'465.92	40	143'934.39
	212 5045.002		Realizzazione Aula nel bosco		130'000.00	130'000.00	20	6'500.00		20	6'500.00	50	2'600.00
	212 5045.003		Nuova mensa scolastica SE Montagnola		65'000.00	65'000.00	33	1'969.70		33	1'969.70	40	1'625.00
	212 5045.005		Rifacimento manto campo da gioco Scuola elementare		75'000.00	75'000.00	33	2'272.73		33	2'272.73	40	1'875.00
	329 5290.007		Progetto ristrutturazione stabile fmn 17G		80'000.00	80'000.00	33	2'424.24		33	2'424.24	40	2'000.00
	771 5030.000		Sist. entrata cimitero S.Abbondio e pavimentazione famelio		100'000.00	100'000.00	33	3'030.30		33	3'030.30	40	2'500.00
1405		3300.500	**Boschi**					**36'532.70**	**37'000.00**				
1405.000			Boschi	60'654.05		60'654.05	20	3'032.70		10	6'065.41	20	3'032.70
	343 5290.003		Progetto di gestione delle neofite		420'000.00	420'000.00	20	21'000.00		10	42'000.00	20	21'000.00
	820 5290.000		Progetto piano di gestione dei boschi di protezione		250'000.00	250'000.00	20	12'500.00		10	25'000.00	20	12'500.00
1454			**Partecipazioni ad imprese pubbliche**					**0.00**	**0.00**				
1454.000			Azioni Monte Lema	1.00		1.00	0						
1406		3300.600	**Beni mobili dei BA**					**212'301.57**	**213'000.00**				
1406.000			Mobili, macchine, attrezzature e installazioni	674'413.73		674'413.73	7	96'344.82		5	134'882.75	10	67'441.37
1406.001			Veicoli	181'572.40		181'572.40	5	36'314.48		5	36'314.48	15	12'104.83
1406.101			Acquedotto - Telecomandi e telemisure (1997 e anni seguenti) ex AICO	466'495.90		466'495.90	7	66'642.27		17	27'440.94	20	23'324.80
	615 5060.006		Rinnovo veicoli e attrezzature Squadra esterna		65'000.00	65'000.00	5	13'000.00		5	13'000.00	15	4'333.33
1409		3300.900	**Altri investimenti matriali**					**17'662.63**	**18'000.00**				
1409.000			Altri investimenti (teleriscaldamento a lago)	123'638.38		123'638.38	7	17'662.63		5	24'727.68	10	12'363.84
1462		3660.200	**Contributi a Comuni, Consorzi e altri enti locali**					**173'616.43**	**174'000.00**				
1462.000			Contributi investimenti Comuni e Consorzi	715'611.90		715'611.90	35	20'446.05		20	35'780.60	50	14'312.24
1462.001			Contributi investimenti CDAPS	5'328'963.00		5'328'963.00	35	152'256.09		20	266'448.15	50	106'579.26

TABELLA D'AMMORTAMENTO PER IL PREVENTIVO 2023

Nr. conto CB MCA2 2022	Nro cespite	Nr. conto ammortamento CE	Beni Amministrativi	Valore a bilancio 1.1.2022	Investimenti netti 2022 (U-E)	Valore presunto al 31.12.2022	Durata ammort. in anni residui	Ammort. ordinari costanti	TOTALI Ammort. reg. a preventivo	Durata ammort. in anni residui	Ammort. ordinari costanti	Durata ammort. in anni residui	Ammort. ordinari costanti
	720 5620.029		CDAPS Credito risanamento scarichi a lago		29'000.00	29'000.00	35	828.57		20	1'450.00	50	580.00
	720 5620.040		CDALED Sost. collettori consortili in via Cortivo a Lugano		3'000.00	3'000.00	35	85.71		20	150.00	50	60.00
1465		3660.500	**Contributi ad imprese private**					**5'785.71**	**6'000.00**				
1465.000			Contributi investimenti Istituzioni private (caldaia Parrocchia Agra)	40'500.00		40'500.00	7	5'785.71		5	8'100.00	10	4'050.00
1429		3320.900	**Altri investimenti in beni immateriali**					**24'549.62**	**25'000.00**				
1429.000			PR-CIPPS Pianificazoine intercomunale del Pian Scairolo	13'636.90		13'636.90	35	389.63		33	413.24	40	340.92
1429.001			PGS Piano Generale di Smaltimento	1'109.30		1'109.30	35	31.69		33	33.62	40	27.73
1429.002			Altre uscite di pianificazione	452'990.45		452'990.45	35	12'942.58		33	13'726.98	40	11'324.76
	029 5290.002		Rinnovamento mappa catastale Collina d'Oro		188'500.00	188'500.00	35	5'385.71		33	5'712.12	40	4'712.50
	615 5290.004		Progetto marciapiede tratta Bigogno		45'000.00	45'000.00	35	1'285.71		33	1'363.64	40	1'125.00
	615 5290.005		Progetto autosilo Arasio		88'000.00	88'000.00	35	2'514.29		33	2'666.67	40	2'200.00
	615 5290.009		Concorso architettura procedura selettiva PPBEA		50'000.00	50'000.00	35	1'428.57		33	1'515.15	40	1'250.00
	741 5290.008		Variante PR spazio riservato alle acque		20'000.00	20'000.00	35	571.43		33	606.06	40	500.00
			TOTALE	**36'610'575.41**	**3'695'500.00**	**40'306'075.41**		**1'639'731.99**	**1'645'000.00**		**1'640'571.70**		**1'030'015.21**

Valutazione gettito preventivo 2023
MP 60%

Persone Fisiche
reddito e sostanza

		emesse 2020	valutate	totale 100%	totale 60%	100%	60% **preventivo 2022**	differenza (P23 - P22)	60% **consuntivo 2021**	differenza (P23 - C21)	60% **preventivo 2021**	differenza (P23 - P21)
	100%	26'664'784	12'999'847	39'664'631								
0% crescita 2020	*0.0%*			-								
+5% crescita 2021	*5.0%*			1'983'232								
+2% crescita 2022	*2.0%*			832'957								
+1% crescita 2023	*1.0%*			424'808								
PONDERAZIONE				*-1'288'962*								
				41'616'666	**24'970'000**	41'616'666	*23'305'919*	*1'664'081* *6.66%*	*22'456'610*	*2'513'390* *10.07%*	*21'941'765*	*3'028'235* *12.13%*

Persone giuridiche
utile e capitale

	100%	1'098'764	1'341'249	2'440'013								
0% crescita 2020	*0.0%*			-								
+5% crescita 2021	*5.0%*			122'001								
+2% crescita 2022	*2.0%*			51'240								
+1% crescita 2023	*1.0%*			26'133								
PONDERAZIONE				*10'613*								
				2'650'000	**1'590'000**	2'650'000	*1'445'957*	*144'043* *9.06%*	*1'407'674*	*182'326* *11.47%*	*1'463'654*	*126'346* *7.95%*

Totale reddito e sostanza + utile e capitale					**26'560'000**	44'266'666	*24'751'876*	*1'808'123* *6.81%*	*23'864'284*	*2'695'715* *10.15%*	*23'405'419*	*3'154'580* *11.88%*
Imposta immobiliare comunale					**1'300'000**							
Imposta personale					**150'000**							
Totale gettito					**28'010'000**							

Valutazione allestita sulla base delle liste del GeCoTi del 07.10.2022

prep da Servizi finanziari / rp - vs del 07.10.2022

COMUNE DI COLLINA D'ORO

calcolo del motiplicatore aritmetico - anno 2023

Fabbisogno di preventivo 2023		29’568’150
Deduzioni:		
- imposta immobiliare comunale	1’300’000.00	
- imposta personale	150’000.00	1’450’000
Fabbisogno effettivo netto		**28’118’150**
stima gettito imposta reddito e sostanza + utile e capitale al 100%		**44’266’666**
MOLTIPLICATORE ARITMETICO		**63.52%**

Calcolato in base valutazione gettito per preventivo 2023 - liste GeCoTi del 07.10.2022

Montagnola, 20.10.2022

prep da Servizi finanziari / rp vs del 20.10.2022