



PREVENTIVO

2023

Indice

	pagine
Messaggio Municipale MM 11/2022	1-18
Dispositivo di risoluzione	19
Riassunto del preventivo 2023	20
<i>CONTO ECONOMICO</i>	
Ricapitolazione per dicasteri	21
Ricapitolazione per genere di conto	22-48
Ripartizione funzionale per genere di conto	49-50
Ricapitolazione per genere di conto - Riassunto	51
Ricapitolazione preventivo per genere di conto	52-60
<i>INVESTIMENTI</i>	
Ricapitolazione per dicasteri	61
Ricapitolazione per centro di costo	62-66
Ripartizione funzionale per genere di conto	67-68
Ricapitolazione per genere di conto – Riassunto	69
Ricapitolazione preventivo per genere di conto	70-71
<i>DEBITI</i>	
Tabella elenco debiti	72
<i>AMMORTAMENTI</i>	
Tabella ammortamenti lineari	73-80
<i>PARTECIPAZIONI</i>	
Tabella delle partecipazioni	81



Messaggio Municipale

Legislatura
2021-2024

accompagnante il bilancio preventivo del Comune per l'anno 2023 e la fissazione del moltiplicatore di imposta comunale 2023

Numero	Data	risoluzione municipale
11/22	17.10.2022	n.5497 del 17.10.2022

Signor Presidente,
Signore e Signori Consiglieri comunali,

abbiamo il piacere di presentarvi, per esame e approvazione, il bilancio preventivo del Comune riguardante l'esercizio 2023, nonché la proposta relativa alla fissazione del moltiplicatore d'imposta comunale 2023.

Premessa

Con la presentazione di questo documento è possibile finalmente disporre di una comparazione dei dati con il Preventivo 2022 e di consuntivo 2021. Tutte le risultanze fanno ora riferimento al nuovo piano contabile.

Il Municipio presenta i conti preventivi 2023, che riportano un presunto disavanzo d'esercizio di CHF 570'800.-. Questo risultato, in leggero miglioramento rispetto ai dati di preventivo del 2022, vede la diminuzione delle spese perequative, in special modo quelle calcolate sul gettito d'imposta che hanno subito un calo a decorrere dal 2019. In leggero calo anche il fabbisogno rispetto al preventivo 2022. Si registrano aumenti di spesa principalmente legati al personale¹, ai costi energetici, agli interessi passivi e ad alcuni enti esterni. L'aumento degli interessi passivi è da ricondursi ai finanziamenti necessari per il risanamento della scuola elementare. Per il 2023, questo investimento², non influirà ancora sui costi legati agli ammortamenti amministrativi.

Le entrate derivanti dal gettito sono leggermente inferiori con quanto preventivato nel 2022. Gli incassi riferiti alle persone fisiche corrispondono a circa l'88% delle entrate totali. Il restante 12% deriva da imposte sull'utile, sulla sostanza e immobiliari delle persone giuridiche.

Il gettito stimato per il 2023 è pari a CHF 4.95 MIO, con un moltiplicatore politico confermato all'85%.

¹ È stato inserito un carovita del 2.5% come suggerito dalle autorità cantonali.

² Sono previste uscite totali monetarie di CHF 5'995'000.-, suddivise nel periodo 2023-2025.

Riassunto generale

Previsione scalare del risultato del conto economico³, in comparazione con il Preventivo 2022:

Conto economico (importi in CHF)	Preventivo 2023	Preventivo 2022
Spese operative (30+31+33+35+36+37)	7'956'600	8'000'900
Ricavi operativi (40+41+42+43+45+46+47)	2'348'800	2'263'400
Risultato operativo	-5'607'800	-5'737'500
Spese finanziarie (34)	54'000	14'000
Ricavi finanziari (44)	141'000	137'000
Risultato finanziario	87'000	123'000
Risultato ordinario	-5'520'800	-5'614'500
Spese straordinarie (38)	0	0
Ricavi straordinari (48)	0	0
Risultato straordinario	0	0
<u>Risultato totale d'esercizio / Fabbisogno</u>	-5'520'800	-5'614'500
Previsione gettito imposta comunale	4'950'000	5'000'000
Presunto risultato totale d'esercizio	-570'800	-614'500
<u>Conto investimenti</u>		
Uscite per investimenti	3'544'000	1'836'000
Entrate per investimenti	63'000	93'000
Onere netto per investimenti	3'481'000	1'743'000
<u>Conto di finanziamento</u>		
Onere netto per investimento	3'481'000	1'743'000
Autofinanziamento	-86'200	-152'900
Risultato globale	-3'567'200	-1'895'900

³ Il riassunto del preventivo non tiene conto degli addebiti e accrediti interni - gruppi 39 e 49.

Elementi caratterizzanti il preventivo 2023

AMMINISTRAZIONE GENERALE

0 Amministrazione Generale

Preventivo 2023	Preventivo 2022	Consuntivo 2021	Variazione	%
fr. 1'078'700.00	fr. 1'031'000.00	fr. 1'006'024.19	47'700.00	4.42%

010 Potere Legislativo ed Esecutivo

10 Potere Legislativo ed Esecutivo

Preventivo 2023	Preventivo 2022	Consuntivo 2021	Variazione	%
fr. 117'500.00	fr. 112'000.00	fr. 103'783.55	5'500.00	4.68%

In leggero aumento le spese essenzialmente dovute alle elezioni cantonali e nazionali previste nel 2023.

020 Amministrazione Comunale

20 Amministrazione Comunale

Preventivo 2023	Preventivo 2022	Consuntivo 2021	Variazione	%
fr. 835'200.00	fr. 849'000.00	fr. 835'219.94	36'200.00	4.09%

Il Municipio seguendo le direttive cantonali ha deciso di inserire a preventivo un carovita del 2.5%. Questa misura se approvata sarà comunicata solo nel corso del mese di dicembre 2022.

Le spese legate agli abbonamenti e alla struttura informatica hanno dovuto essere adeguate. Nel corso del 2021 il Municipio ha commissionato a una ditta esterna il monitoraggio della sicurezza della struttura informatica comunale. Questo monitoraggio esterno proseguirà anche negli anni a venire e ha lo scopo di prevenire eventuali lacune in termini di sicurezza. Nel corso del 2022 inoltre sono stati adeguati i sistemi informatici dell'amministrazione, aggiornato il sito internet comunale e creata una nuova APP per cellulari e tablet, disponibile sia per Android che per IOS.

In leggero aumento anche le previsioni di spesa per perizie e consulenze esterne.

029 Stabile Amministrativo

29 Stabile Amministrativo

Preventivo 2023	Preventivo 2022	Consuntivo 2021	Variazione	%
fr. 76'000.00	fr. 70'000.00	fr. 67'020.70	6'000.00	7.89%

Vista la situazione inflazionistica, sono state adeguate le previsioni di spesa per i costi legati all'energia, riscaldamento e acqua.

ORDINE PUBBLICO, SICUREZZA E DIFESA

I Ordine Pubblico, sicurezza e difesa

Preventivo 2023	Preventivo 2022	Consuntivo 2021	Variazione	%
fr. 496'000.00	fr. 457'000.00	fr. 454'179.85	39'000.00	7.86%

111 Polizia

111 Polizia

Preventivo 2023	Preventivo 2022	Consuntivo 2021	Variazione	%
fr. 348'000.00	fr. 330'000.00	fr. 318'897.20	18'000.00	5.17%

In base alle informazioni pervenute dalla Polizia Ceresio Nord i costi di servizio registreranno un leggero aumento.

114 Servizi Giuridici Comunali

114 Servizi Giuridici Comunali

Preventivo 2023	Preventivo 2022	Consuntivo 2021	Variazione	%
fr. 42'000.00	fr. 37'000.00	fr. 43'187.85	5'000.00	11.90%

È previsto un leggero aumento dei casi seguiti dall'ARP di Massagno i cui costi per mercedi a curatori, quando non possono essere assunti dai curatelați, sono a carico del Comune di Vezia.

115 Vigili del Fuoco

115 Vigili del Fuoco

Preventivo 2023	Preventivo 2022	Consuntivo 2021	Variazione	%
fr. 37'000.00	fr. 28'000.00	fr. 33'470.30	9'000.00	24.32%

Il preventivo concernente la partecipazione al Corpo pompieri di Lugano è stato adattato visto l'aumento dei costi già consolidati con il consuntivo 2021. L'aumento è dovuto al potenziamento del personale professionista. La quota a carico del Comune di Vezia è del 1,41%.

116 Difesa

116 Difesa

Preventivo 2023	Preventivo 2022	Consuntivo 2021	Variazione	%
fr. 69'000.00	fr. 62'000.00	fr. 58'624.50	7'000.00	10.14%

I costi legati all'Ente regionale della Protezione Civile sono in leggero aumento. La quota parte a carico del Comune di Vezia è pari al 2% e calcolata annualmente in maniera proporzionale in base alla popolazione residente.

FORMAZIONE

2 Formazione

Preventivo 2023	Preventivo 2022	Consuntivo 2021	Variazione	%
fr. 1'319'900.00	fr. 1'250'500.00	fr. 1'166'775.18	69'400.00	5.26%

200 Scuola dell'infanzia

211 Scuola dell'Infanzia

Preventivo 2023	Preventivo 2022	Consuntivo 2021	Variazione	%
fr. 235'000.00	fr. 225'500.00	fr. 201'956.60	9'500.00	4.04%

Si segnala unicamente l'adattamento degli stipendi al carovita⁴.

212 Scuola Elementare

210 Scuole Elementari

Preventivo 2023	Preventivo 2022	Consuntivo 2021	Variazione	%
fr. 684'800.00	fr. 657'000.00	fr. 607'059.30	27'800.00	4.06%

Si segnala unicamente l'adattamento degli stipendi al carovita.

213 Scuola Media

213 Scuola Media

Preventivo 2023	Preventivo 2022	Consuntivo 2021	Variazione	%
fr. 8'000.00	fr. 9'000.00	fr. 5'300.00	-1'000.00	-12.50%

Non vi sono variazioni da segnalare.

219 Servizi Scolastici

219 Servizi Scolastici

Preventivo 2023	Preventivo 2022	Consuntivo 2021	Variazione	%
fr. 392'100.00	fr. 359'000.00	fr. 352'459.28	33'100.00	8.44%

Vista la situazione internazionale e il forte incremento dei costi energetici ed elettrici è stato stimato un aumento quantificabile in circa il 40%. I costi legati al Contributo alla Direzione unica delle scuole comunale sono aumentati in quanto, nel corso del 2021, è stata aumentata la percentuale del personale del segretariato.

⁴ Circolare SEL del mese di Agosto 2022.

CULTURA, SPORT, TEMPO LIBERO E CHIESA

3 Cultura, Sport, Tempo Libero e Chiesa

Preventivo 2023	Preventivo 2022	Consuntivo 2021	Variazione	%
fr. 109'900.00	fr. 98'500.00	fr. 82'282.67	11'400.00	10.37%

332 Cultura e Tempo Libero

332 Cultura e Tempo Libero

Preventivo 2023	Preventivo 2022	Consuntivo 2021	Variazione	%
fr. 60'000.00	fr. 56'000.00	fr. 47'148.85	4'000.00	6.67%

Nel corso del 2023 la manifestazione “Scollinando” vedrà il Comune di Vezia quale comune organizzatore. Da qui il previsto leggero aumento dei costi, quantificati in circa CHF 3'000.-.

È inoltre stata modificata la dicitura del conto 332.3636.004, prima denominato “Contributo Valgersa”, e ora “Contributo Piscine” dove al suo interno sono stati inseriti i contributi per le piscine comunali di Valgersa e del Centro Sportivo e Balneare di Tesserete, nei quali i nostri domiciliati possono usufruire di tariffe agevolate.

334 Centro Sportivo Comunale La Monda

334 Centro Sportivo Comunale La Monda

Preventivo 2023	Preventivo 2022	Consuntivo 2021	Variazione	%
fr. 22'400.00	fr. 15'000.00	fr. 7'633.82	7'400.00	33.04%

Vista la situazione internazionale e l'aumento dei costi energetici ed elettrici è stata aumentata la voce di spesa apposita.

335 Chiese e affari religiosi

335 Chiese e affari religiosi

Preventivo 2023	Preventivo 2022	Consuntivo 2021	Variazione	%
fr. 27'500.00	fr. 27'500.00	fr. 27'500.00	0.00	0.00%

Non vi sono variazioni da segnalare.

SANITÀ

4 Sanità

Preventivo 2023	Preventivo 2022	Consuntivo 2021	Variazione	%
fr. 998'000.00	fr. 1'082'000.00	fr. 954'744.17	-84'000.00	-8.42%

441 Cure medicalizzate, di riposo e di cura

441 Cure medicalizzate, di riposo e di cura

Preventivo 2023	Preventivo 2022	Consuntivo 2021	Variazione	%
fr. 548'000.00	fr. 594'000.00	fr. 546'981.49	-46'000.00	-8.39%

In base alle previsioni fornite dagli uffici cantonali è prevista una leggera diminuzione del Contributo anziani ospiti di istituti. Tale contributo è calcolato sul Gettito Base del 2019⁵ ed è in calo rispetto al 2018. La diminuzione, tuttavia, è più contenuta rispetto ai dati attesi e questo è dovuto all'importante aumento del numero delle giornate⁶ di degenza presso le case medicalizzate, di riposo e di cura di anziani domiciliati a Vezia.

442 Cure Ambulatoriali

442 Cure Ambulatoriali

Preventivo 2023	Preventivo 2022	Consuntivo 2021	Variazione	%
fr. 428'000.00	fr. 466'000.00	fr. 393'252.73	-38'000.00	-8.88%

Come per il centro di costo Case anziani anche i contributi per Cure a domicilio e servizi d'appoggio è prevista una diminuzione di spesa, per contro, i costi legati al mantenimento degli anziani a domicilio sono in leggero aumento.

443 Servizio medico scolastico

443 Servizio medico scolastico

Preventivo 2023	Preventivo 2022	Consuntivo 2021	Variazione	%
fr. 22'000.00	fr. 22'000.00	fr. 14'509.95	0.00	0.00%

Non vi sono variazioni da segnalare.

⁵ Il Gettito Cantonale accertato per il 2019 per il Comune di Vezia è pari a CHF 6'638'254.-.

⁶ Si sono registrate 1232 giornate di cura nel 2020 contro le 2437 del 2021.

SICUREZZA SOCIALE

5 Sicurezza Sociale

Preventivo 2023	Preventivo 2022	Consuntivo 2021	Variazione	%
fr. 812'000.00	fr. 1'024'000.00	fr. 938'676.21	-212'000.00	-26.11%

531 Prestazioni AVS/AI

531 Prestazioni AVS/AI

Preventivo 2023	Preventivo 2022	Consuntivo 2021	Variazione	%
fr. 546'000.00	fr. 776'000.00	fr. 676'407.75	-230'000.00	-42.12%

I fondi cantonali di previdenza PC/AVS/AI sono calcolati sul gettito cantonale base del 2020 e corrispondono a circa il 9% del gettito⁷.

531 Prestazioni a famiglie e giovani

544 Prestazioni a famiglie e giovani

Preventivo 2023	Preventivo 2022	Consuntivo 2021	Variazione	%
fr. 46'000.00	fr. 58'000.00	fr. 61'596.00	-12'000.00	-26.09%

Anche in questo caso le prestazioni sociali legate a famiglie e giovani diminuiranno. I costi sono calcolati sul gettito del 2019.

579 Prestazioni assistenziali

579 Prestazioni assistenziali

Preventivo 2023	Preventivo 2022	Consuntivo 2021	Variazione	%
fr. 200'000.00	fr. 170'000.00	fr. 180'672.46	30'000.00	15.00%

In base ai consuntivi precedenti è stata rivista al rialzo la spesa concernente l'assistenza sociale, che viene coperta nella misura del 25% dal Comune.

579 Previdenza Sociale

590 Previdenza Sociale

Preventivo 2023	Preventivo 2022	Consuntivo 2021	Variazione	%
fr. 20'000.00	fr. 20'000.00	fr. 20'000.00	0.00	0.00%

Non vi sono variazioni da segnalare.

⁷ Per il calcolo del contributo vengono presi anche in considerazione la popolazione residente, l'aliquota di partecipazione e l'importo medio pro capite.

TRASPORTI E COMUNICAZIONI

6 Trasporti e Comunicazioni

Preventivo 2023	Preventivo 2022	Consuntivo 2021	Variazione	%
fr. 850'300.00	fr. 875'000.00	fr. 769'309.57	-24'700.00	-2.90%

615 Strade Comunali

615 Strade comunali

Preventivo 2023	Preventivo 2022	Consuntivo 2021	Variazione	%
fr. 415'300.00	fr. 405'000.00	fr. 388'852.02	10'300.00	-2.48%

Si segnala che il costo dell'illuminazione pubblica è stato mantenuto stabile in quanto la prevista diminuzione dei consumi generati dal nuovo sistema di illuminazione LED verrà probabilmente assunta dal maggior costo dell'energia elettrica.

622 Traffico regionale e d'agglomerato

622 Traffico regionale e d'agglomerato

Preventivo 2023	Preventivo 2022	Consuntivo 2021	Variazione	%
fr. 418'000.00	fr. 455'000.00	fr. 367'253.20	-37'000.00	-8.85%

In base ai dati forniti dalla Divisione dello sviluppo territoriale, i costi per i trasporti aumenteranno leggermente. Essi vengono calcolati tenendo in considerazione l'IFF⁸, la popolazione, il punteggio dell'offerta di trasporti pubblici sul territorio comunale. Le cifre possono subire variazioni durante l'anno in base ai costi sostenuti e agli incassi delle vendite di abbonamenti e biglietti.

629 Trasporti Pubblici

629 Trasporti Pubblici

Preventivo 2023	Preventivo 2022	Consuntivo 2021	Variazione	%
fr. 17'000.00	fr. 15'000.00	fr. 13'204.35	2'000.00	11.76%

La vendita delle carte giornaliere FFS presso i comuni avrebbe dovuto terminare nel 2022. Allo stato attuale, Allianz SwissPass, l'Unione delle città svizzere e l'associazione dei Comuni svizzeri stanno ancora sviluppando un nuovo prodotto in grado di rispondere alle attuali ed evolute necessità della clientela. Per il 2023 questo servizio non subirà quindi modifiche.

⁸ Indice di forza finanziaria.

PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO

7 Protezione dell'ambiente e Pianif. Del Territorio

Preventivo 2023	Preventivo 2022	Consuntivo 2021	Variazione	%
fr. 106'500.00	fr. 92'000.00	fr. 148'344.33	14'500.00	13.62%

710 Approvvigionamento idrico

710 Approvvigionamento idrico

Preventivo 2023	Preventivo 2022	Consuntivo 2021	Variazione	%
fr. 0.00	fr. 0.00	fr. 0.00	0.00	-

La gestione 2023 dovrebbe chiudersi con un leggero avanzo, che sarà registrato sul fondo del capitale proprio⁹. Per bilanciare i costi e i ricavi del centro di costo, per il 2023, è prevista una diminuzione della tassa base. Il Regolamento¹⁰ che disciplina l'uso e il consumo dell'acqua potabile è attualmente in fase di modifica da parte del Municipio e verrà sottoposto al Legislativo nel corso del prossimo anno.

720 Eliminazione acque di scarico

720 Eliminazione acque di scarico

Preventivo 2023	Preventivo 2022	Consuntivo 2021	Variazione	%
fr. 0.00	fr. 0.00	fr. 0.00	0.00	-

Per il centro di costo eliminazione acque di scarico è previsto un disavanzo d'esercizio, che verrà compensato mediante il prelievo dal conto "2910.200 Fondo del Capitale Proprio – Eliminazione acque di scarico". Questo considerevole disavanzo renderà necessario intervenire con l'aumento della tassa sul consumo. Nel corso degli ultimi anni sono aumentati in maniera considerevole i costi che il CDALED riversa ai comuni. Questi costi riguardano la gestione corrente e gli investimenti che il consorzio sta portando avanti su tutta la rete e presso il centro IDA di Bioggio.¹¹

730 Gestione dei Rifiuti

730 Gestione dei Rifiuti

Preventivo 2023	Preventivo 2022	Consuntivo 2021	Variazione	%
fr. 0.00	fr. 0.00	fr. 0.00	0.00	-

Per il 2023 non sono previste modifiche e secondo la previsione si dovrebbe registrare un leggero avanzo di CHF 17'100.-, che verrà versato sul conto specifico del Capitale Proprio.

741 Opere di sistemazione dei corsi d'acqua

741 Opere di sistemazione dei corsi d'acqua

Preventivo 2023	Preventivo 2020	Consuntivo 2019	Variazione	%
fr. 40'000.00	fr. 24'000.00	fr. 53'234.85	16'000.00	40.00%

Le spese concernono le opere dovute ai due consorzi che si occupano dei lavori di manutenzione del fiume Vedeggio. Tali costi vengono calcolati e autorizzati dal Dipartimento del Territorio in base ai fabbisogni

⁹ 2910.10 Fondo del Capitale Proprio – Approvvigionamento idrico.

¹⁰ Regolamento per l'uso dell'acqua potabile, approvato dal CC il 02.03.2012

¹¹ È previsto il completo rinnovo delle strutture per un costo stimato di CHF 75.0 MIO.

annuali di spesa. Le uscite dipendono dall'avanzamento dei lavori e sono difficilmente quantificabili e molto aleatorie.

761 Protezione dell'aria e del clima

761 Protezione dell'aria e del clima

Preventivo 2023	Preventivo 2022	Consuntivo 2021	Variazione	%
fr. -4'000.00	fr. -1'000.00	fr. -2'367.15	-3'000.00	75.00%

Nel corso del 2023 è previsto il 20° controllo periodico degli impianti di combustione.

769 Lotta contro l'inquinamento ambientale

769 Lotta contro l'inquinamento ambientale

Preventivo 2023	Preventivo 2022	Consuntivo 2021	Variazione	%
fr. 8'000.00	fr. 7'000.00	fr. 3'890.55	1'000.00	12.50%

Dal 2022 il Comune di Vezia, in collaborazione con i comuni di Cureglia e Comano e la società Enerni, ha implementato lo “sportello energia”. Questo servizio gratuito offre ai cittadini la possibilità di avere una prima consulenza individuale in ambito energetico. Questa misura sarà estesa anche al 2023.

771 Cimitero e sepoltura

771 Cimitero e sepoltura

Preventivo 2023	Preventivo 2022	Consuntivo 2021	Variazione	%
fr. 0.00	fr. -1'000.00	fr. -2'653.64	1'000.00	-

Non vi sono variazioni da segnalare.

779 Protezione dell'ambiente

779 Protezione dell'ambiente

Preventivo 2023	Preventivo 2022	Consuntivo 2021	Variazione	%
fr. 3'500.00	fr. 4'000.00	fr. 4'306.32	-500.00	-14.29%

Proseguono i lavori di manutenzione presso la riserva naturale d'importanza nazionale della Bolla di San Martino. Tali interventi sono necessari per la tutela di specie e di habitat protetti e sono concordati con l'Ufficio della Natura e del paesaggio. Queste spese, quantificate in circa Fr. 12'000.- saranno rimborsate nella misura del 90%, di cui il 65% da contributi federali e il restante 25% da contributi cantonali.

790 Pianificazione del territorio

790 Pianificazione del territorio

Preventivo 2023	Preventivo 2022	Consuntivo 2021	Variazione	%
fr. 59'000.00	fr. 59'000.00	fr. 91'933.40	0.00	0.00%

Non vi sono variazioni da segnalare.

ECONOMIA PUBBLICA

Non vi sono modifiche di rilievo da segnalare.

8 Economia Pubblica				
Preventivo 2023	Preventivo 2022	Consuntivo 2021	<i>Variazione</i>	<i>%</i>
-49'500.00	-49'500.00	-46'582.20	<i>0.00</i>	<i>0.00%</i>

840 Turismo

840 Turismo

Preventivo 2023	Preventivo 2022	Consuntivo 2021	<i>Variazione</i>	<i>%</i>
fr. 2'000.00	fr. 2'000.00	fr. 1'751.80	<i>0.00</i>	<i>0.00%</i>

Non vi sono variazioni da segnalare.

850 Industria, artigianato e commercio

850 Industria, artigianato e commercio

Preventivo 2023	Preventivo 2022	Consuntivo 2021	<i>Variazione</i>	<i>%</i>
fr. 7'000.00	fr. 7'000.00	fr. 6'569.50	<i>0.00</i>	<i>0.00%</i>

Non vi sono variazioni da segnalare.

871 Elettricità

871 Elettricità

Preventivo 2023	Preventivo 2022	Consuntivo 2021	<i>Variazione</i>	<i>%</i>
fr. -58'500.00	fr. -58'500.00	fr. -54'903.50	<i>0.00</i>	<i>0.00%</i>

Le entrate derivanti dalla tassa metrica a carico dei gestori di rete per l'uso speciale delle strade pubbliche cantonali e comunali rimarranno invariate per il 2023 e la tassa è attualmente fissata in CHF 0.90/m².

FINANZE E IMPOSTE

9 Finanze e Imposte

Preventivo 2023	Preventivo 2022	Consuntivo 2021	Variazione	%
-201'000.00	-246'000.00	-603'845.36	45'000.00	-22.39%

930 Perequazione finanziaria

930 Perequazione finanziaria

Preventivo 2023	Preventivo 2022	Consuntivo 2021	Variazione	%
fr. 6'000.00	fr. 98'000.00	fr. 137'367.00	-92'000.00	-1'533.33%

Secondo le previsioni fornite del Dipartimento delle finanze, il contributo di livellamento dovrebbe essere prossimo allo zero. In diminuzione anche il contributo per il fondo di perequazione.

950 Partecipazione alle entrate del Cantone

950 Partecipazione alle entrate del Cantone

Preventivo 2023	Preventivo 2022	Consuntivo 2021	Variazione	%
fr. -37'000.00	fr. -102'000.00	fr. -147'626.24	65'000.00	-175.68%

In base all'art. 196 della LIFD (Legge federale sull'imposta diretta) i Cantoni versano alla Confederazione il 78,8% delle imposte incassate da multe inflitte per sottrazione d'imposta o violazione degli obblighi procedurali, come anche da interessi riscossi. I comuni ricevono una compensazione adeguata. Questa nuova entrata, incassata per la prima volta nel 2020, si ripeterà anche per gli anni a venire, e sarà calcolata sul gettito d'imposta cantonale delle persone giuridiche. L'incasso dell'anno 2023 sarà calcolato sulle risultanze del gettito delle PG del 2020.

961 Interessi

961 Interessi

Preventivo 2023	Preventivo 2022	Consuntivo 2021	Variazione	%
fr. 18'000.00	fr. -19'000.00	fr. -17'861.83	37'000.00	205.56%

In aumento le spese legate agli interessi passivi. La necessità di rifinanziarsi per l'avvio dei lavori presso la scuola elementare genererà maggiori uscite.

970 Ridistribuzione di tasse legate al CO2

970 Ridistribuzione di tasse legate al CO2

Preventivo 2023	Preventivo 2022	Consuntivo 2021	Variazione	%
fr. -1'000.00	fr. -1'000.00	fr. 534.40	0.00	0.00%

Una parte dei proventi derivanti dalla tassa sul CO2¹² viene ridistribuita all'economia e alla popolazione. Ogni datore di lavoro riceve Fr. 54.10 per ogni 100'000 franchi di massa salariale assoggettabile all'AVS. L'importo da ridistribuire viene calcolato in base a stime che vengono adeguate di volta in volta.

¹² La tassa sul CO2 ammonta a 120 franchi per tonnellata di CO2 e circa 2/3 degli incassi vengono restituiti alla popolazione mediante il programma edifici e il programma del fondo per le tecnologie.

Investimenti, ammortamenti e autofinanziamento

Gli investimenti netti, per l'anno 2023, ammontano complessivamente a CHF 3'481'000, determinati da uscite pari a CHF 3'544'000 e da entrate ammontanti a CHF 63'000. L'aumento rispetto all'anno precedente è di CHF 1'738'000 ed è essenzialmente imputabile all'imminente inizio del cantiere per la ristrutturazione della scuola elementare¹³. Si ribadisce che questa parte di preventivo riveste un valore puramente programmatico ed informativo; di conseguenza non deve essere votata dal Consiglio comunale. In questa sede non si ritiene pertanto necessario soffermarsi nel merito delle singole opere.

Quali opere nuove/continuazioni riguardanti l'anno 2023 citiamo:

- ristrutturazione scuola elementare;
- partecipazione comunale al PTL/PAL;
- partecipazione comunale al Consorzio di depurazione delle acque (CDALED);
- interventi per la lotta alle neofite invasive.

L'ammortamento è effettuato in base alla durata di vita del bene finanziato (art. 17 RGFCC), seguendo il modello lineare.

Le spese legate agli ammortamenti amministrativi manterranno una sostanziale stabilità. Non sono previste nuove attivazioni rispetto al preventivo 2022.

Le uscite legate agli ammortamenti amministrativi prevedono costi pari a CHF 338'000.-, corrispondenti a circa 6 punti percentuali di moltiplicatore e sono così suddivise:

Ammortamenti dei BA	Preventivo 2023	%
(importi in CHF)		
Investimenti materiali dei Beni Amministrativi	+ 258'000.00	54%
Investimenti immateriali	+ 80'000.00	17%
<u>Totale ammortamenti Beni Amministrativi</u>	<u>338'000.00</u>	<u>71%</u>
Partecipazioni, capitali sociali	+ 0.00	0%
Contributi per investimenti	+ 138'000.00	29%
<u>Totale ammortamenti</u>	<u>476'000.00</u>	<u>100%</u>

Per il 2023 è previsto un autofinanziamento negativo¹⁴ di CHF 86'200.

Calcolo dell'autofinanziamento	Preventivo 2023
(importi in CHF)	
Risultato d'esercizio	- -570'800.00
Ammortamenti beni amministrativi (33)	+ 338'000.00
Versamenti in fondi e finanziamenti speciali (35+364+365+366+389)	+ 250'600.00
Prelievi da fondi e finanziamenti speciali (45)	- 104'000.00
Autofinanziamento	-86'200.00

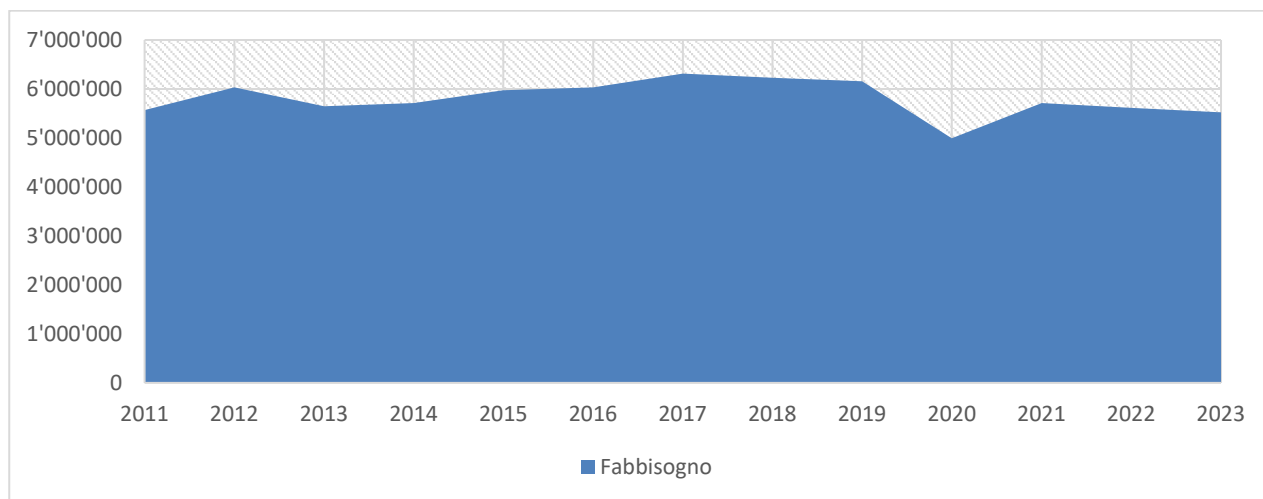
¹³ MM 7/2022 approvato dal legislativo comunale il 25.04.2022.

¹⁴ Calcolo dell'autofinanziamento: gruppi (33 + 350 +351 +364 +365 +366+ 389) – (450 + 451 +489) +/- risultato d'esercizio.

Evoluzione dei gettiti d'imposta e fabbisogno

Il conto economico evidenzia un fabbisogno in leggera diminuzione (-1,67%) rispetto al preventivo 2022. Alla base di questo risultato vi è il leggero aumento dei ricavi operativi¹⁵ (+1.03%)

Il fabbisogno per il 2023 è stimato in Fr. 5'520'800.-,



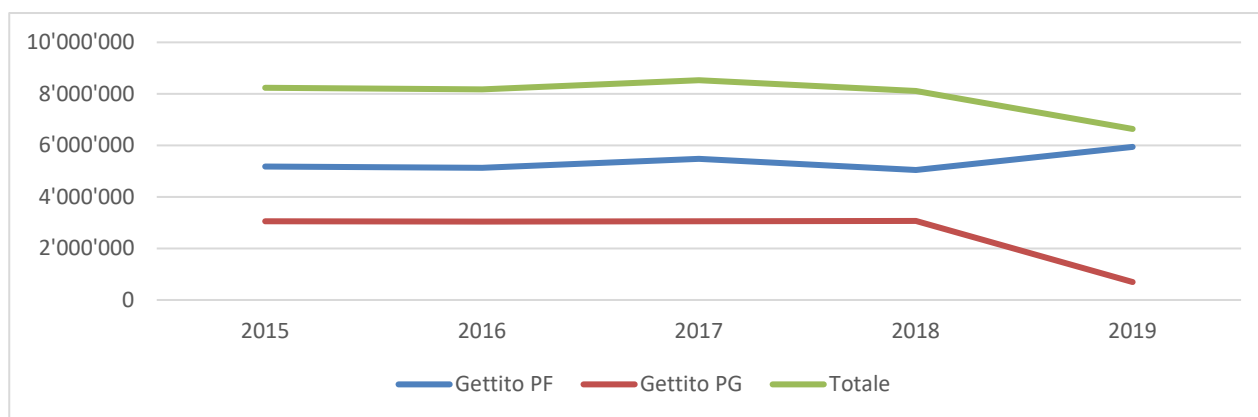
Presentiamo una tabella relativa all'evoluzione del gettito delle persone fisiche e giuridiche, in modo da facilitare l'analisi dei dati, soprattutto in funzione della determinazione del moltiplicatore d'imposta (ultimo dato accertato 2019)¹⁶.

anno	gettito PF	gettito PG	imposte alla fonte	art 99 LT	contributo livellamento	altre correzioni ¹⁷	Gettito totale
2015	4'989'140	3'049'510	472'887	476	-280'054	0	8'231'959
2016	4'781'203	3'046'228	574'903	476	-203'641	-19'552	8'179'617
2017	4'962'292	3'054'177	636'313	0	-205'045	82'286	8'530'023
2018	4'859'537	3'068'109	533'288	0	-184'204	-163'161	8'113'569
2019	5'148'639	696'378	644'854	0	-178'453	326'836	6'638'254

¹⁵ Nei ricavi operativi non sono incluse le imposte comunali.

¹⁶ Circolare SEL del 18.05.2022

¹⁷ Sono indicate in modo complessivo le deduzioni derivanti da perdite e le differenze di ricalcolo dei gettiti degli anni precedenti.



Come già ampiamente annunciato nei documenti precedenti, il gettito d'imposta cantonale del 2019 ha visto una diminuzione del 18,8%. Tale diminuzione è dovuta ad una contrazione delle entrate delle persone giuridiche. In crescita invece le entrate derivanti dalle imposte sul reddito e la sostanza delle persone fisiche che attualmente corrispondono all'88% del gettito base¹⁸.

Sulla base dei tabulati del Centro Sistemi Informativi, proponiamo delle indicazioni per quanto riguarda l'evoluzione delle persone Fisiche e Giuridiche per il 2020 e il 2021 (situazione aggiornata al mese di settembre 2022):

2020 (importi in CHF)	Imposte emesse	Imposte valutate	Totale al 100%
Persone fisiche	4'149'289	923'175	5'072'246
Persone giuridiche	364'068	335'834	699'902
Totale	4'513'357	1'259'010	5'772'148

2021 (importi in CHF)	Imposte emesse	Imposte valutate	Totale al 100%
Persone fisiche	1'434'392	3'419'159	4'853'551
Persone giuridiche	25'978	723'588	749'566
Totale	1'460'370	4'142'747	5'603'117

Le proiezioni per il biennio 2020 e 2021 evidenziano una stabilità nelle entrate derivanti dalle persone giuridiche. È invece prevista una leggera contrazione delle imposte sul reddito e sostanza delle persone fisiche. Va tuttavia ricordato che queste proiezioni devono sempre essere prese con la dovuta attenzione, in quanto solo il 78,3% dei contribuenti sono stati tassati per l'anno 2020 e tale percentuale scende al 5,9% per il 2021¹⁹. Dando uno sguardo ai dati più recenti e quindi a quelli del 2023, si nota una leggera diminuzione degli incassi per gli acconti d'imposta (-8,6%).

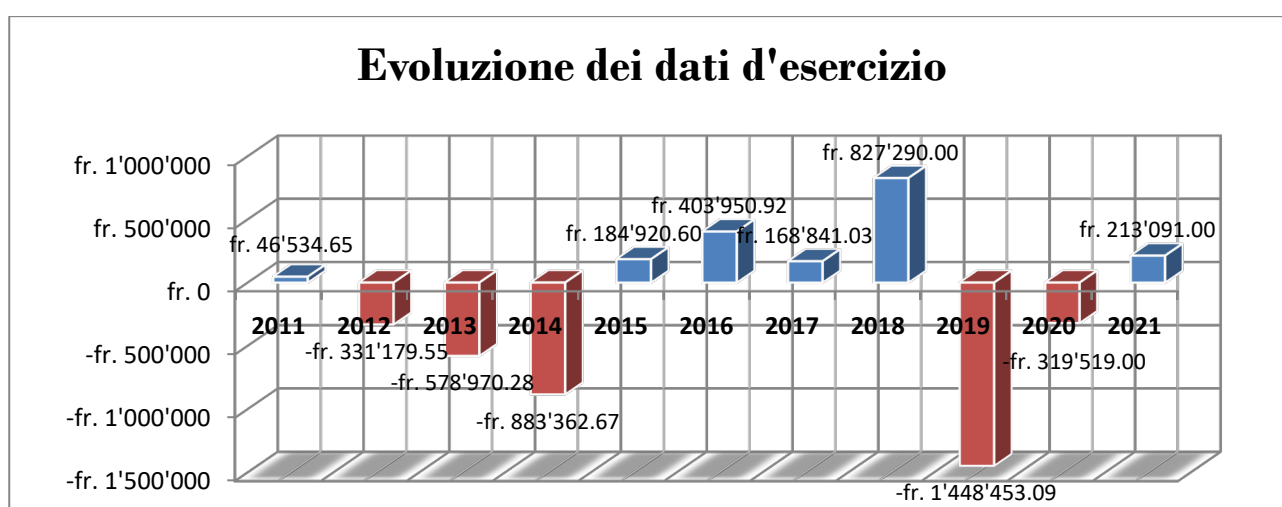
¹⁸ Il gettito base è composto dal gettito cantonale delle persone fisiche e dal gettito cantonale delle persone giuridiche (art. 9 Regolamento sulla perequazione finanziaria intercomunale).

¹⁹ Dati 09.08.2022.

Moltiplicatore d'imposta e risultati d'esercizio

Secondo l'art. 178 cpv 1 LOC, la determinazione del moltiplicatore politico d'imposta deve tenere conto dell'equilibrio finanziario²⁰ e dell'ammontare del Capitale Proprio. La competenza decisionale spetta all'Assemblea o al Consiglio Comunale (art. 13 cpv. 1 lett. C LOC).

Dopo le chiusure negative degli anni 2019 e 2020, i conti comunali hanno ritrovato maggiore consistenza chiudendo il 2021 con un leggero avanzo d'esercizio. La nuova pressione fiscale, con il moltiplicatore politico all'85%, garantisce stabilità nelle entrate, permettendo la sopportabilità finanziaria degli oneri a carico del conto economico che verranno generati dall'imminente apertura del cantiere per la ristrutturazione della scuola elementare.



L'ultimo gettito cantonale base accertato (anno 2019) ammonta a CHF 6'638'254. Il gettito cantonale base (imposte sul reddito e sulla sostanza delle persone fisiche + imposte sull'utile e sul capitale delle persone giuridiche), che stimiamo per il 2023, sarà pari a CHF 5'409'000, il cui valore in termini di imposta comunale è:

gettito imposta cantonale base (importi in CHF)	moltiplicatore comunale	gettito imposta comunale	Imposta immobiliare	Imposta personale	Totale
5'409'000	85%	4'598'000	295'000	61'000	4'954'000

che viene arrotondato nella sua definizione a CHF 4'950'000.

²⁰ Per equilibrio finanziario si intende il conseguimento del pareggio del conto economico a medio termine (art. 2 RGFC).

La formulazione del calcolo del moltiplicatore aritmetico è dunque la seguente:

Fabbisogno preventivo 2023	CHF	5'520'800
./. Imposta personale	CHF	61'000
./. Imposta immobiliare	CHF	295'000
		-356'000
Totale fabbisogno netto	CHF	5'164'800
Moltiplicatore aritmetico	=	$\frac{\text{fabbisogno netto} \times 100}{\text{gettito imposta cantonale base}}$
Moltiplicatore aritmetico	=	$\frac{5'164'800.00 \times 100}{5'409'000.00} = 95\%$

Sulla base del moltiplicatore aritmetico, visti gli importanti investimenti pianificati, ritenuto l'elevato saldo del Capitale proprio che può assorbire il disavanzo previsto, l'Esecutivo ritiene opportuno mantenere una stabile e costante pressione fiscale, riconfermando anche per l'anno 2023 il moltiplicatore fiscale all'

85%

A titolo informativo, indichiamo che 1 punto di moltiplicatore equivale a circa, CHF 54'000.

Si invita pertanto il Consiglio comunale a voler

RISOLVERE:

1. Il conto preventivo del Comune per l'esercizio 2023 è approvato.
2. Il Municipio è autorizzato a prelevare il fabbisogno, ammontante a CHF 5'520'800 a mezzo imposta comunale.
3. Il moltiplicatore d'imposta comunale per l'anno 2023 è fissato all'85%.

PER IL MUNICIPIO

Il Sindaco:

Roberto Piva

Il Segretario:

Milko Pastore

Commissione incaricata dell'esame:

Gestione

RIASSUNTO DEL PREVENTIVO 2023

	preventivo 2023	preventivo 2022	consuntivo 2021
<u>CONTO ECONOMICO (senza imputazioni interne)</u>			
Spese operative	7'956'600.00	8'000'900.00	7'835'146.79
Ricavi operativi (senza imposte comunali)	2'348'800.00	2'263'400.00	7'928'895.00
Risultato operativo	-5'607'800.00	-5'737'500.00	93'748.21
Spese finanziarie	54'000.00	14'000.00	21'492.42
Ricavi finanziari	141'000.00	137'000.00	140'835.60
Risultato finanziario	87'000.00	123'000.00	119'343.18
Risultato ordinario	-5'520'800.00	-5'614'500.00	213'091.39
Spese straordinarie	0.00	0.00	0.00
Ricavi straordinari	0.00	0.00	0.00
Risultato straordinario	0.00	0.00	0.00
Fabbisogno	5'520'800.00	5'614'500.00	
Previsione gettito imposta comunale	4'950'000.00	5'000'000.00	
Presunto risultato totale d'esercizio	-570'800.00	-614'500.00	213'091.39
<u>CONTO DEGLI INVESTIMENTI</u>			
Uscite per investimenti	3'544'000.00	1'836'000.00	820'381.20
Entrate per investimenti	63'000.00	93'000.00	260'733.11
Onere netto per investimenti	3'481'000.00	1'743'000.00	559'648.09
<u>CONTO DI FINANZIAMENTO</u>			
Onere netto per investimenti	3'481'000.00	1'743'000.00	559'648.09
Autofinanziamento	-86'200.00	-152'900.00	711'600.86
Risultato globale	-3'567'200.00	-1'895'900.00	151'952.77

CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO

	Preventivo 2023		Preventivo 2022		Consuntivo 2021	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
0 AMMINISTRAZIONE GENERALE netto costi	1'124'700.00	46'000.00 1'078'700.00	1'075'000.00	44'000.00 1'031'000.00	1'036'429.99	30'405.80 1'006'024.19
1 ORDINE PUBBLICO, SICUREZZA E DIFESA netto costi	529'000.00	33'000.00 496'000.00	490'000.00	33'000.00 457'000.00	477'287.65	23'107.80 454'179.85
2 FORMAZIONE netto costi	1'624'100.00	304'200.00 1'319'900.00	1'540'300.00	289'800.00 1'250'500.00	1'479'682.33	312'907.15 1'166'775.18
3 CULTURA, SPORT, TEMPO LIBERO E CHIESA netto costi	117'900.00	8'000.00 109'900.00	106'500.00	8'000.00 98'500.00	89'088.72	6'806.05 82'282.67
4 SANITÀ netto costi	998'000.00	998'000.00	1'082'000.00	1'082'000.00	968'254.72	13'510.55 954'744.17
5 SICUREZZA SOCIALE netto costi	816'000.00	4'000.00 812'000.00	1'028'000.00	4'000.00 1'024'000.00	942'489.61	3'813.40 938'676.21
6 TRASPORTI E COMUNICAZIONI netto costi	1'006'300.00	156'000.00 850'300.00	1'002'000.00	127'000.00 875'000.00	899'503.92	130'194.35 769'309.57
7 PROTEZ. DELL'AMBIENTE E PIANIF. DEL TERRITO netto costi	1'154'600.00	1'048'100.00 106'500.00	1'035'100.00	943'100.00 92'000.00	1'210'060.28	1'061'715.95 148'344.33
8 ECONOMIA PUBBLICA netto ricavi	9'000.00 49'500.00	58'500.00	9'000.00 49'500.00	58'500.00	8'321.30 46'582.20	54'903.50
9 FINANZE E IMPOSTE netto ricavi	740'000.00 201'000.00	941'000.00	753'000.00 246'000.00	999'000.00	845'530.79 5'686'845.36	6'532'376.15
TOTALE SPESE E RICAVI FABBISOGNO	8'119'600.00	2'598'800.00 5'520'800.00	8'120'900.00	2'506'400.00 5'614'500.00	7'956'649.31	8'169'740.70
RISULTATO D'ESERCIZIO TOTALI	8'119'600.00	8'119'600.00	8'120'900.00	8'120'900.00	213'091.39 8'169'740.70	8'169'740.70

CONTO ECONOMICO

	Preventivo 2023		Preventivo 2022		Consuntivo 2021	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
0 AMMINISTRAZIONE GENERALE						
010 Potere Legislativo ed Esecutivo						
SPESE CORRENTI						
010.3000.000 Onorari e indennità ai Consiglieri Comunali	24'000.00		24'000.00		16'500.00	
010.3000.001 Onorari e indennità ai Municipali	72'000.00		72'000.00		68'480.00	
010.3050.000 Contributo AVS/AD	8'000.00		5'000.00		7'037.15	
010.3130.000 Spese di rappresentanza	13'000.00		10'000.00		11'601.70	
010.3199.000 Spese diverse	500.00		1'000.00		164.70	
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>	117'500.00		112'000.00		103'783.55	
Saldo		117'500.00		112'000.00		103'783.55
020 Amministrazione comunale						
SPESE CORRENTI						
020.3010.000 Stipendi personale	620'000.00		590'000.00		581'137.05	
020.3010.001 Stipendi e indennità personale ausiliario	2'000.00		1'000.00			
020.3050.000 Contributo AVS/AD	45'000.00		38'000.00		40'494.55	
020.3052.000 Contributo CP	49'000.00		47'000.00		43'297.40	
020.3053.000 Assicurazione infortuni	13'000.00		13'000.00		13'649.35	
020.3053.001 Assicurazione RC e Giuridica	6'000.00		6'000.00		6'814.60	
020.3054.000 CAF-Assegni anticipati per salariati	3'000.00		8'000.00		8'050.00	
020.3055.000 Assicurazione malattia	10'000.00		10'000.00		9'467.15	
020.3090.000 Perfezionamento del personale	3'000.00		3'000.00		200.00	
020.3100.000 Materiale di cancelleria e stampati	12'000.00		14'000.00		14'800.80	
020.3102.000 Pubblicazioni e inserzioni	6'000.00		6'000.00		4'238.95	
020.3103.000 Acquisto libri, giornali e riviste	1'000.00		2'000.00		787.00	
020.3110.000 Acquisto mobilio, macchine e attr. ufficio	7'000.00		7'000.00		7'004.85	
020.3130.000 Spese postali	18'000.00		16'000.00		17'057.37	
020.3130.001 Tasse ccp e bancarie	7'000.00		7'000.00		5'854.52	
020.3130.002 Spese telefoniche	6'000.00		7'000.00		5'967.20	
020.3130.003 Tasse giudiziarie	2'000.00		2'000.00		5'280.00	

CONTO ECONOMICO

	Preventivo 2023		Preventivo 2022		Consuntivo 2021	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
020.3130.004 Spese esecutive	10'000.00		10'000.00		8'083.55	
020.3130.005 Tasse sociali	3'000.00		3'000.00		2'344.55	
020.3130.006 Spese d'incasso imposte (CSI)	25'000.00		24'000.00		25'012.60	
020.3132.001 Perizie e consulenze esterne	35'000.00		25'000.00		21'856.25	
020.3134.000 Assicurazione Patrimoniale	6'000.00		6'000.00		5'424.30	
020.3150.000 Manutenzione mobilio e attrezzature per ufficio	1'000.00		6'000.00		246.65	
020.3158.000 Spese e abbonamenti Hardware/Software	36'000.00		35'000.00		33'997.70	
020.3199.000 Spese diverse	1'500.00		2'000.00		1'448.35	
020.3631.000 Partecipazione spese "Ticino 2020"	1'700.00		2'000.00		1'614.00	
RICAVI CORRENTI						
020.4210.000 Tasse di cancelleria		10'000.00		8'000.00		9'650.00
020.4210.001 Tasse licenze edilizie e abitabilità		20'000.00		20'000.00		7'962.50
020.4260.001 Rimborsi da IPG/G+S		1'000.00				
020.4260.003 Rimborso spese esecutive		4'000.00		4'000.00		4'480.20
020.4270.000 Multe edilizie e amministrative		2'000.00		2'000.00		700.00
020.4309.000 Altri ricavi		3'000.00		3'000.00		2'660.10
020.4910.000 Accrediti interni: prestazioni diverse		4'000.00		4'000.00		3'456.00
<i>Totale ricavi correnti</i>		44'000.00		41'000.00		28'908.80
<i>Totale spese correnti</i>	929'200.00		890'000.00		864'128.74	
Saldo		885'200.00		849'000.00		835'219.94
029 Stabile Amministrativo						
SPESE CORRENTI						
029.3010.000 Stipendio personale di pulizia	19'000.00		18'000.00		17'603.30	
029.3050.000 Contributo AVS/AD	1'500.00		1'500.00		1'231.80	
029.3052.000 Contributo CP	1'500.00		1'500.00		1'311.55	
029.3053.000 Assicurazione infortuni	500.00		500.00		396.65	
029.3055.000 Assicurazione malattia	500.00		500.00		286.80	
029.3101.000 Spese materiale di pulizia	2'000.00		1'000.00		1'382.00	
029.3110.000 Acquisto mobilio, macchine e attr.	3'000.00		3'000.00		3'336.65	
029.3120.000 Energia, riscaldamento, acqua	17'000.00		12'000.00		11'571.04	
029.3130.000 Abbonamenti infrastrutture	12'000.00		12'000.00		11'792.90	
029.3134.000 Assicurazioni	10'000.00		11'000.00		9'645.16	

CONTO ECONOMICO

	Preventivo 2023		Preventivo 2022		Consuntivo 2021	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
029.3144.000 Manutenzione stabili	10'000.00		10'000.00		9'066.25	
029.3151.000 Manutenzione mobilio, macchine e attr.	1'000.00		2'000.00		893.60	
RICAVI CORRENTI						
029.4309.000 Altri ricavi				1'000.00		
029.4470.000 Affitto edifici amministrativi		2'000.00		2'000.00		1'497.00
<i>Totale ricavi correnti</i>		2'000.00		3'000.00		1'497.00
<i>Totale spese correnti</i>	78'000.00		73'000.00		68'517.70	
Saldo		76'000.00		70'000.00		67'020.70

CONTO ECONOMICO

		Preventivo 2023		Preventivo 2022		Consuntivo 2021	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
1	ORDINE PUBBLICO, SICUREZZA E DIFESA						
111	Polizia						
	SPESE CORRENTI						
111.3612.100	Polizia Ceresio Nord	348'000.00		330'000.00		318'897.20	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	348'000.00		330'000.00		318'897.20	
	Saldo		348'000.00		330'000.00		318'897.20
114	Servizi giuridici comunali						
	SPESE CORRENTI						
114.3010.000	Mercedi a Curatori	24'000.00		20'000.00		27'572.95	
114.3050.000	Contributo AVS/AD	1'000.00		1'000.00		3'440.00	
114.3132.000	Spese tenuta a giorno misurazione catastale (TAG)	20'000.00		20'000.00		6'133.75	
114.3601.000	Quota Cantonale imposte sui cani	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
114.3632.000	Autorità regionale di protezione (ARP5)	26'000.00		25'000.00		25'148.95	
	RICAVI CORRENTI						
114.4033.000	Imposta sui cani		12'000.00		12'000.00		12'000.00
114.4120.000	Diritti di affissione e concessioni insegne		5'000.00		5'000.00		4'500.00
114.4210.000	Tasse privati agg. misurazione catastale (TAG)		10'000.00		10'000.00		2'828.80
114.4210.001	Tasse di naturalizzazione		3'000.00		3'000.00		2'460.00
114.4260.000	Recupero mercedi e oneri soc. a Curatori		1'000.00		1'000.00		711.65
114.4631.000	Sussidi misurazione catastale (TAG)		2'000.00		2'000.00		607.35
	<i>Totale ricavi correnti</i>		33'000.00		33'000.00		23'107.80
	<i>Totale spese correnti</i>	75'000.00		70'000.00		66'295.65	
	Saldo		42'000.00		37'000.00		43'187.85
115	Vigili del fuoco						
	SPESE CORRENTI						

CONTO ECONOMICO

	Preventivo 2023		Preventivo 2022		Consuntivo 2021	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
115.3612.100 Partecipazione Corpo Pompieri Lugano	37'000.00		28'000.00		33'470.30	
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>	37'000.00		28'000.00	28'000.00	33'470.30	33'470.30
Saldo		37'000.00				
116 Difesa						
SPESE CORRENTI						
116.3612.100 Rimborso Ente regionale PCi	64'000.00		57'000.00		53'741.10	
116.3636.000 Contributo Società Tiratori del Gaggio	5'000.00		5'000.00		4'883.40	
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>	69'000.00		62'000.00	62'000.00	58'624.50	58'624.50
Saldo		69'000.00				

CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO		Preventivo 2023		Preventivo 2022		Consuntivo 2021	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
2	FORMAZIONE						
211	Scuola dell'infanzia						
	SPESE CORRENTI						
211.3020.000	Stipendi docenti	207'000.00		200'000.00		197'792.40	
211.3020.001	Supplenze docenti	5'000.00		5'000.00		3'835.40	
211.3020.002	Stipendi altri docenti					300.00	
211.3050.000	Contributo AVS/AD	16'000.00		14'000.00		13'936.70	
211.3052.000	Contributo CP	28'000.00		27'000.00		25'468.70	
211.3053.000	Assicurazione Infortuni	1'000.00				385.70	
211.3054.000	CAF-Assegni anticipati per salariati	6'000.00		6'000.00		5'400.00	
211.3055.000	Assicurazione Malattia	3'000.00		3'500.00		3'289.55	
211.3104.000	Materiale scolastico e didattico	6'000.00		7'000.00		3'877.00	
211.3171.000	Uscite di studio	2'000.00		2'000.00			
211.3199.000	Spese diverse	1'000.00		2'000.00		87.70	
211.3612.100	Tasse scolastiche ad altri Comuni			600.00		1'461.85	
211.3612.150	Contributo docente sostegno pedagogico					8'349.60	
	RICAVI CORRENTI						
211.4260.000	Rimborsi da assicurazione infortuni e malattia				1'000.00		
211.4309.000	Altri ricavi				1'000.00		
211.4612.100	Partecipazione allievi da altri comuni				600.00		450.00
211.4631.000	Sussidio cantonale stipendi docenti		40'000.00		39'000.00		61'778.00
	<i>Totale ricavi correnti</i>		<i>40'000.00</i>		<i>41'600.00</i>		<i>62'228.00</i>
	<i>Totale spese correnti</i>	<i>275'000.00</i>		<i>267'100.00</i>		<i>264'184.60</i>	
	Saldo		235'000.00		225'500.00		201'956.60
212	Scuole elementari						
	SPESE CORRENTI						
212.3020.000	Stipendi docenti	480'000.00		462'000.00		449'858.25	
212.3020.001	Supplenze docenti	15'000.00		15'000.00		5'289.90	
212.3020.003	Stipendio docente educazione fisica	100'000.00	27	89'000.00		86'885.70	

CONTO ECONOMICO

	Preventivo 2023		Preventivo 2022		Consuntivo 2021	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
212.3020.005 Stipendio docente educazione musicale	17'000.00		16'000.00		15'863.45	
212.3020.007 Indennità docente responsabile	2'000.00		2'000.00		1'400.00	
212.3050.000 Contributo AVS/AD	45'000.00		38'000.00		38'719.15	
212.3052.000 Contributo CP	76'000.00		71'000.00		71'339.40	
212.3053.000 Assicurazione infortuni	1'000.00		1'000.00		1'052.05	
212.3054.000 CAF-Assegni anticipati per salariati	8'000.00		8'000.00		7'000.00	
212.3055.000 Assicurazione malattia	9'000.00		10'000.00		8'973.20	
212.3090.000 Perfezionamento del personale	1'000.00		1'000.00		890.00	
212.3104.000 Materiale scolastico e didattico	20'000.00		20'000.00		14'667.10	
212.3171.000 Uscite di studio	15'000.00		15'000.00		12'508.50	
212.3171.002 Spese scuola verde	10'000.00		10'000.00		14'623.75	
212.3171.003 Spese scuola bianca	20'000.00		20'000.00			
212.3199.000 Spese diverse	2'000.00		2'000.00		653.50	
212.3612.100 Contributo docente sostegno pedagogico	5'000.00		5'000.00		4'298.70	
212.3612.101 Contributo docente attività creative	38'000.00		40'000.00		37'889.80	
212.3612.103 Tasse scolastiche			1'200.00		2'628.00	
RICAVI CORRENTI						
212.4260.000 Rimborso assicurazioni infortuni e malattia				1'000.00		
212.4260.001 Rimborsi da IPG/G+S		2'000.00		5'000.00		377.90
212.4260.002 Partecipazione scuola verde		2'000.00		2'000.00		1'050.00
212.4260.003 Partecipazione scuola bianca		2'000.00		2'000.00		
212.4309.000 Altri ricavi				1'000.00		
212.4612.150 Partecipazione docente educazione fisica		62'000.00		46'000.00		47'682.00
212.4612.160 Partecipazione docente alloggiotti				1'000.00		5'583.25
212.4612.170 Partecipazione allievi da altri comuni		1'200.00		1'200.00		2'300.00
212.4631.000 Sussidio cantonale stipendi docenti		110'000.00		110'000.00		110'488.00
<i>Totale ricavi correnti</i>		<i>179'200.00</i>		<i>169'200.00</i>		<i>167'481.15</i>
<i>Totale spese correnti</i>	<i>864'000.00</i>		<i>826'200.00</i>		<i>774'540.45</i>	
Saldo		684'800.00		657'000.00		607'059.30
213 Scuola media						
SPESE CORRENTI						
213.3170.000 Rimborso per spese diverse		28		1'000.00		

CONTO ECONOMICO

	Preventivo 2023		Preventivo 2022		Consuntivo 2021	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
213.3631.000 Contributo allievi Scuola Media	8'000.00		8'000.00		5'300.00	
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>	8'000.00		9'000.00		5'300.00	
Saldo		8'000.00		9'000.00		5'300.00
219 Servizi Scolastici						
SPESE CORRENTI						
219.3010.000 Stipendi personale mensa scolastica	118'000.00		112'000.00		110'015.80	
219.3010.002 Stipendi personale di pulizia	24'000.00		23'000.00		24'985.90	
219.3010.003 Stipendi personale doposcuola	9'000.00		7'000.00		6'300.00	
219.3010.004 Stipendi accompagnatore dentista scolastico	1'000.00		1'000.00		886.60	
219.3050.000 Contributo AVS/AD	11'000.00		10'000.00		10'222.95	
219.3052.000 Contributo CP	8'000.00		7'000.00		10'058.30	
219.3053.000 Assicurazione infortuni	4'000.00		2'000.00		3'018.40	
219.3054.000 CAF-Assegni anticipati per salariati	9'000.00		11'000.00		11'050.00	
219.3055.000 Assicurazione malattia	3'000.00		3'000.00		2'199.25	
219.3101.000 Materiale di pulizia	3'000.00		3'000.00		1'651.15	
219.3105.000 Acquisti per refezione	50'000.00		48'000.00		46'761.70	
219.3109.000 Materiale doposcuola	5'000.00		5'000.00		2'258.75	
219.3110.000 Acquisto macchine, mobilio e attr.	10'000.00		10'000.00		8'925.80	
219.3112.000 Abbigliamento	1'000.00		1'000.00		209.60	
219.3120.000 Energia, riscaldamento, acqua	56'000.00		40'000.00		40'697.40	
219.3130.000 Spese postali e telefoniche	3'000.00		3'000.00		3'148.65	
219.3134.000 Assicurazioni	12'000.00		13'000.00		11'933.93	
219.3144.000 Manutenzione immobili	18'000.00		18'000.00		16'700.35	
219.3144.001 Servizio di pulizia stabili	41'000.00		41'000.00		40'886.40	
219.3151.000 Manutenzione mobilio, macchine e attr.	14'000.00		14'000.00		15'351.05	
219.3160.000 Diritto di superficie FDL	6'100.00		6'000.00		6'107.00	
219.3199.000 Spese diverse	1'000.00		1'000.00		143.50	
219.3632.100 Contributo Direzione unica Scuole Comunali	70'000.00		59'000.00		62'144.80	
RICAVI CORRENTI						
219.4231.000 Partecipazione famiglie al doposcuola		3'000.00		3'000.00		4'962.00
219.4240.000 Tasse mensa scolastica		65'000.00		60'000.00		61'568.00

CONTO ECONOMICO

	Preventivo 2023		Preventivo 2022		Consuntivo 2021	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
219.4260.000 Rimborsi da assicurazioni infortuni e malattia		1'000.00		1'000.00		1'498.00
219.4309.000 Altri ricavi		1'000.00		1'000.00		
219.4472.000 Affitto edifici amministrativi		15'000.00		14'000.00		15'170.00
<i>Totale ricavi correnti</i>		<i>85'000.00</i>		<i>79'000.00</i>		<i>83'198.00</i>
<i>Totale spese correnti</i>	<i>477'100.00</i>		<i>438'000.00</i>		<i>435'657.28</i>	
Saldo		392'100.00		359'000.00		352'459.28

CONTO ECONOMICO

	Preventivo 2023		Preventivo 2022		Consuntivo 2021	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
3 CULTURA, SPORT, TEMPO LIBERO E CHIESA						
332 Cultura e tempo libero						
SPESE CORRENTI						
332.3130.000 Manifest. comunale persone terza età	3'000.00		3'000.00		140.65	
332.3636.000 Contributo progetto Midnight	12'000.00		12'000.00		9'977.00	
332.3636.001 Contributi a manifestazioni e enti diversi	20'000.00		25'000.00		20'716.00	
332.3636.002 Contributo Orchestra della Svizzera Italiana	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
332.3636.003 Contributo manifestazione Scollinando	10'000.00		7'000.00		7'561.20	
332.3636.004 Contributo Piscine	10'000.00		4'000.00		3'754.00	
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>	60'000.00		56'000.00		47'148.85	
Saldo		60'000.00		56'000.00		47'148.85
334 Centro Sportivo Comunale La Monda						
SPESE CORRENTI						
334.3010.002 Stipendio personale di pulizia	6'000.00		4'000.00		1'949.20	
334.3050.000 Contributo AVS/AD	300.00		500.00		270.00	
334.3052.000 Contributo CP	500.00					
334.3053.000 Assicurazione infortuni	50.00		500.00		43.95	
334.3055.000 Assicurazione malattia	50.00		500.00		31.75	
334.3101.000 Materiale di pulizia	1'000.00		1'000.00		764.05	
334.3110.000 Acq mobili, macchine e attr.	1'000.00		1'000.00		950.00	
334.3120.000 Energia, riscaldamento e acqua	9'000.00		6'000.00		6'633.91	
334.3134.000 Assicurazioni	2'000.00		2'000.00		1'644.61	
334.3144.000 Manutenzione stabili e strutture	8'000.00		6'000.00		1'504.10	
334.3151.000 Manutenzione mobilio, macchine e attr.	2'000.00		1'000.00		148.30	
334.3160.000 Affitto campo sportivo	500.00		500.00		500.00	
RICAVI CORRENTI						
334.4472.000 Locazione Centro Sportivo La Monda		8'000.00		8'000.00		6'806.05

CONTO ECONOMICO

	Preventivo 2023		Preventivo 2022		Consuntivo 2021	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<i>Totale ricavi correnti</i>		8'000.00		8'000.00		6'806.05
<i>Totale spese correnti</i>	30'400.00		23'000.00		14'439.87	
Saldo		22'400.00		15'000.00		7'633.82
335 Chiese e affari religiosi						
SPESE CORRENTI						
335.3632.100 Contributo alle parrocchie	27'500.00		27'500.00		27'500.00	
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>	27'500.00		27'500.00		27'500.00	
Saldo		27'500.00		27'500.00		27'500.00

CONTO ECONOMICO

		Preventivo 2023		Preventivo 2022		Consuntivo 2021	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
4	SANITÀ						
441	Cure medicalizzate, di riposo e di cura						
	SPESE CORRENTI						
441.3612.100	Rimborso spese Consorzio CasaCinqueFoglie			1'000.00			
441.3632.100	Contributi anziani in istituti	533'000.00		578'000.00		540'524.99	
441.3632.101	Contributo anziani ospiti di istituti (invest)	15'000.00		15'000.00		6'456.50	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	548'000.00		594'000.00		546'981.49	
	Saldo		548'000.00		594'000.00		546'981.49
442	Cure ambulatoriali						
	SPESE CORRENTI						
442.3612.190	Vaccinazioni Covid					2'037.80	
442.3614.000	Contributo Croce Verde Lugano	35'000.00		32'000.00		29'221.15	
442.3632.100	Cure a domicilio (SACD)	200'000.00		232'000.00		191'572.37	
442.3632.150	Contributi per i servizi d'appoggio	139'000.00		150'000.00		117'117.69	
442.3632.180	Mantenimento anziani a domicilio	54'000.00		52'000.00		44'878.42	
442.3637.000	Prestazione ponte COVID					21'935.85	
	RICAVI CORRENTI						
442.4631.000	Ricavo da sussidio Cantonale COVID						13'510.55
	<i>Totale ricavi correnti</i>						13'510.55
	<i>Totale spese correnti</i>	428'000.00		466'000.00		406'763.28	
	Saldo		428'000.00		466'000.00		393'252.73
443	Servizio medico scolastico						
	SPESE CORRENTI						
443.3611.000	Servizio dentario scolastico	20'000.00		20'000.00		13'568.95	
443.3611.001	Servizio medico scolastico	2'000.00	33	2'000.00		941.00	

CONTO ECONOMICO

	Preventivo 2023		Preventivo 2022		Consuntivo 2021	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>	22'000.00		22'000.00		14'509.95	
Saldo		22'000.00		22'000.00		14'509.95

CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO		Preventivo 2023		Preventivo 2022		Consuntivo 2021	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
5	SICUREZZA SOCIALE						
531	Prestazioni AVS/AI						
	SPESE CORRENTI						
531.3631.000	Fondi Cantionali di previdenza PC/AVS/AI	550'000.00		780'000.00		680'221.15	
	RICAVI CORRENTI						
531.4311.000	Sussidio cantonale agenzia AVS		4'000.00		4'000.00		3'813.40
	<i>Totale ricavi correnti</i>		4'000.00		4'000.00		3'813.40
	<i>Totale spese correnti</i>	550'000.00		780'000.00		680'221.15	
	Saldo		546'000.00		776'000.00		676'407.75
544	Prestazioni a famiglie e giovani						
	SPESE CORRENTI						
544.3631.000	Contributo al Cantone per Legge protez.infanzia	23'000.00		29'000.00		30'798.00	
544.3636.000	Provvedimenti di protezione LFAM	23'000.00		29'000.00		30'798.00	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	46'000.00		58'000.00		61'596.00	
	Saldo		46'000.00		58'000.00		61'596.00
579	Prestazioni assistenziali						
	SPESE CORRENTI						
579.3631.000	Partecipazione al Cantone per l'assistenza sociale	180'000.00		150'000.00		180'672.46	
579.3637.000	Aiuto sociale	20'000.00		20'000.00			
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	200'000.00		170'000.00		180'672.46	
	Saldo		200'000.00		170'000.00		180'672.46

CONTO ECONOMICO

		Preventivo 2023		Preventivo 2022		Consuntivo 2021	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
590	Previdenza sociale						
	SPESE CORRENTI						
590.3638.000	Contributo allo sviluppo	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
	Saldo		20'000.00		20'000.00		20'000.00

CONTO ECONOMICO

	Preventivo 2023		Preventivo 2022		Consuntivo 2021	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
6 TRASPORTI E COMUNICAZIONI						
615 Strade comunali						
SPESE CORRENTI						
615.3010.000 Stipendi personale	220'000.00		211'000.00		207'232.35	
615.3010.001 Stipendi e indennità personale ausiliario	20'000.00		1'000.00			
615.3050.000 Contributo AVS/AD	18'000.00		14'000.00		14'914.10	
615.3052.000 Contributo CP	17'000.00		17'000.00		15'439.75	
615.3053.000 Assicurazione infortuni	6'000.00		6'000.00		5'078.85	
615.3054.000 CAF-Assegni anticipati per salariati					1'200.00	
615.3055.000 Assicurazione malattia	4'000.00		4'000.00		3'375.95	
615.3101.000 Acquisto carburante	6'000.00		5'000.00		4'844.45	
615.3101.001 Acquisto sale antigelo	5'000.00		5'000.00		4'674.20	
615.3101.002 Materiale di consumo	6'000.00		6'000.00		4'967.37	
615.3111.000 Acquisto mobilio, macchine e attr.	8'000.00		7'000.00		6'388.45	
615.3112.000 Abbigliamento di servizio	2'000.00		2'000.00		1'984.70	
615.3120.000 Illuminazione pubblica	33'000.00		33'000.00		39'616.40	
615.3120.010 Consumo acqua idranti e fontane	1'000.00		1'000.00		547.85	
615.3130.002 Spese telefoniche	300.00		1'000.00		267.95	
615.3134.000 Assicurazioni veicoli	2'000.00		2'000.00		2'071.85	
615.3137.000 Imposte di Circolazione	2'000.00		2'000.00		1'368.00	
615.3141.000 Manutenzione strade, piazze, posteggi e parchi	100'000.00		90'000.00		89'954.60	
615.3141.001 Servizio calla neve e spargimento sale	30'000.00		30'000.00		26'560.70	
615.3141.002 Manutenzione illuminazione pubblica	2'000.00		4'000.00		3'961.25	
615.3151.000 Manutenzione macchine, veicoli e attr.	8'000.00		10'000.00		6'648.95	
615.3160.000 Affitto posteggi pubblici	19'000.00		19'000.00		18'240.00	
615.3199.000 Altre spese	1'000.00		1'000.00		1'118.65	
615.3631.000 Contributo al Cantone per piste ciclabili	14'000.00		14'000.00		14'000.00	
RICAVI CORRENTI						
615.4260.000 Rimborso assicurazione malattia e infortuni		30'000.00		1'000.00		11'100.00
615.4260.001 Rimborso spese danni stradali		2'000.00		2'000.00		606.05
615.4260.003 Rimborso IPG militare/ G+S		2'000.00		1'000.00		774.60
615.4309.000 Altri ricavi				1'000.00		
		37				

CONTO ECONOMICO

	Preventivo 2023		Preventivo 2022		Consuntivo 2021	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
615.4472.000 Affitto posteggi comunali e vignetta di transito		23'000.00		22'000.00		23'885.80
615.4472.001 Affitto posteggi autosilo		31'000.00		31'000.00		31'569.00
615.4472.003 Ricavi da parchimetri		6'000.00		7'000.00		3'481.40
615.4611.000 Contributo manutenzione piste ciclabili		1'000.00		1'000.00		1'119.50
615.4910.000 Accreditati interni: prestazioni diverse		14'000.00		14'000.00		13'068.00
<i>Totale ricavi correnti</i>		<i>109'000.00</i>		<i>80'000.00</i>		<i>85'604.35</i>
<i>Totale spese correnti</i>	<i>524'300.00</i>		<i>485'000.00</i>		<i>474'456.37</i>	
Saldo		415'300.00		405'000.00		388'852.02
622 Traffico regionale e d'agglomerato						
SPESE CORRENTI						
622.3612.101 Unità di gestione della mobilità (UGM)	14'000.00		10'000.00		16'227.75	
622.3631.000 Comunità tariffale Ticino-Moesano	38'000.00		40'000.00		37'580.00	
622.3631.001 Finanziamento trasporto pubblico regionale	160'000.00		219'000.00		127'289.00	
622.3631.002 Commissione regionale trasporti Luganese (CRTL)	1'000.00		1'000.00		696.45	
622.3634.000 Partecipazione TPL	220'000.00		200'000.00		200'460.00	
RICAVI CORRENTI						
622.4636.000 Contributo volontario spese trasporto pubblico		15'000.00		15'000.00		15'000.00
<i>Totale ricavi correnti</i>		<i>15'000.00</i>		<i>15'000.00</i>		<i>15'000.00</i>
<i>Totale spese correnti</i>	<i>433'000.00</i>		<i>470'000.00</i>		<i>382'253.20</i>	
Saldo		418'000.00		455'000.00		367'253.20
629 Trasporti pubblici						
SPESE CORRENTI						
629.3101.000 Acquisto carte giornaliere FFS	29'000.00		29'000.00		28'760.00	
629.3637.000 Partecipazione acquisto abbonamento Arcobaleno	20'000.00		18'000.00		14'034.35	
RICAVI CORRENTI						
629.4250.001 Vendita carte giornaliere FFS		32'000.00		32'000.00		29'590.00

CONTO ECONOMICO

	Preventivo 2023		Preventivo 2022		Consuntivo 2021	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<i>Totale ricavi correnti</i>		32'000.00		32'000.00		29'590.00
<i>Totale spese correnti</i>	49'000.00		47'000.00		42'794.35	
Saldo		17'000.00		15'000.00		13'204.35

CONTO ECONOMICO

		Preventivo 2023		Preventivo 2022		Consuntivo 2021	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
7	PROTEZ. DELL'AMBIENTE E PIANIF. DEL TERRITORIO						
710	Approvvigionamento idrico						
	SPESE CORRENTI						
710.3101.000	Acquisto acqua (ALL)	180'000.00		170'000.00		152'147.60	
710.3111.000	Acquisto contatori	2'000.00		2'000.00		5'481.95	
710.3132.000	Analisi acqua potabile	3'000.00		3'000.00		2'634.90	
710.3132.001	Perizie e consulenze acquedotto comunale	30'000.00		30'000.00		37'438.75	
710.3137.000	Ristorno IVA (0.1%) all'AFC	1'000.00		1'000.00		310.60	
710.3143.000	Manutenzione condotte	40'000.00		30'000.00		37'023.50	
710.3199.000	Altre spese	1'000.00		1'000.00			
710.3511.100	Versamento al Fondo Approvvigionamento Idrico	19'500.00		43'500.00		49'265.80	
710.3636.000	Contributo di solidarietà	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
710.3910.000	Addebiti interni: prestazioni diverse	6'000.00		6'000.00		5'328.00	
710.3950.000	Addebiti interni: ammortamenti	11'000.00		11'000.00		26'250.00	
	RICAVI CORRENTI						
710.4240.000	Tassa allacciamento e collaudo		5'000.00		5'000.00		1'000.00
710.4240.002	Vendita acqua		220'000.00		210'000.00		220'913.25
710.4240.003	Tassa base		42'000.00		56'000.00		69'629.85
710.4240.010	IVA aliquota (2.5%)		8'000.00		8'000.00		7'765.90
710.4309.000	Altri ricavi		1'000.00		1'000.00		
710.4472.000	Noleggio contatori		20'000.00		20'000.00		19'072.10
	<i>Totale ricavi correnti</i>		<i>296'000.00</i>		<i>300'000.00</i>		<i>318'381.10</i>
	<i>Totale spese correnti</i>	<i>296'000.00</i>		<i>300'000.00</i>		<i>318'381.10</i>	
	Saldo						
720	Eliminazione acque di scarico						
	SPESE CORRENTI						
720.3132.000	Perizie e consulenze esterne	5'000.00		5'000.00			
720.3137.000	IVA aliquota (2.9%)	7'000.00		7'000.00		5'733.35	
720.3143.000	Manutenzione canalizzazioni	16'000.00	40	15'000.00		15'857.10	

CONTO ECONOMICO

	Preventivo 2023		Preventivo 2022		Consuntivo 2021	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
720.3612.100 Rimborso al CDALED	200'000.00		200'000.00		200'693.05	
720.3612.101 Rimborso opere di canalizzazione CDALED	55'000.00				55'507.25	
720.3910.000 Addebiti interni: prestazioni diversi	1'000.00		1'000.00		972.00	
720.3950.000 Addebiti interni: ammortamenti	80'000.00		77'000.00		57'236.10	
RICAVI CORRENTI						
720.4240.000 Tassa d'uso canalizzazioni		255'000.00		200'000.00		204'761.95
720.4240.010 IVA aliquota (7.7%)		20'000.00		16'000.00		15'974.05
720.4500.200 Prel. da accantonamento man. canalizzazioni						115'262.85
720.4511.200 Prelevamento dal Fondo Depurazione Acque		89'000.00		89'000.00		
<i>Totale ricavi correnti</i>		364'000.00		305'000.00		335'998.85
<i>Totale spese correnti</i>	364'000.00		305'000.00		335'998.85	
Saldo						
730 Gestione dei rifiuti						
SPESE CORRENTI						
730.3101.000 Acquisto sacchi rifiuti	9'000.00		9'000.00		26'510.78	
730.3101.001 Provvigioni vendita sacchi rifiuti	7'000.00		7'000.00		6'404.00	
730.3111.000 Acquisto attrezzature	1'000.00		1'000.00			
730.3130.000 Raccolta rifiuti domestici	57'000.00		57'000.00		53'552.10	
730.3137.000 Ristorno IVA all'AFC (2,8%)	7'000.00		7'000.00		7'221.05	
730.3151.000 Manutenzione attrezzature	5'000.00		3'000.00		3'395.55	
730.3199.000 Spese varie	1'000.00		1'000.00			
730.3511.300 Versamento al Fondo Eliminazione dei Rifiuti	15'100.00		6'100.00		33'929.92	
730.3611.100 Servizio azienda cantonale dei rifiuti (ACR)	55'000.00		55'000.00		59'553.30	
730.3612.150 Rimborso prestazioni Ecocentro Breganzona	82'000.00		82'000.00		82'498.20	
730.3910.000 Addebiti interni: prestazioni diversi	11'000.00		11'000.00		10'224.00	
RICAVI CORRENTI						
730.4240.000 Tassa rifiuti (base)		170'000.00		168'000.00		181'667.50
730.4240.001 Tassa rifiuti (sacco)		60'000.00		53'000.00		81'704.00
730.4240.010 IVA aliquota (7.7%)		20'000.00		18'000.00		19'882.20
730.4250.000 Recupero rifiuti riciclabili		100.00		100.00		35.20

CONTO ECONOMICO

		Preventivo 2023		Preventivo 2022		Consuntivo 2021	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
	<i>Totale ricavi correnti</i>		250'100.00		239'100.00		283'288.90
	<i>Totale spese correnti</i>	250'100.00		239'100.00		283'288.90	
	Saldo						
741	Opere di sistemazione dei corsi d'acqua						
	SPESE CORRENTI						
741.3612.100	Contributo consorzio manut. opere b.vedeggio	15'000.00		12'000.00		17'522.85	
741.3612.101	Contr cons. fiume Vedeggio da Camignolo alla Foc	25'000.00		12'000.00		35'712.00	
	<i>Totale ricavi correnti</i>		40'000.00		24'000.00		53'234.85
	<i>Totale spese correnti</i>	40'000.00		24'000.00		53'234.85	
	Saldo		40'000.00		24'000.00		53'234.85
761	Protezione dell'aria e del clima						
	SPESE CORRENTI						
761.3132.000	Spese controllo impianti di combustione	25'000.00		2'000.00		26'909.85	
	RICAVI CORRENTI						
761.4240.000	Tassa controllo impianti di combustione		29'000.00		3'000.00		29'277.00
	<i>Totale ricavi correnti</i>		29'000.00		3'000.00		29'277.00
	<i>Totale spese correnti</i>	25'000.00		2'000.00		26'909.85	
	Saldo	4'000.00		1'000.00		2'367.15	
769	Lotta contro l'inquinamento ambientale						
	SPESE CORRENTI						
769.3132.000	Label dell'energia	3'000.00		2'000.00		2'200.00	
769.3500.500	Riversamento al FER	78'000.00		65'000.00		75'506.00	
769.3637.000	Contributo promovimento ecologico	20'000.00		20'000.00		10'098.55	
	RICAVI CORRENTI						

CONTO ECONOMICO

	Preventivo 2023		Preventivo 2022		Consuntivo 2021	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
769.4500.500 Prelevamento dal fondo FER		15'000.00		15'000.00		8'408.00
769.4631.000 Contributi cantonali FER		78'000.00		65'000.00		75'506.00
<i>Totale ricavi correnti</i>		<i>93'000.00</i>		<i>80'000.00</i>		<i>83'914.00</i>
<i>Totale spese correnti</i>	<i>101'000.00</i>		<i>87'000.00</i>		<i>87'804.55</i>	
Saldo		8'000.00		7'000.00		3'890.55
771 Cimitero e sepoltura						
SPESE CORRENTI						
771.3144.000 Manutenzione cimitero	3'000.00		2'000.00		378.11	
771.3199.000 Spese diverse	1'000.00		1'000.00		655.45	
RICAVI CORRENTI						
771.4240.000 Tasse tombe e loculi		3'000.00		3'000.00		3'446.20
771.4309.000 Altri ricavi		1'000.00		1'000.00		241.00
<i>Totale ricavi correnti</i>		<i>4'000.00</i>		<i>4'000.00</i>		<i>3'687.20</i>
<i>Totale spese correnti</i>	<i>4'000.00</i>		<i>3'000.00</i>		<i>1'033.56</i>	
Saldo		4'000.00		1'000.00		2'653.64
779 Protezione dell'ambiente						
SPESE CORRENTI						
779.3101.000 Acquisto sacchi Robidogs	500.00		1'000.00			
779.3130.000 Protezione Bolla S.Martino	1'000.00		1'000.00		668.00	
779.3130.001 Manutenzione riserva naturale Bolla di S.Martino	12'000.00		12'000.00		9'997.77	
779.3612.100 Eliminazione carcasse animali	1'000.00		1'000.00		809.45	
RICAVI CORRENTI						
779.4631.000 Contributo Cantonale Manutenzione riserva Natural		11'000.00		11'000.00		7'168.90
<i>Totale ricavi correnti</i>		<i>11'000.00</i>		<i>11'000.00</i>		<i>7'168.90</i>
<i>Totale spese correnti</i>	<i>14'500.00</i>		<i>15'000.00</i>		<i>11'475.22</i>	
Saldo		3'500.00		4'000.00		4'306.32

CONTO ECONOMICO

	Preventivo 2023		Preventivo 2022		Consuntivo 2021	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
790 Pianificazione del territorio						
SPESE CORRENTI						
790.3131.000 Progettazione Riale San Martino					35'000.00	
790.3132.000 Studi pianificatori	60'000.00		60'000.00		56'933.40	
RICAVI CORRENTI						
790.4309.000 Altri ricavi		1'000.00		1'000.00		
<i>Totale ricavi correnti</i>		<i>1'000.00</i>		<i>1'000.00</i>		
<i>Totale spese correnti</i>	<i>60'000.00</i>		<i>60'000.00</i>		<i>91'933.40</i>	
Saldo		59'000.00		59'000.00		91'933.40

CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO		Preventivo 2023		Preventivo 2022		Consuntivo 2021	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
8	ECONOMIA PUBBLICA						
840	Turismo						
	SPESE CORRENTI						
840.3632.100	Contributo all'Organizzazione Turistica Cantonale	2'000.00		2'000.00		1'751.80	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	2'000.00		2'000.00		1'751.80	
	Saldo		2'000.00		2'000.00		1'751.80
850	Industria, artigianato e commercio						
	SPESE CORRENTI						
850.3636.000	Contributi ERS-L	7'000.00		7'000.00		6'569.50	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	7'000.00		7'000.00		6'569.50	
	Saldo		7'000.00		7'000.00		6'569.50
871	Elettricità						
	RICAVI CORRENTI						
871.4120.000	Tassa uso suolo pubblico (LA-LAEI)		58'000.00		58'000.00		54'848.00
871.4250.000	Vendita energia fotovoltaica		500.00		500.00		55.50
	<i>Totale ricavi correnti</i>		58'500.00		58'500.00		54'903.50
	<i>Totale spese correnti</i>						
	Saldo	58'500.00		58'500.00		54'903.50	

CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO		Preventivo 2023		Preventivo 2022		Consuntivo 2021	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
9	FINANZE E IMPOSTE						
910	Imposte						
	SPESE CORRENTI						
910.3181.000	Condoni e abbandoni	70'000.00		40'000.00		71'412.57	
	RICAVI CORRENTI						
910.4000.000	Imposte persone fisiche						4'071'000.00
910.4000.100	Sopravvenienze PF		200'000.00	200'000.00			449'766.45
910.4002.000	Imposte alla fonte		450'000.00	450'000.00			579'235.06
910.4008.000	Imposta personale						61'000.00
910.4009.000	Imposte speciali annue		120'000.00	120'000.00			143'658.45
910.4010.000	Imposte persone giuridiche						656'000.00
910.4021.000	Imposte immobiliari comunali						295'000.00
	<i>Totale ricavi correnti</i>		770'000.00	770'000.00			6'255'659.96
	<i>Totale spese correnti</i>	70'000.00		40'000.00		71'412.57	
	Saldo	700'000.00		730'000.00		6'184'247.39	
930	Perequazione finanziaria						
	SPESE CORRENTI						
930.3622.700	Contributo di livellamento Contributo di livellamento			85'000.00		131'029.00	
930.3622.800	Contributo al fondo di perequazione	6'000.00		13'000.00		6'338.00	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	6'000.00		98'000.00		137'367.00	
	Saldo		6'000.00		98'000.00		137'367.00
950	Partecipazione alle entrate del Cantone						
	SPESE CORRENTI						
950.3601.000	Quota parte Cantone patenti caccia/pesca	6'000.00		5'000.00		5'715.20	

CONTO ECONOMICO

	Preventivo 2023		Preventivo 2022		Consuntivo 2021	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
RICAVI CORRENTI						
950.4210.000 Ricavo patenti di caccia e pesca		7'000.00		6'000.00		6'245.00
950.4601.000 Partecipazione imposte successione e donazione		1'000.00				783.85
950.4601.001 Partecipazione sulle imposte immobiliari PG		1'000.00		1'000.00		
950.4601.900 Partecipazione federale incassi PG		34'000.00		100'000.00		146'312.59
<i>Totale ricavi correnti</i>		43'000.00		107'000.00		153'341.44
<i>Totale spese correnti</i>	6'000.00		5'000.00		5'715.20	
Saldo	37'000.00		102'000.00		147'626.24	
961 Interessi						
SPESE CORRENTI						
961.3401.000 Interessi passivi su debiti	52'000.00		9'000.00		18'368.27	
961.3401.001 Interessi negativi sulla liquidità			3'000.00		1'984.20	
961.3499.000 Interessi remuneratori su imposte	2'000.00		2'000.00		1'139.95	
RICAVI CORRENTI						
961.4400.000 Interessi bancari		1'000.00				
961.4401.000 Interessi di mora e diffide		30'000.00		28'000.00		34'704.55
961.4401.001 Interessi LALIA		5'000.00		5'000.00		4'649.70
<i>Totale ricavi correnti</i>		36'000.00		33'000.00		39'354.25
<i>Totale spese correnti</i>	54'000.00		14'000.00		21'492.42	
Saldo		18'000.00	19'000.00		17'861.83	
970 Ridistribuzioni di tasse legate al CO2						
RICAVI CORRENTI						
970.4699.000 Ridistribuzione tassa sul CO2		1'000.00		1'000.00		534.40
<i>Totale ricavi correnti</i>		1'000.00		1'000.00		534.40
<i>Totale spese correnti</i>						
Saldo	1'000.00		1'000.00		534.40	

CONTO ECONOMICO

	Preventivo 2023		Preventivo 2022		Consuntivo 2021	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
990 Spese non ripartibili						
SPESE CORRENTI						
990.3300.100 Ammortamenti pian. di strade e vie di com.	50'000.00		52'000.00		49'454.55	
990.3300.300 Ammortamenti pian. di opere del genio civile	12'000.00		10'000.00		11'365.40	
990.3300.400 Ammortamenti pian. di immobili dei BA	170'000.00		170'000.00		168'359.95	
990.3300.500 Ammortamenti pian. di boschi	5'000.00		5'000.00		4'885.00	
990.3300.600 Ammortamenti pian. di beni mobili dei BA	21'000.00		6'000.00		12'831.40	
990.3320.900 Ammortamenti pian. su investimenti immateriali	80'000.00		75'000.00		83'946.20	
990.3631.000 Partecipazione risanamento finanziario Cantone	128'000.00		145'000.00		146'065.00	
990.3660.100 Ammortamenti pian. su contributi investimenti TI	53'000.00		53'000.00		52'350.00	
990.3660.200 Ammortamenti pian. su contributi a Comuni o Cons.	85'000.00		80'000.00		80'286.10	
RICAVI CORRENTI						
990.4950.000 Accrediti interni: ammortamenti		91'000.00		88'000.00		83'486.10
<i>Totale ricavi correnti</i>		<i>91'000.00</i>		<i>88'000.00</i>		<i>83'486.10</i>
<i>Totale spese correnti</i>	<i>604'000.00</i>		<i>596'000.00</i>		<i>609'543.60</i>	
Saldo		513'000.00		508'000.00		526'057.50

PREVENTIVO 2023 RIPARTIZIONE FUNZIONALE PER GENERE DI CONTO

CONTO ECONOMICO	0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	
SPESE	Amminist.ne generale	Ordine pubblico	Formazione	Cultura e tempo libero	Sanità	Sicurezza sociale	Trasporti e comunicazioni	Protezione dell'ambiente	Economia pubblica	Finanze e imposte	Totale
30 SPESE PER IL PERSONALE	720'920	84'840	1'207'000	6'900		59'840	285'000				2'401'900
31 SPESE PER BENI E SERVIZI E ALTRE SPE	245'000	20'000	296'100	23'500		3'000	254'300	477'500		70'000	1'389'400
33 AMMORTAMENTI BENI AMMINISTRATIVI										338'000	338'000
34 SPESE FINANZIARIE										54'000	54'000
35 VERSAMENTI A FONDI E A FINANZIAMEN								112'600			112'600
36 SPESE DI TRASFERIMENTO	1'700	484'000	121'000	72'500	998'000	816'000	467'000	455'500	9'000	278'000	3'714'700
39 ADDEBITI INTERNI								109'000			109'000
3 SPESE	967'620	588'840	1'624'100	102'900	998'000	878'840	1'006'300	1'154'600	9'000	740'000	8'119'600

PREVENTIVO 2023 RIPARTIZIONE FUNZIONALE PER GENERE DI CONTO

CONTO ECONOMICO	0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	
RICAVI	Amminist.ne generale	Ordine pubblico	Formazione	Cultura e tempo libero	Sanità	Sicurezza sociale	Trasporti e comunicazioni	Protezione dell'ambiente	Economia pubblica	Finanze e imposte	Totale
40 RICAVI FISCALI		12'000								770'000	782'000
41 REGALIE E CONCESSIONI		5'000							58'000		63'000
42 TASSE E RETRIBUZIONI	37'000	14'000	75'000				66'000	832'100	500	7'000	1'031'600
43 RICAVI DIVERSI	3'000		1'000			4'000		3'000			11'000
44 RICAVI FINANZIARI	2'000		15'000	8'000			60'000	20'000		36'000	141'000
45 PRELIEVI DA FONDI E FINANZIAMENTI SP								104'000			104'000
46 RICAVI DA TRASFERIMENTO		2'000	213'200				16'000	89'000		37'000	357'200
49 ACCREDITI INTERNI	4'000						14'000			91'000	109'000
4 RICAVI	46'000	33'000	304'200	8'000		4'000	156'000	1'048'100	58'500	941'000	2'598'800
Maggiore spesa	921'620	555'840	1'319'900	94'900	998'000	874'840	850'300	106'500	-49'500	-201'000	5'520'800

CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO		Preventivo 2023	Preventivo 2022	Consuntivo 2021
3	SPESE	8'119'600.00	8'120'900.00	7'956'649.31
30	SPESE PER IL PERSONALE	2'401'900.00	2'263'000.00	2'212'922.95
31	SPESE PER BENI E SERVIZI E ALTRE SPESE DI ESERCIZIO	1'389'400.00	1'273'500.00	1'278'312.59
33	AMMORTAMENTI BENI AMMINISTRATIVI	338'000.00	318'000.00	330'842.50
34	SPESE FINANZIARIE	54'000.00	14'000.00	21'492.42
35	VERSAMENTI A FONDI E A FINANZIAMENTI SPECIALI	112'600.00	114'600.00	158'701.72
36	SPESE DI TRASFERIMENTO	3'714'700.00	4'031'800.00	3'854'367.03
39	ADDEBITI INTERNI	109'000.00	106'000.00	100'010.10
4	RICAVI	2'598'800.00	2'506'400.00	8'169'740.70
40	RICAVI FISCALI	782'000.00	782'000.00	6'267'659.96
41	REGALIE E CONCESSIONI	63'000.00	63'000.00	59'348.00
42	TASSE E RETRIBUZIONI	1'031'600.00	905'600.00	982'677.30
43	RICAVI DIVERSI	11'000.00	15'000.00	6'714.50
44	RICAVI FINANZIARI	141'000.00	137'000.00	140'835.60
45	PRELIEVI DA FONDI E FINANZIAMENTI SPECIALI	104'000.00	104'000.00	123'670.85
46	RICAVI DA TRASFERIMENTO	357'200.00	393'800.00	488'824.39
49	ACCREDITI INTERNI	109'000.00	106'000.00	100'010.10

CONTO ECONOMICO

	preventivo 2023	preventivo 2022	consuntivo 2021
3 SPESE	8'119'600.00	8'120'900.00	7'956'649.31
30 SPESE PER IL PERSONALE	2'401'900.00	2'263'000.00	2'212'922.95
300 Autorità e commissioni	96'000.00	96'000.00	84'980.00
3000 Stipendi e onorari ad autorità e commissioni	96'000.00	96'000.00	84'980.00
301 Stipendi per il personale amministrativo e d'esercizio	1'063'000.00	988'000.00	977'683.15
3010 Stipendi per il personale amministrativo e d'esercizio	1'063'000.00	988'000.00	977'683.15
302 Stipendi dei docenti	826'000.00	789'000.00	761'225.10
3020 Stipendi dei docenti	826'000.00	789'000.00	761'225.10
305 Contributi del datore di lavoro	412'900.00	386'000.00	387'944.70
3050 Contributi AVS, AI, IPG, AD; spese amministrative	145'800.00	122'000.00	130'266.40
3052 Contributi alla cassa pensione	180'000.00	170'500.00	166'915.10
3053 Premi all'assicurazione contro gli infortuni e RC del personale	31'550.00	29'000.00	30'439.55
3054 Contributi alla cassa per assegni figli	26'000.00	33'000.00	32'700.00
3055 Premi assicurazione indennità giornaliera in caso di malattia	29'550.00	31'500.00	27'623.65
309 Altre spese per il personale	4'000.00	4'000.00	1'090.00
3090 Formazione (- continua) del personale	4'000.00	4'000.00	1'090.00
31 SPESE PER BENI E SERVIZI E ALTRE SPESE DI ESERCIZIO	1'389'400.00	1'273'500.00	1'278'312.59
310 Spese per materiale e merci	348'500.00	339'000.00	319'496.90
3100 Materiale d'ufficio	12'000.00	14'000.00	14'800.80
3101 Materiale d'esercizio e di consumo	248'500.00	237'000.00	232'105.60
3102 Stampati, pubblicazioni	6'000.00	6'000.00	4'238.95
3103 Letteratura specializzata, riviste	1'000.00	2'000.00	787.00
3104 Materiale scolastico	26'000.00	27'000.00	18'544.10
3105 Derrate alimentari	50'000.00	48'000.00	46'761.70
3109 Altre spese per materiale e merci	5'000.00	5'000.00	2'258.75
311 Investimenti non attivabili	35'000.00	34'000.00	34'282.00
3110 Mobili e apparecchi d'ufficio	21'000.00	21'000.00	20'217.30
3111 Altri mobili e macchinari, apparecchiature, attrezzi, veicoli	11'000.00	10'000.00	11'870.40
3112 Abiti, biancheria, tendaggi	3'000.00	3'000.00	2'194.30
312 Approvvigionamento e smaltimento (BA)	116'000.00	92'000.00	99'066.60
3120 Approvvigionamento (consumo) e smaltimento (BA)	116'000.00	92'000.00	99'066.60
313 Prestazioni per servizi e onorari	402'300.00	366'000.00	395'229.26
3130 Servizi di terzi	172'300.00	168'000.00	160'769.51
3131 Pianificazione e progettazione di terzi			35'000.00
3132 Onorari di consulenti esterni, periti, esperti	181'000.00	147'000.00	154'106.90

RICAPITOLAZIONE PREVENTIVO PER GENERE DI CONTO 2023

CONTO ECONOMICO		preventivo 2023	preventivo 2022	consuntivo 2021
3134	Premi assicurazione cose, RC e altre assicurazioni non del personale	32'000.00	34'000.00	30'719.85
3137	Imposte e tasse, IVA forfetaria	17'000.00	17'000.00	14'633.00
314	Manutenzioni immobili dei BA	268'000.00	246'000.00	241'892.36
3141	Manutenzione strade	132'000.00	124'000.00	120'476.55
3143	Manutenzione altre opere del genio civile	56'000.00	45'000.00	52'880.60
3144	Manutenzione edifici	80'000.00	77'000.00	68'535.21
315	Manutenzione beni mobili e immateriali	67'000.00	71'000.00	60'681.80
3150	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	1'000.00	6'000.00	246.65
3151	Manutenzione macchine, apparecchiature, veicoli	30'000.00	30'000.00	26'437.45
3158	Manutenzione beni immateriali	36'000.00	35'000.00	33'997.70
316	Pigioni, affitti, leasing, tasse di utilizzo	25'600.00	25'500.00	24'847.00
3160	Locazioni e affitti di immobili	25'600.00	25'500.00	24'847.00
317	Rimborsi spese	47'000.00	48'000.00	27'132.25
3170	Rimborsi spese di viaggio, ecc.		1'000.00	
3171	Rimborso spese escursioni, gite scolastiche, campi	47'000.00	47'000.00	27'132.25
318	Rettifica di valore e perdite su crediti	70'000.00	40'000.00	71'412.57
3181	Perdite effettive su crediti	70'000.00	40'000.00	71'412.57
319	Spese d'esercizio diverse	10'000.00	12'000.00	4'271.85
3199	Altre spese d'esercizio	10'000.00	12'000.00	4'271.85
33	AMMORTAMENTI BENI AMMINISTRATIVI	338'000.00	318'000.00	330'842.50
330	Ammortamenti investimenti materiali	258'000.00	243'000.00	246'896.30
3300	Ammortamenti pianificati di investimenti materiali	258'000.00	243'000.00	246'896.30
332	Ammortamenti investimenti immateriali	80'000.00	75'000.00	83'946.20
3320	Ammortamenti pianificati di investimenti immateriali	80'000.00	75'000.00	83'946.20
34	SPESE FINANZIARIE	54'000.00	14'000.00	21'492.42
340	Spese per interessi	52'000.00	12'000.00	20'352.47
3401	Interessi passivi per debiti a breve e lungo termine	52'000.00	12'000.00	20'352.47
349	Altre spese finanziarie	2'000.00	2'000.00	1'139.95
3499	Altre spese finanziarie	2'000.00	2'000.00	1'139.95
35	VERSAMENTI A FONDI E A FINANZIAMENTI SPECIALI	112'600.00	114'600.00	158'701.72
350	Versamenti a finanziamenti speciali del capitale di terzi (CT)	78'000.00	65'000.00	75'506.00
3500	Versamenti a FS del CT	78'000.00	65'000.00	75'506.00
351	Versamenti a fondi del capitale proprio (CP)	34'600.00	49'600.00	83'195.72

CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO		preventivo 2023	preventivo 2022	consuntivo 2021
3511	Versamenti a fondi del CP	34'600.00	49'600.00	83'195.72
36	SPESE DI TRASFERIMENTO	3'714'700.00	4'031'800.00	3'854'367.03
360	Quote di ricavo destinate a terzi	10'000.00	9'000.00	9'715.20
3601	Quote di ricavo a favore del Cantone	10'000.00	9'000.00	9'715.20
361	Rimborsi a enti pubblici	996'000.00	888'800.00	975'029.30
3611	Rimborsi al Cantone	77'000.00	77'000.00	74'063.25
3612	Rimborsi a Comuni, Consorzi e altri enti locali	884'000.00	779'800.00	871'744.90
3614	Rimborso ad imprese di diritto pubblico	35'000.00	32'000.00	29'221.15
362	Perequazione finanziaria	6'000.00	98'000.00	137'367.00
3622	Contributi perequativi ai comuni	6'000.00	98'000.00	137'367.00
363	Contributi ad enti pubblici e a terzi	2'564'700.00	2'903'000.00	2'599'619.43
3631	Contributi al Cantone	1'103'700.00	1'388'000.00	1'224'236.06
3632	Contributi a Comuni e altri enti locali	1'066'500.00	1'140'500.00	1'017'095.52
3634	Contributi ad imprese di diritto pubblico	220'000.00	200'000.00	200'460.00
3636	Contributi ad organizzazioni private senza scopo di lucro	94'500.00	96'500.00	91'759.10
3637	Contributi ad economie private	60'000.00	58'000.00	46'068.75
3638	Contributi all'estero	20'000.00	20'000.00	20'000.00
366	Ammortamenti su contributi per investimenti	138'000.00	133'000.00	132'636.10
3660	Ammortamenti pianificati su contributi per investimenti	138'000.00	133'000.00	132'636.10
39	ADDEBITI INTERNI	109'000.00	106'000.00	100'010.10
391	Prestazioni per servizi	18'000.00	18'000.00	16'524.00
3910	Prestazioni per servizi	18'000.00	18'000.00	16'524.00
395	Ammortamenti pianificati e non pianificati	91'000.00	88'000.00	83'486.10
3950	Ammortamenti pianificati e non pianificati	91'000.00	88'000.00	83'486.10

RICAPITOLAZIONE PREVENTIVO PER GENERE DI CONTO 2023

CONTO ECONOMICO	preventivo 2023	preventivo 2022	consuntivo 2021
4 RICAVI	2'598'800.00	2'506'400.00	8'169'740.70
40 RICAVI FISCALI	782'000.00	782'000.00	6'267'659.96
400 Imposte dirette delle persone fisiche (PF)	770'000.00	770'000.00	5'304'659.96
4000 Imposta sul reddito e la sostanza delle PF	200'000.00	200'000.00	4'520'766.45
4002 Imposte alla fonte PF	450'000.00	450'000.00	579'235.06
4008 Imposta personale			61'000.00
4009 Altre imposte dirette sulle PF	120'000.00	120'000.00	143'658.45
401 Imposte dirette delle persone giuridiche (PG)			656'000.00
4010 Imposta sull'utile e sul capitale delle PG			656'000.00
402 Altre imposte dirette			295'000.00
4021 Imposta immobiliare comunale			295'000.00
403 Imposte sul possesso e sulla spesa	12'000.00	12'000.00	12'000.00
4033 Imposta sui cani	12'000.00	12'000.00	12'000.00
41 REGALIE E CONCESSIONI	63'000.00	63'000.00	59'348.00
412 Concessioni	63'000.00	63'000.00	59'348.00
4120 Concessioni	63'000.00	63'000.00	59'348.00
42 TASSE E RETRIBUZIONI	1'031'600.00	905'600.00	982'677.30
421 Tasse per servizi amministrativi	50'000.00	47'000.00	29'146.30
4210 Tasse per servizi amministrativi	50'000.00	47'000.00	29'146.30
423 Tasse scolastiche e per corsi	3'000.00	3'000.00	4'962.00
4231 Tasse per corsi	3'000.00	3'000.00	4'962.00
424 Tasse d'uso e per prestazioni di servizio	897'000.00	800'000.00	897'589.90
4240 Tasse d'uso e per prestazioni di servizio	897'000.00	800'000.00	897'589.90
425 Ricavi da vendite	32'600.00	32'600.00	29'680.70
4250 Vendite	32'600.00	32'600.00	29'680.70
426 Rimborsi	47'000.00	21'000.00	20'598.40
4260 Rimborsi e partecipazioni di terzi	47'000.00	21'000.00	20'598.40
427 Multe	2'000.00	2'000.00	700.00
4270 Multe	2'000.00	2'000.00	700.00
43 RICAVI DIVERSI	11'000.00	15'000.00	6'714.50
430 Ricavi d'esercizio diversi	7'000.00	11'000.00	2'901.10
4309 Altri ricavi d'esercizio	7'000.00	11'000.00	2'901.10

RICAPITOLAZIONE PREVENTIVO PER GENERE DI CONTO 2023

CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO		preventivo 2023	preventivo 2022	consuntivo 2021
431	Attivazione di prestazioni proprie	4'000.00	4'000.00	3'813.40
4311	Attivazione di prestazioni proprie per investimenti in beni immateriali	4'000.00	4'000.00	3'813.40
44	RICAVI FINANZIARI	141'000.00	137'000.00	140'835.60
440	Interessi attivi	36'000.00	33'000.00	39'354.25
4400	Interessi da mezzi liquidi	1'000.00		
4401	Interessi di mora su crediti e interessi da conti correnti (p.e. da aziende cor	35'000.00	33'000.00	39'354.25
447	Redditi immobiliari dei BA	105'000.00	104'000.00	101'481.35
4470	Affitti e pigioni da immobili dei BA	2'000.00	2'000.00	1'497.00
4472	Ricavi dall'utilizzo di immobili dei BA	103'000.00	102'000.00	99'984.35
45	PRELIEVI DA FONDI E FINANZIAMENTI SPECIALI	104'000.00	104'000.00	123'670.85
450	Prelievi da FS del capitale di terzi	15'000.00	15'000.00	123'670.85
4500	Prelievi da FS del CT	15'000.00	15'000.00	123'670.85
451	Prelievi da fondi del capitale proprio	89'000.00	89'000.00	
4511	Prelievo da fondi del CP	89'000.00	89'000.00	
46	RICAVI DA TRASFERIMENTO	357'200.00	393'800.00	488'824.39
460	Quote di ricavo	36'000.00	101'000.00	147'096.44
4601	Quote di ricavo dal Cantone	36'000.00	101'000.00	147'096.44
461	Rimborsi da enti pubblici	64'200.00	49'800.00	57'134.75
4611	Rimborsi dal Cantone	1'000.00	1'000.00	1'119.50
4612	Rimborsi da Comuni e altri enti locali	63'200.00	48'800.00	56'015.25
463	Contributi da enti pubblici e da terzi	256'000.00	242'000.00	284'058.80
4631	Contributi dal Cantone	241'000.00	227'000.00	269'058.80
4636	Contributi da organizzazioni private senza scopo di lucro	15'000.00	15'000.00	15'000.00
469	Altri ricavi da trasferimento	1'000.00	1'000.00	534.40
4699	Ridistribuzioni	1'000.00	1'000.00	534.40
49	ACCREDITI INTERNI	109'000.00	106'000.00	100'010.10
491	Servizi	18'000.00	18'000.00	16'524.00
4910	Servizi	18'000.00	18'000.00	16'524.00
495	Ammortamenti pianificati e non pianificati	91'000.00	88'000.00	83'486.10
4950	Ammortamenti pianificati e non pianificati	91'000.00	88'000.00	83'486.10

CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO		preventivo 2023	preventivo 2022	consuntivo 2021
3	SPESE	8'119'600.00	8'120'900.00	7'956'649.31
30	SPESE PER IL PERSONALE	2'401'900.00	2'263'000.00	2'212'922.95
3000	Stipendi e onorari ad autorità e commissioni	96'000.00	96'000.00	84'980.00
3010	Stipendi per il personale amministrativo e d'esercizio	1'063'000.00	988'000.00	977'683.15
3020	Stipendi dei docenti	826'000.00	789'000.00	761'225.10
3050	Contributi AVS, AI, IPG, AD; spese amministrative	145'800.00	122'000.00	130'266.40
3052	Contributi alla cassa pensione	180'000.00	170'500.00	166'915.10
3053	Premi all'assicurazione contro gli infortuni e RC del personale	31'550.00	29'000.00	30'439.55
3054	Contributi alla cassa per assegni figli	26'000.00	33'000.00	32'700.00
3055	Premi assicurazione indennità giornaliera in caso di malattia	29'550.00	31'500.00	27'623.65
3090	Formazione (- continua) del personale	4'000.00	4'000.00	1'090.00
31	SPESE PER BENI E SERVIZI E ALTRE SPESE DI ESERCIZIO	1'389'400.00	1'273'500.00	1'278'312.59
3100	Materiale d'ufficio	12'000.00	14'000.00	14'800.80
3101	Materiale d'esercizio e di consumo	248'500.00	237'000.00	232'105.60
3102	Stampati, pubblicazioni	6'000.00	6'000.00	4'238.95
3103	Letteratura specializzata, riviste	1'000.00	2'000.00	787.00
3104	Materiale scolastico	26'000.00	27'000.00	18'544.10
3105	Derrate alimentari	50'000.00	48'000.00	46'761.70
3109	Altre spese per materiale e merci	5'000.00	5'000.00	2'258.75
3110	Mobili e apparecchi d'ufficio	21'000.00	21'000.00	20'217.30
3111	Altri mobili e macchinari, apparecchiature, attrezzi, veicoli	11'000.00	10'000.00	11'870.40
3112	Abiti, biancheria, tendaggi	3'000.00	3'000.00	2'194.30
3120	Approvvigionamento (consumo) e smaltimento (BA)	116'000.00	92'000.00	99'066.60
3130	Servizi di terzi	172'300.00	168'000.00	160'769.51
3131	Pianificazione e progettazione di terzi			35'000.00
3132	Onorari di consulenti esterni, periti, esperti	181'000.00	147'000.00	154'106.90
3134	Premi assicurazione cose, RC e altre assicurazioni non del personale	32'000.00	34'000.00	30'719.85
3137	Imposte e tasse, IVA forfetaria	17'000.00	17'000.00	14'633.00
3141	Manutenzione strade	132'000.00	124'000.00	120'476.55
3143	Manutenzione altre opere del genio civile	56'000.00	45'000.00	52'880.60
3144	Manutenzione edifici	80'000.00	77'000.00	68'535.21
3150	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	1'000.00	6'000.00	246.65
3151	Manutenzione macchine, apparecchiature, veicoli	30'000.00	30'000.00	26'437.45
3158	Manutenzione beni immateriali	36'000.00	35'000.00	33'997.70
3160	Locazioni e affitti di immobili	25'600.00	25'500.00	24'847.00
3170	Rimborsi spese di viaggio, ecc.		1'000.00	
3171	Rimborso spese escursioni, gite scolastiche, campi	47'000.00	47'000.00	27'132.25
3181	Perdite effettive su crediti	70'000.00	40'000.00	71'412.57

CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO		preventivo 2023	preventivo 2022	consuntivo 2021
3199	Altre spese d'esercizio	10'000.00	12'000.00	4'271.85
33	AMMORTAMENTI BENI AMMINISTRATIVI	338'000.00	318'000.00	330'842.50
3300	Ammortamenti pianificati di investimenti materiali	258'000.00	243'000.00	246'896.30
3320	Ammortamenti pianificati di investimenti immateriali	80'000.00	75'000.00	83'946.20
34	SPESE FINANZIARIE	54'000.00	14'000.00	21'492.42
3401	Interessi passivi per debiti a breve e lungo termine	52'000.00	12'000.00	20'352.47
3499	Altre spese finanziarie	2'000.00	2'000.00	1'139.95
35	VERSAMENTI A FONDI E A FINANZIAMENTI SPECIALI	112'600.00	114'600.00	158'701.72
3500	Versamenti a FS del CT	78'000.00	65'000.00	75'506.00
3511	Versamenti a fondi del CP	34'600.00	49'600.00	83'195.72
36	SPESE DI TRASFERIMENTO	3'714'700.00	4'031'800.00	3'854'367.03
3601	Quote di ricavo a favore del Cantone	10'000.00	9'000.00	9'715.20
3611	Rimborsi al Cantone	77'000.00	77'000.00	74'063.25
3612	Rimborsi a Comuni, Consorzi e altri enti locali	884'000.00	779'800.00	871'744.90
3614	Rimborso ad imprese di diritto pubblico	35'000.00	32'000.00	29'221.15
3622	Contributi perequativi ai comuni	6'000.00	98'000.00	137'367.00
3631	Contributi al Cantone	1'103'700.00	1'388'000.00	1'224'236.06
3632	Contributi a Comuni e altri enti locali	1'066'500.00	1'140'500.00	1'017'095.52
3634	Contributi ad imprese di diritto pubblico	220'000.00	200'000.00	200'460.00
3636	Contributi ad organizzazioni private senza scopo di lucro	94'500.00	96'500.00	91'759.10
3637	Contributi ad economie private	60'000.00	58'000.00	46'068.75
3638	Contributi all'estero	20'000.00	20'000.00	20'000.00
3660	Ammortamenti pianificati su contributi per investimenti	138'000.00	133'000.00	132'636.10
39	ADDEBITI INTERNI	109'000.00	106'000.00	100'010.10
3910	Prestazioni per servizi	18'000.00	18'000.00	16'524.00
3950	Ammortamenti pianificati e non pianificati	91'000.00	88'000.00	83'486.10

RICAPITOLAZIONE PREVENTIVO PER GENERE DI CONTO 2023

CONTO ECONOMICO		preventivo 2023	preventivo 2022	consuntivo 2021
4	RICAVI	2'598'800.00	2'506'400.00	8'169'740.70
40	RICAVI FISCALI	782'000.00	782'000.00	6'267'659.96
4000	Imposta sul reddito e la sostanza delle PF	200'000.00	200'000.00	4'520'766.45
4002	Imposte alla fonte PF	450'000.00	450'000.00	579'235.06
4008	Imposta personale			61'000.00
4009	Altre imposte dirette sulle PF	120'000.00	120'000.00	143'658.45
4010	Imposta sull'utile e sul capitale delle PG			656'000.00
4021	Imposta immobiliare comunale			295'000.00
4033	Imposta sui cani	12'000.00	12'000.00	12'000.00
41	REGALIE E CONCESSIONI	63'000.00	63'000.00	59'348.00
4120	Concessioni	63'000.00	63'000.00	59'348.00
42	TASSE E RETRIBUZIONI	1'031'600.00	905'600.00	982'677.30
4210	Tasse per servizi amministrativi	50'000.00	47'000.00	29'146.30
4231	Tasse per corsi	3'000.00	3'000.00	4'962.00
4240	Tasse d'uso e per prestazioni di servizio	897'000.00	800'000.00	897'589.90
4250	Vendite	32'600.00	32'600.00	29'680.70
4260	Rimborsi e partecipazioni di terzi	47'000.00	21'000.00	20'598.40
4270	Multe	2'000.00	2'000.00	700.00
43	RICAVI DIVERSI	11'000.00	15'000.00	6'714.50
4309	Altri ricavi d'esercizio	7'000.00	11'000.00	2'901.10
4311	Attivazione di prestazioni proprie per investimenti in beni immateriali	4'000.00	4'000.00	3'813.40
44	RICAVI FINANZIARI	141'000.00	137'000.00	140'835.60
4400	Interessi da mezzi liquidi	1'000.00		
4401	Interessi di mora su crediti e interessi da conti correnti (p.e. da aziende cor	35'000.00	33'000.00	39'354.25
4470	Affitti e pigioni da immobili dei BA	2'000.00	2'000.00	1'497.00
4472	Ricavi dall'utilizzo di immobili dei BA	103'000.00	102'000.00	99'984.35
45	PRELIEVI DA FONDI E FINANZIAMENTI SPECIALI	104'000.00	104'000.00	123'670.85
4500	Prelievi da FS del CT	15'000.00	15'000.00	123'670.85
4511	Prelievo da fondi del CP	89'000.00	89'000.00	
46	RICAVI DA TRASFERIMENTO	357'200.00	393'800.00	488'824.39
4601	Quote di ricavo dal Cantone	36'000.00	101'000.00	147'096.44
4611	Rimborsi dal Cantone	1'000.00	1'000.00	1'119.50
4612	Rimborsi da Comuni e altri enti locali	63'200.00	48'800.00	56'015.25
4631	Contributi dal Cantone	241'000.00	227'000.00	269'058.80
4636	Contributi da organizzazioni private senza scopo di lucro	15'000.00	15'000.00	15'000.00

RICAPITOLAZIONE PREVENTIVO PER GENERE DI CONTO 2023

CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO		preventivo 2023	preventivo 2022	consuntivo 2021
4699	Ridistribuzioni	1'000.00	1'000.00	534.40
49	ACCREDITI INTERNI	109'000.00	106'000.00	100'010.10
4910	Servizi	18'000.00	18'000.00	16'524.00
4950	Ammortamenti pianificati e non pianificati	91'000.00	88'000.00	83'486.10

INVESTIMENTI

INVESTIMENTI

	Preventivo 2023		Preventivo 2022		Consuntivo 2021	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
2 FORMAZIONE netto costi	2'600'000.00	2'600'000.00	150'000.00	150'000.00	199'573.90	199'573.90
5 SICUREZZA SOCIALE						
6 TRASPORTI E COMUNICAZIONI netto costi	147'000.00	147'000.00	915'000.00	30'000.00 885'000.00	403'134.00	-1'340.24 404'474.24
7 PROTEZ. DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZ. DEL TE netto costi	797'000.00	63'000.00 734'000.00	771'000.00	63'000.00 708'000.00	217'673.30	77'000.00 140'673.30
8 ECONOMIA PUBBLICA					185'073.35	185'073.35
TOTALE SPESE E RICAVI FABBISOGNO	3'544'000.00	63'000.00 3'481'000.00	1'836'000.00	93'000.00 1'743'000.00	820'381.20	260'733.11
RISULTATO D'ESERCIZIO TOTALI	3'544'000.00	3'544'000.00	1'836'000.00	1'836'000.00	820'381.20	559'648.09 820'381.20

INVESTIMENTI

		Preventivo 2023		Preventivo 2022		Consuntivo 2021	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
2	FORMAZIONE						
210	Scuole dell'obbligo						
	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
210.5045.000	Ristutturazione Scuola Elementare	2'600'000.00		150'000.00		199'573.90	
210.5290.002	Credito di progettazione SE						
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	2'600'000.00		150'000.00	150'000.00	199'573.90	
	Saldo		2'600'000.00				199'573.90

INVESTIMENTI

	Preventivo 2023		Preventivo 2022		Consuntivo 2021	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
6 TRASPORTI E COMUNICAZIONI						
620 Strade comunali						
USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
620.5010.001 Sistemazione strada Via S.Martino			500'000.00			
620.5010.003 Illuminazione pubblica LED			190'000.00		300'000.00	
620.5060.000 Veicolo Operai (ex Bonetti)			70'000.00			
620.5290.000 Studio sistemazione Strada V. San Martino					10'770.00	
ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
620.6350.000 Sussidio posa illuminazione pubblica LED				30'000.00		
620.6370.000 Marciapiede Kosciuszko - contr.Miglioria						-1'340.24
<i>Totale ricavi correnti</i>				30'000.00		-1'340.24
<i>Totale spese correnti</i>			760'000.00		310'770.00	
Saldo				730'000.00		312'110.24
690 Altro traffico						
USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
690.5610.001 Contributo PTL/PAL 2014-2033:	147'000.00		155'000.00		92'364.00	
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>	147'000.00		155'000.00	155'000.00	92'364.00	
Saldo		147'000.00				92'364.00

INVESTIMENTI

		Preventivo 2023		Preventivo 2022		Consuntivo 2021	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
7	PROTEZ. DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZ. DEL TERRITORIO						
700	Approvvigionamento idrico						
700.5031.002	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI Potenziamento condotte ATG			40'000.00		18'456.75	
	<i>Totale ricavi correnti</i>			40'000.00		18'456.75	
	<i>Totale spese correnti</i>				40'000.00		18'456.75
	Saldo						
710	Eliminazione acque luride						
710.5620.000	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI CDALED - Risanamento tubazioni Lugano-Vedegg			17'000.00			
710.5620.003	CDALED - investimenti diversi			35'000.00			
710.5620.079	CDALED 2022 - Sost.collettore consortile Lotto 7	10'000.00					
710.5620.087	CDALED 2021- Ammodernamento staz.sollevam	5'000.00		5'000.00		4'100.00	
710.5620.088	CDALED 2021-Impianti di trattamento Bioggio	95'000.00		95'000.00		94'200.00	
710.5620.089	CDALED 2021-Ris. tubature Lugano-Vedeggio	17'000.00				16'400.00	
710.5620.095	CDALED 2022 - Veicolo combinato per manutenz	42'000.00					
710.6372.000	ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI Contributi LALIA		25'000.00		25'000.00		
	<i>Totale ricavi correnti</i>		25'000.00		25'000.00		
	<i>Totale spese correnti</i>	169'000.00		152'000.00		114'700.00	
	Saldo		144'000.00		127'000.00		114'700.00
741	Opere di sistemazione dei corsi d'acqua						
741.5020.000	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI Sistemazione riale San Martino	500'000.00		500'000.00			

INVESTIMENTI

	Preventivo 2023		Preventivo 2022		Consuntivo 2021	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>	500'000.00		500'000.00			
Saldo		500'000.00		500'000.00		
770 Protezione della natura						
USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
770.5610.000 Lotta alle Neofite Vezia	68'000.00		79'000.00		82'993.65	
ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
770.6310.000 Sussidi Lotta alle Neofite Vezia		38'000.00		38'000.00		77'000.00
<i>Totale ricavi correnti</i>		<i>38'000.00</i>		<i>38'000.00</i>		<i>77'000.00</i>
<i>Totale spese correnti</i>	<i>68'000.00</i>		<i>79'000.00</i>		<i>82'993.65</i>	
Saldo		30'000.00		41'000.00		5'993.65
790 Sistemazione del territorio						
USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
790.5290.004 Studio pianificatorio svincolo industriale					1'522.90	
790.5290.012 Studio PAC	60'000.00					
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>	<i>60'000.00</i>				<i>1'522.90</i>	
Saldo		60'000.00			1'522.90	1'522.90

INVESTIMENTI

		Preventivo 2023		Preventivo 2022		Consuntivo 2021	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
8	ECONOMIA PUBBLICA						
860	Energia						
860.6395.000	ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI Contributi per investimenti propri (FER)						185'073.35
	<i>Totale ricavi correnti</i>						185'073.35
	<i>Totale spese correnti</i>						
	Saldo					185'073.35	

PREVENTIVO 2023 RIPARTIZIONE FUNZIONALE PER GENERE DI CONTO

INVESTIMENTI	0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	
USCITE PER INVESTIMENTI	Amminist.ne generale	Ordine pubblico	Formazione	Cultura e tempo libero	Sanità	Sicurezza sociale	Trasporti e comunicazioni	Protezione dell'ambiente	Economia pubblica	Finanze e imposte	Totale
50 INVESTIMENTI MATERIALI			2'600'000					500'000			3'100'000
52 INVESTIMENTI PER CONTO TERZI								60'000			60'000
56 CONTRIBUTI PER INVESTIMENTI DI TERZI							147'000	169'000	68'000		384'000
5 USCITE PER INVESTIMENTI			2'600'000				147'000	729'000	68'000		3'544'000

PREVENTIVO 2023 RIPARTIZIONE FUNZIONALE PER GENERE DI CONTO

INVESTIMENTI	0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	
ENTRATE PER INVESTIMENTI	Amminist.ne generale	Ordine pubblico	Formazione	Cultura e tempo libero	Sanità	Sicurezza sociale	Trasporti e comunicazioni	Protezione dell'ambiente	Economia pubblica	Finanze e imposte	Totale
63 CONTRIBUTI PER INVESTIMENTI PROPRI								63'000			63'000
6 ENTRATE PER INVESTIMENTI								63'000			63'000
Maggiore spesa			2'600'000				147'000	666'000	68'000		3'481'000

INVESTIMENTI		Preventivo 2023	Preventivo 2022	Consuntivo 2021
5	USCITE PER INVESTIMENTI	3'544'000.00	1'836'000.00	820'381.20
50	INVESTIMENTI MATERIALI	3'100'000.00	1'300'000.00	318'456.75
52	INVESTIMENTI PER CONTO TERZI	60'000.00	150'000.00	211'866.80
56	CONTRIBUTI PER INVESTIMENTI DI TERZI	384'000.00	386'000.00	290'057.65
6	ENTRATE PER INVESTIMENTI	63'000.00	93'000.00	260'733.11
63	CONTRIBUTI PER INVESTIMENTI PROPRI	63'000.00	93'000.00	260'733.11

RICAPITOLAZIONE PREVENTIVO PER GENERE DI CONTO 2023

INVESTIMENTI

	preventivo 2023	preventivo 2022	consuntivo 2021
5 USCITE PER INVESTIMENTI	3'544'000.00	1'836'000.00	
50 INVESTIMENTI MATERIALI	3'100'000.00	1'300'000.00	
501 Strade, piazze, vie di comunicazione		690'000.00	
5010 Strade, piazze, vie di comunicazione		690'000.00	
502 Sistemazione corsi d'acqua e laghi	500'000.00	500'000.00	
5020 Sistemazione corsi d'acqua e laghi	500'000.00	500'000.00	
503 Altre opere del genio civile		40'000.00	
5031 Approvvigionamento idrico		40'000.00	
504 Immobili	2'600'000.00		
5045 Scuole, sport, cultura e tempo libero, culto	2'600'000.00		
506 Beni mobili		70'000.00	
5060 Amministrazione generale, UTC e sicurezza		70'000.00	
52 INVESTIMENTI PER CONTO TERZI	60'000.00	150'000.00	
529 Altri investimenti in beni immateriali	60'000.00	150'000.00	
5290 Altri investimenti in beni immateriali	60'000.00	150'000.00	
56 CONTRIBUTI PER INVESTIMENTI DI TERZI	384'000.00	386'000.00	
561 Cantone	215'000.00	234'000.00	
5610 Cantone	215'000.00	234'000.00	
562 Comuni, Consorzi ed altri enti locali	169'000.00	152'000.00	
5620 Comuni, Consorzi ed altri enti locali	169'000.00	152'000.00	

RICAPITOLAZIONE PREVENTIVO PER GENERE DI CONTO 2023

INVESTIMENTI

	preventivo 2023	preventivo 2022	consuntivo 2021
6 ENTRATE PER INVESTIMENTI	63'000.00	93'000.00	
63 CONTRIBUTI PER INVESTIMENTI PROPRI	63'000.00	93'000.00	
631 Cantone	38'000.00	38'000.00	
6310 Cantone	38'000.00	38'000.00	
635 Imprese private		30'000.00	
6350 Imprese private		30'000.00	
637 Economie private	25'000.00	25'000.00	
6372 Contributi di costruzione per opere di depurazione acque	25'000.00	25'000.00	

DEBITI

COMUNE DI VEZIA

Tabella elenco DEBITI - PREVENTIVO 2023

Istituto	N conto a Bilancio	Descrizione/Prestito fisso	Importo prestito al 1.1.2023	+/- variazione	Importo prestito al 31.12.2023	Scadenza	tasso d'interesse	INTERESSI 2023
PostFinance	2064.071	PF 006107	fr. 3'000'000.00	fr. 0.00	fr. 3'000'000.00	02.12.2026	0.12%	fr. 3'600.00
Raiffaisen	2064.072	RA 803.758.793.7	fr. 1'000'000.00	fr. 0.00	fr. 1'000'000.00	29.08.2024	0.17%	fr. 1'700.00
PostFinance	2064.073	PF 007026	fr. 1'000'000.00	fr. 0.00	fr. 1'000'000.00	01.10.2027	1.30%	fr. 13'000.00
XXX	2064.074		fr. 0.00	fr. 3'000'000.00	fr. 3'000'000.00		2.20%	fr. 33'000.00
Interesse prospettico, a decorrere dal mese di Giugno 2023			fr. 5'000'000.00	fr. 3'000'000.00	fr. 8'000'000.00		0.95%	fr. 51'300.00

AMMORTAMENTI

		Valore di acquisizione netto	ammortam. anno	Tasso (medio) di ammortam.	Ammort. non pianificati
140	Investimenti materiali dei BA	17'797'074.30	254'632.35		
1400.000	Terreni vincolati a scopi pubblici				
1401.001	Strade comunali e piazze	2'919'000.00	51'569.95	1.75	
1402.000	Sistemazione corsi d'acqua	2'500'000.00			
1403.000	Opere del Genio Civile				
1403.002	Cimitero				
1403.190	Rete di distribuzione (AAP)	370'000.00	9'250.00	2.50	
1403.200	Canalizzazioni				
1403.250	Canalizzazione ATG				
1403.300	Piazza di compostaggio				
1404.000	Edificio amministrativo	3'515'000.00	105'450.00	3.00	
1404.006	Ex Casa Comunale				
1404.500	Edificio Scolastico	6'638'000.00	19'289.95	0.30	
1404.503	Centro sportivo	158'000.00	4'740.00	3.00	
1404.550	Edificio scuola infanzia	1'296'000.00	38'880.00	3.00	
1405.000	Opere forestali	195'400.00	4'885.00	2.50	
1406.000	Mobilio, macchine d'ufficio, veicoli, attrezzature	205'674.30	20'567.45	10.00	
1406.190	Contatori (AAP)				
142	Investimenti immateriali	994'677.90	78'467.80		
1420.000	Programmi informatici e software				
1429.000	Espropriazioni				
1429.001	Piano regolatore	251'079.65	4'107.95	1.65	
1429.002	Allestimento PGA	10'000.00	1'000.00	10.00	
1429.003	Allestimento PGS	28'000.00	2'800.00	10.00	
1429.004	Studio ristrutturazione SE	609'000.00	60'900.00	10.00	
1429.005	Studio corsi d'acqua				
1429.006	Studi diversi	85'595.70	8'559.60	10.00	
1429.010	Altri investimenti immateriali	11'002.55	1'100.25	10.00	
145	Partecipazioni, capitali sociali	60'000.00	0.00		
1454.000	Part capitale azionario TPL	55'000.00			
1454.001	Partecipazione Centro Nordico Campra	5'000.00			
146	Contributi per investimenti	3'195'665.00	125'392.25		
1461.000	Contributo PTL/PAL 2014-2033	634'000.00	31'700.00	5.00	

		Valore di acquisizione netto	ammortam. anno	Tasso (medio) di ammortam.	Ammort. non pianificati
1461.001	Contributo piste ciclabili	58'000.00	2'900.00	5.00	
1461.003	Contributo PTL/PVP/Porta Ovest	355'000.00	17'750.00	5.00	
1462.000	Casa per anziani consortile				
1462.002	Contributo investimenti CDALED	2'007'665.00	65'992.25	3.30	
1462.003	Contributo consorzio sist. fiume Vedeggio	24'000.00	1'200.00	5.00	
1462.004	Contributo St.Maria Annunziata	17'000.00	850.00	5.00	
1462.005	Contributo Sistemazione riale Valgella	100'000.00	5'000.00	5.00	

		Valore di acquisizione netto	ammortam. anno	Tasso (medio) di ammortam.	Ammort. non pianificati
140	Investimenti materiali dei BA	17'797'074.30	254'632.35		
1400.000	Terreni vincolati a scopi pubblici				
1400.000.001	Terreni Diversi	0.00	0.00	0.00	
1401.001	Strade comunali e piazze	2'919'000.00	51'569.95	1.75	
1401.001.000	Risanamento via al Molino	25'925.80	777.75	3.00	
1401.001.001	Posteggi Via ai Ronchi	55'956.90	1'678.70	3.00	
1401.001.002	Investimenti diversi fino al 2014 strade comunali e piazze	876'604.15	26'298.10	3.00	
1403.000.000	Illuminazione Pubblica 2018	31'535.30	946.05	3.00	
1403.000.001	Illuminazione pubblica sottopassaggi	14'999.60	450.00	3.00	
1403.000.002	Illuminazione Via Costa	23'978.25	719.35	3.00	
1401.001.004	Sistemazione strada via San Martino	1'200'000.00	0.00	0.00	
1401.001.003	Illuminazione pubblica LED	690'000.00	20'700.00	3.00	
1402.000	Sistemazione corsi d'acqua	2'500'000.00			
1402.000.000	Sistemazione Riale San Martino	2'500'000.00	0.00	0.00	
1403.000	Opere del Genio Civile				
1403.002	Cimitero				
1403.190	Rete di distribuzione (AAP)	370'000.00	9'250.00	2.50	
1403.190.000	Saracinesche acqua potabile	76'402.50	1'910.05	2.50	
1403.190.001	Condotta via San Martino	19'600.00	490.00	2.50	
1403.190.002	Investimenti diversi AAP fino al 2014	213'997.50	5'349.95	2.50	
1403.190.003	Potenziamento condotte ATG	60'000.00	1'500.00	2.50	
1403.200	Canalizzazioni				
1403.250	Canalizzazione ATG				

		Valore di acquisizione netto	ammortam. anno	Tasso (medio) di ammortam.	Ammort. non pianificati
1403.300	Piazza di compostaggio				
1404.000	Edificio amministrativo	3'515'000.00	105'450.00	3.00	
1404.000.000	Finestre Centro Civico	74'916.75	2'247.50	3.00	
1404.000.001	Centro Civico fino a 2014	3'440'083.25	103'202.50	3.00	
1404.006	Ex Casa Comunale				
1404.500	Edificio Scolastico	6'638'000.00	19'289.95	0.30	
1404.500.000	Campetto Polisportivo	27'097.20	812.90	3.00	
1404.500.001	Pensiline scuola elementare	13'410.35	402.30	3.00	
1404.500.002	Sostituzione serramenti	211'021.82	6'330.65	3.00	
1404.500.003	Diversi prima del 2014	391'470.63	11'744.10	3.00	
1404.500.004	Risanamento SE 2023-24	5'995'000.00	0.00	0.00	
1404.503	Centro sportivo	158'000.00	4'740.00	3.00	
1404.503.000	Ristrutturazione interna centro sportivo	33'842.95	1'015.30	3.00	
1404.503.001	Diversi fino al 2014	124'157.05	3'724.70	3.00	
1404.550	Edificio scuola infanzia	1'296'000.00	38'880.00	3.00	
1404.550.000	Ristrutturazione SI 2014-2017	1'296'000.00	38'880.00	3.00	
1405.000	Opere forestali	195'400.00	4'885.00	2.50	
1405.000.000	Valorizzazione Bolla di San Martino	37'000.00	925.00	2.50	
1405.000.001	Lotta alle Neofite Vezia	158'400.00	3'960.00	2.50	
1406.000	Mobilio, macchine d'ufficio, veicoli, att	205'674.30	20'567.45	10.00	
1406.000.000	Acquisto forno/abbattitore/cucina mensa scolastica	25'527.15	2'552.70	10.00	
1406.000.001	Veicolo operai Piaggio Porter	22'505.00	2'250.50	10.00	
1406.000.002	Albero Fotovoltaico	25'000.00	2'500.00	10.00	
1406.000.003	Sistemazione giochi SI	23'459.15	2'345.90	10.00	
1406.000.004	Castello Parco Giochi SI	25'974.30	2'597.45	10.00	
1406.000.005	Nuovo Server Amministrazione	19'660.30	1'966.05	10.00	

		Valore di acquisizione netto	ammortam. anno	Tasso (medio) di ammortam.	Ammort. non pianificati
1406.000.007	Mobilio Aula docenti SE	5'848.40	584.85	10.00	
1406.000.008	Veicolo operai ex Bonetti	57'700.00	5'770.00	10.00	
1406.190	Contatori (AAP)				
142	Investimenti immateriali	994'677.90	78'467.80		
1420.000	Programmi informatici e software				
1429.000	Espropriazioni				
1429.001	Piano regolatore	251'079.65	4'107.95	1.65	
1429.001.000	Diversi fino al 2014	41'079.65	4'107.95	10.00	
1429.001.001	Studio PAC	60'000.00	0.00	0.00	
1429.001.001	Studio varianti PR	150'000.00	0.00	0.00	
1429.002	Allestimento PGA	10'000.00	1'000.00	10.00	
1429.002.000	Allestimento PGA 2015	10'000.00	1'000.00	10.00	
1429.003	Allestimento PGS	28'000.00	2'800.00	10.00	
1429.003.000	Studio smaltimento zona fabbrica	28'000.00	2'800.00	10.00	
1429.004	Studio ristrutturazione SE	609'000.00	60'900.00	10.00	
1429.004.000	Studio Ristrutturazione SE	144'000.00	14'400.00	10.00	
1429.004.001	Credito di Progettazione SE	465'000.00	46'500.00	10.00	
1429.005	Studio corsi d'acqua				
1429.006	Studi diversi	85'595.70	8'559.60	10.00	
1429.006.000	Studio Piano della Luce	25'812.00	2'581.20	10.00	
1429.006.001	Studi pannelli solari	2'052.00	205.20	10.00	
1429.006.002	Studio Bosco Cadempino	11'340.00	1'134.00	10.00	

		Valore di acquisizione netto	ammortam. anno	Tasso (medio) di ammortam.	Ammort. non pianificati
1429.000.003	Studio Teleriscaldamento	9'868.80	986.90	10.00	
1429.000.004	Studio sistemazione Strada Via San Martino	35'000.00	3'500.00	10.00	
1429.006.003	Studio Pianificatorio svincolo industriale	1'522.90	152.30	10.00	
1429.010	Altri investimenti immateriali	11'002.55	1'100.25	10.00	
1429.010.000	Label Città dell'energia	11'002.55	1'100.25	10.00	
145	Partecipazioni, capitali sociali	60'000.00			
1454.000	Part capitale azionario TPL	55'000.00			
1454.000.000	Partecipazione TPL	55'000.00	0.00	0.00	
1454.001	Partecipazione Centro Nordico Campra	5'000.00			
1454.001.000	Partecipazione Azioni Centro Nordico Campra	5'000.00	0.00	0.00	
146	Contributi per investimenti	3'195'665.00	125'392.25		
1461.000	Contributo PTL/PAL 2014-2033	634'000.00	31'700.00	5.00	
1461.000.000	Contributo PTL/PAL 2014/2033	367'208.45	18'360.40	5.00	
1461.000.001	Diversi fino 2014	266'791.55	13'339.60	5.00	
1461.001	Contributo piste ciclabili	58'000.00	2'900.00	5.00	
1461.001.000	Contributo Cantonale Piste ciclabili	58'000.00	2'900.00	5.00	
1461.003	Contributo PTL/PVP/Porta Ovest	355'000.00	17'750.00	5.00	
1461.003.000	Piano viario del Polo	201'545.20	10'077.25	5.00	
1461.003.001	Diversi fino al 2014	153'454.80	7'672.75	5.00	
1462.000	Casa per anziani consortile				
1462.002	Contributo investimenti CDALED	2'007'665.00	65'992.25	3.30	
1462.002.000	Automatici trattamento acque	20'000.00	4'000.00	20.00	
1462.002.001	Depuratori d'acqua	200'000.00	12'000.00	6.00	
1462.002.002	Investimenti CDALED	204'000.00	5'100.00	2.50	

		Valore di acquisizione netto	ammortam. anno	Tasso (medio) di ammortam.	Ammort. non pianificati
1462.002.003	CDALED-Risanamento tubazioni Lugano Vedeggio	219'111.00	5'477.80	2.50	
1462.002.004	CDALED 2021-Ammodernamento stazione sollevamento	54'796.00	3'287.75	6.00	
1462.002.005	CDALED 2021-Impianti trattamento acque IDA Bioggio	1'095'750.00	32'872.50	3.00	
1462.002.095	CDALED 2022 Veicolo Combinato per la manutenzione della rete consortile	83'840.00	0.00	0.00	
1462.002.079	CDALED 2022- Sostituzione collettore consortile Lotto 7	130'168.00	3'254.20	2.50	
1462.003	Contributo consorzio sist. fiume Vedegg	24'000.00	1'200.00	5.00	
1462.003.000	Contributo al consorzio sistemazione fiume Vedeggio	24'000.00	1'200.00	5.00	
1462.004	Contributo St.Maria Annunziata	17'000.00	850.00	5.00	
1462.004.000	Restauro Campanile St.Maria Annunziata	17'000.00	850.00	5.00	
1462.005	Contributo Sistemazione riale Valgella	100'000.00	5'000.00	5.00	
1462.005.000	Contributo Sistemazione riale	100'000.00	5'000.00	5.00	

		Valore di acquisizione netto	ammortam. anno	Tasso (medio) di ammortam.	Ammort. non pianificati
140	Investimenti materiali dei BA	17'797'074.30	254'632.35		
1400	Terreni dei beni amministrativi				
1401	Strade, piazze e vie di comunicazione	2'919'000.00	51'569.95		
1402	Sistemazione corsi d'acqua e laghi	2'500'000.00			
1403	Altre opere del genio civile	370'000.00	9'250.00		
1404	Immobili dei BA	11'607'000.00	168'359.95		
1405	Boschi	195'400.00	4'885.00		
1406	Beni mobili dei BA	205'674.30	20'567.45		
142	Investimenti immateriali	994'677.90	78'467.80		
1420	Software				
1429	Altri investimenti in beni immateriali	994'677.90	78'467.80		
145	Partecipazioni, capitali sociali	60'000.00	0.00		
1454	Partecipazione ad imprese pubbliche	60'000.00			
146	Contributi per investimenti	3'195'665.00	125'392.25		
1461	Contributi al Cantone	1'047'000.00	52'350.00		
1462	Contributi a Comuni, Consorzi e altri e	2'148'665.00	73'042.25		

PARTECIPAZIONI

Tabella delle Partecipazioni, Comune di Vezia

Ragione Sociale, sede	TPL, Trasporti Pubblici del Luganese
Tipo di Società	Trasporti pubblici
Scopo della Società	Esercizio delle autolinee urbane e extra urbane
Capitale Azionario	fr. 4'500'000.00
Partecipazione Comunale	fr. 55'000.00
Quota in percentuale	1.22%

Ragione Sociale, sede	Centro Sci Nordico Campra SA, Olivone
Tipo di Società	Servizi Sport
Scopo della Società	Realizzazione e ristrutturazione Centro Sci Nordico Campra
Capitale Azionario	fr. 2'000'000.00
Partecipazione Comunale	fr. 5'000.00
Quota in percentuale	0.25%