



**Comune
di Capriasca**

PREVENTIVO 2022



Casa Pasquali Battaglini

Risoluzione municipale no. 1469 del 25 ottobre 2021

INDICE

	Pagina
Messaggio municipale	1
- Introduzione	3
- Conto economico	6
- Evoluzione gettito imposta e moltiplicatore	7
- Considerazioni generali spese e ricavi	8
- Considerazioni di dettaglio sui dicasteri e le singole voci	13
- Investimenti	24
Dispositivo di risoluzione	29
Riassunto preventivo	30
Ricapitolazione per dicastero	32
Gestione ordinaria per dicastero	
- <i>amministrazione generale</i>	34
- <i>ordine pubblico e sicurezza, difesa</i>	38
- <i>formazione</i>	42
- <i>cultura, sport e tempo libero, chiesa</i>	47
- <i>sanità</i>	51
- <i>sicurezza sociale</i>	53
- <i>trasporti e comunicazioni</i>	58
- <i>protezione dell'ambiente e pianificazione del territorio</i>	61
- <i>economia pubblica</i>	66
- <i>finanze e imposte</i>	68
Gestione per natura ricapitolativo per genere di conto	72
Gestione dettaglio per genere di conto	74
Ripartizione funzionale gestione corrente per genere di conto	82
Tabella interessi passivi	84
Tabella ammortamenti	85
Tabella degli indicatori finanziari	86
Conto degli investimenti	87



MESSAGGIO MUNICIPALE NO. 21/2021

accompagnante il conto preventivo 2022 del Comune e fissazione del moltiplicatore d'imposta 2022

6950 Tesserete, 29 ottobre 2021
All'esame della Commissione della Gestione

AL LODEVOLE CONSIGLIO COMUNALE DI CAPRIASCA

Signor Presidente,
Signore e Signori Consiglieri,

con il presente documento vi sottoponiamo, per esame e approvazione, il conto preventivo del Comune per l'anno 2022. La tabella che segue riassume i dati del prossimo anno con il confronto con i dati 2021.

**RIASSUNTO GENERALE DEL PREVENTIVO**

CONTO ECONOMICO		Preventivo 2022	Preventivo 2021
Spese operative		29'351'320.00	28'883'240.00
Ricavi operativi (senza imposte comunali)		13'746'560.00	13'381'250.00
Risultato operativo	Livello 1	-15'604'760.00	-15'501'990.00
Spese finanziarie		582'400.00	594'000.00
Ricavi finanziari		873'500.00	2'034'800.00
<i>Risultato finanziario</i>		291'100.00	1'440'800.00
Risultato ordinario	Livello 2	-15'313'660.00	-14'061'190.00
Spese straordinarie		0.00	39'820.00
Ricavi straordinari		30'700.00	0.00
<i>Risultato straordinario</i>		30'700.00	-39'820.00
Fabbisogno		-15'282'960.00	-14'101'010.00
Previsione gettito di imposta comunale 94%		14'800'000.00	14'300'000.00
Presunto risultato totale d'esercizio	Livello 3	-482'960.00	198'990.00
CONTO DEGLI INVESTIMENTI			
Uscite per investimenti		16'701'360.00	13'926'760.00
Entrate per investimenti		3'157'000.00	6'478'000.00
Onere netto per investimenti		13'544'360.00	7'448'760.00
CONTO DI FINANZIAMENTO			
Onere netto per investimenti		13'544'360.00	7'448'760.00
Autofinanziamento		1'772'620.00	2'745'900.00
Risultato globale		-11'771'740.00	-4'702'860.00

Le **spese operative** rappresentano la somma di tutti le spese dei seguenti gruppi:

- 30 Spese per il personale;
- 31 Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio
- 33 Ammortamenti beni amministrativi;
- 35 Versamenti a fondi e a finanziamenti speciali;
- 36 Spese di trasferimento.



I **ricavi operativi** rappresentano la somma di tutti i ricavi dei seguenti gruppi:

- 40 Ricavi fiscali;
- 41 Regalie e concessioni;
- 42 Tasse e retribuzioni;
- 43 Ricavi diversi;
- 45 Prelievi da fondi e finanziamenti speciali;
- 46 Ricavi da trasferimento;

Gli addebiti interni (39) e gli accrediti interni (49) non sono invece contemplati in quanto la loro somma deve pareggiare.

Le **spese finanziarie** rappresentano le spese del gruppo 34 (quali ad esempio gli *interessi passivi*). I **ricavi finanziari** sono i ricavi del gruppo 44, come gli interessi attivi, i ricavi da imprese pubbliche o i redditi immobiliari.

INTRODUZIONE

Questo ventesimo preventivo del comune di Capriasca, il secondo stilato secondo il nuovo modello contabile (MCA2) e il primo di questa legislatura corta, si presenta ancora con molte incertezze dovute alla difficile stima delle conseguenze economiche della pandemia.

Dal punto di vista delle entrate fiscali, tenuto conto dei diversi fattori, in particolare delle stime sulla probabile crescita economica, e considerando un moltiplicatore politico fissato al 94%, riteniamo di poter recuperare il terreno perduto e ritornare ai livelli di quanto proposto a preventivo 2020 (situazione ante pandemia).

Alcuni contingenze “esogene” ci favoriscono nel 2022. Vogliamo sottolinearne in particolare tre.

La prima riguarda la perequazione. Le discussioni, tra i Comuni e in sede di Commissione parlamentare, relative alla riduzione lineare temporanea del prelievo e conseguente distribuzione dei contributi di livellamento, al fine di sgravare i Comuni paganti di una parte dell'onere a loro carico, per aiutarli a far fronte all'importante riduzione di gettito causato dalla pandemia, non ha permesso di raggiungere un accordo sufficientemente ampio. La misura è pertanto stata accantonata, con l'impegno di voler concretizzare al più presto un accordo sul nuovo modello perequativo.

La seconda riguarda la partecipazione comunale al risanamento finanziario del Cantone. Il decreto che prevedeva il dimezzamento per gli anni 2020 e 2021 dovrebbe venir prorogato anche per il 2022. La misura soggiace comunque alla decisione del Gran Consiglio. Questo ci permette di mantenere il nostro contributo a circa fr. 390'000.00 contro i circa fr. 600'000.00 richiesti se si dovesse tornare ai livelli del 2019.

La terza è legata alla temporanea diminuzione (pari a circa fr 300'000.00) della nostra partecipazione alle spese nell'ambito della socialità e degli anziani. Infatti, questi contributi



sono calcolati sulla base del gettito fiscale comunale accertato, con un complicato meccanismo con forti componenti di perequazione verticale. Negli scorsi mesi il competente ufficio ci ha scontato sul gettito determinante per questi calcoli (il 2018) l'importante minor incasso, pari a circa 3,1 milioni di franchi, dovuto alla procedura fallimentare, attualmente in corso, della Società Italiana per Condotte d'Acqua SPA, azienda che ha operato nella costruzione della galleria ferroviaria del Ceneri. Ovviamente nel preventivo 2023 questi contributi torneranno al loro livello abituale (e fino all'entrata in vigore della riforma dei flussi finanziari tra Comuni e Cantone).

Se è vero che un preventivo deve occuparsi principalmente dell'esercizio considerato, occorre ovviamente tener conto di questi fattori nella presa di decisione sull'eventuale aumento di spese ricorrenti. In effetti, questi tre soli fattori implicano importi che, sommando minori entrate e maggiori uscite, si attestano tra i fr. 600'000 e i fr. 700'000, pari a circa 4-5 punti di moltiplicatore. Oltre a ciò, è necessario tenere anche conto dei numerosi ed onerosi investimenti che ci troveremo a dover affrontare nei prossimi anni per continuare l'opera di adattamento ed ammodernamento delle nostre infrastrutture e dei servizi che desidereremmo offrire alla nostra cittadinanza.

Infatti, nella fase preliminare di allestimento del piano finanziario, che verrà definito una volta chiuso il consuntivo dell'esercizio in corso (servono infatti almeno un consuntivo ed un paio di preventivi basati sul MCA2 per poter costruire il nuovo piano finanziario), abbiamo costruito la "lista dei desideri" per gli investimenti da portare avanti.

Le cifre sono impressionanti, si tratta di una cinquantina di milioni, se si pensa in particolare che ogni milione di investimento netto che effettueremo nei prossimi anni graverà sulla gestione corrente per circa fr. 30'000.00, pur considerando gli attuali tassi d'interesse particolarmente favorevoli. Questa è una conseguenza del nuovo sistema contabile che prescrive ammortamenti lineari e del fatto che a medio termine nessuno degli investimenti conclusi giungerà a completare il suo ammortamento. Alla luce di quanto sopresposto è palese che se vogliamo riservarci il necessario margine di manovra non possiamo andare a gravare la gestione corrente di oneri ricorrenti importanti.

Tenuto conto di questi fattori il Municipio ha esaminato le diverse voci, operando i correttivi che si sono resi necessari a partire dagli esercizi precedenti ed intervenendo con puntuali miglioramenti o potenziamenti.

Dal punto di vista del personale, dando seguito alla reiterata richiesta da parte delle passate Commissioni della Gestione, vi chiediamo di approvare l'assunzione di un giurista con un onere lavorativo tra il 60% e l'80%, che dovrebbe occuparsi soprattutto dei contenziosi e della verifica preliminare da un punto di vista giuridico delle diverse questioni che il nostro Comune dovrà portare avanti. Vi chiediamo pure di concederci un minimo potenziamento, pari a un 30%, del servizio contabile, che potrà alleggerire pure il settore cancelleria di una parte di



compiti che ora, impropriamente, svolge e un medesimo aumento per l'Ufficio tecnico. Per l'Arena abbiamo previsto un aumento del 20% destinato soprattutto alla pubblicazione dell'organo informativo.

Dando seguito alle suggestioni proposte attraverso alcune interpellanze, abbiamo aumentato i montanti a disposizione per i sussidi per colonie e per gli abbonamenti arcobaleno; stiamo elaborando le relative ordinanze che pubblicheremo una volta approvate le nostre proposte.

Per la manutenzione delle strade abbiamo deciso di continuare a mantenere gli oneri nella gestione corrente, aumentando la relativa posta per far fronte ai sempre più frequenti interventi di manutenzione delle strade sterrate, dovuta al cambiamento dei regimi delle precipitazioni e alla progressiva sostituzione delle barriere di protezione laterali non più a norma.

Prevediamo pure un importo per interventi su muri a secco e per piccoli studi pianificatori che si rendono sempre più necessari per completare i diversi punti lasciati ancora aperti dopo l'approvazione del PR da parte del CdS nel 2015.

Dopo queste modifiche prevediamo una perdita d'esercizio pari a circa fr. 500'000.00 che dovremmo riuscire a recuperare, ancora una volta, grazie alle sopravvenienze sugli esercizi degli scorsi anni che, come noto, hanno avuto un incremento notevolmente superiore rispetto a quello che ci si poteva oggettivamente aspettare.

Dal punto di vista degli investimenti, segnaliamo che le opere più importanti ed onerose attualmente in esecuzione sono l'edificazione della nuova sede del primo ciclo e il risanamento progressivo delle nostre infrastrutture di approvvigionamento idrico. Ci stiamo quindi occupando in maniera importante dei due principali servizi che un Comune deve offrire alla sua popolazione. Accanto a questi si procede anche con le diverse sottostrutture necessarie e le opere inerenti alla mobilità: strade, posteggi, piste ciclabili su mandato e in collaborazione con il Cantone, opere di moderazione del traffico, ecc. Speriamo pure di poter concretizzare l'acquisto dello stabile ARL2 e dovremo portare avanti diverse altre riflessioni, in particolare quelle sul futuro di Casa Battaglini, Casa Cattaneo e dello stabile ex scuole di Sala. Su questo tema, all'interno del Municipio, è operativo uno specifico gruppo di lavoro.

Se la gestione corrente per il prossimo anno ci appare abbastanza equilibrata, così non è purtroppo per i servizi che devono, per legge, coprire i propri costi per il tramite delle tasse causali. Si tratta della raccolta e smaltimento dei rifiuti, delle opere di canalizzazione e depurazione delle acque reflue e delle opere di approvvigionamento e distribuzione dell'acqua potabile.

Con il primo esercizio secondo il nuovo modello contabile (2021) siamo partiti azzerando i deficit degli esercizi precedenti. Per quanto riguarda il servizio rifiuti in questo anno, per effetto della sola parziale copertura (ricordiamo che ci eravamo fissati l'obiettivo dell'80%) prevediamo in chiusura un deficit di circa fr. 230'000.00. Medesimo discorso per il servizio smaltimento acque. Per l'approvvigionamento in acqua potabile prevediamo pure un



significativo deficit d'esercizio (pari a circa fr. 50'000.00). Occorre quindi intervenire al più presto per evitare la costituzione di importanti deficit cumulati.

Per il servizio raccolta e smaltimento rifiuti, riteniamo di mantenere per il 2022 le attuali tasse, riservandoci di valutare attentamente le risultanze di questo primo anno con il nuovo sistema, cercando contemporaneamente di adoperarci nella non facile impresa di diminuire i costi del servizio. Vedremo poi come muoverci negli anni successivi.

Per il servizio canalizzazione e depurazione acque non abbiamo praticamente margini di manovra: il grosso dei costi deriva da ammortamenti delle nostre opere e dalla nostra quota delle spese del CDALED, dobbiamo quindi giocoforza operare un aumento della tassa come indicato nello specifico capitolo.

Per l'approvvigionamento dell'acqua potabile, tenendo conto sia delle aumentate esigenze nella gestione corrente che degli ingentissimi investimenti in corso per l'ammodernamento e il rinnovo della rete, e nonostante quanto indicavamo nel preventivo 2020, ci vediamo costretti ad un nuovo aumento, al fine di assicurare il necessario equilibrio finanziario. Vi rimandiamo anche in questo allo specifico capitolo. Segnaliamo pure che, a seguito del decreto di scioglimento del Consorzio acquedotto agricolo di Carusio, emanato dal Consiglio Stato lo scorso 31 marzo, il nostro servizio Acqua Potabile ha assunto la gestione dell'approvvigionamento anche della frazione di Carusio. Alcune prime misure d'urgenza sono state adottate per assicurare la regolare e corretta fornitura di acqua potabile. Altre seguiranno nei prossimi mesi, una volta terminata tutta la procedura ricorsuale e nel caso in cui i tribunali sancissero il definitivo scioglimento di detto Consorzio che ha assicurato per quasi 8 decenni l'approvvigionamento in acqua potabile a Carusio, con notevole impegno, in gran parte assicurato a titolo di volontariato. Purtroppo, le normative attuali in merito non consentono più di operare in questa modalità.

Ci è grata l'occasione per esprimere qui il ringraziamento della collettività a tutti coloro che si sono adoperati per assicurare questo primario servizio anche a quella frazione, geograficamente piuttosto discosta rispetto alle altre che hanno potuto essere meglio servite dalle infrastrutture pubbliche, anche grazie alla presenza di importanti strade di collegamento sovracomunali.

CONTO ECONOMICO

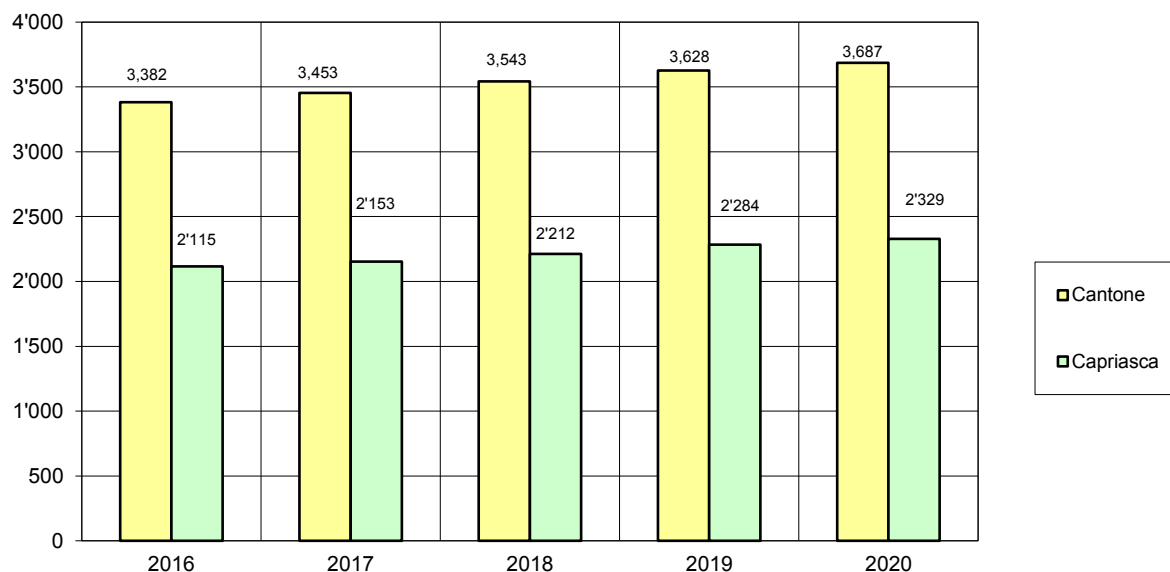
1. Evoluzione del gettito d'imposta

Per quanto attiene al gettito d'imposta, dopo approfonditi calcoli e verifiche, è possibile affermare che per il prossimo anno è previsto un aumento di fr. 500'000.00.



Come di consueto proponiamo di seguito i grafici che illustrano l'andamento del gettito pro-capite, il gettito generale ed il calcolo relativo a quello previsto per il 2022. Ricordiamo che per il grafico relativo al gettito generale per l'anno 2018 i dati sono quelli comunicati dalla Sezione degli enti locali (SEL), quelli degli anni 2019 e 2020 sono ripresi dal consuntivo, quelli del 2021 dal preventivo, mentre quelli del 2022 riprendono quanto indicato nella relativa tabella.

Evoluzione gettito pro-capite



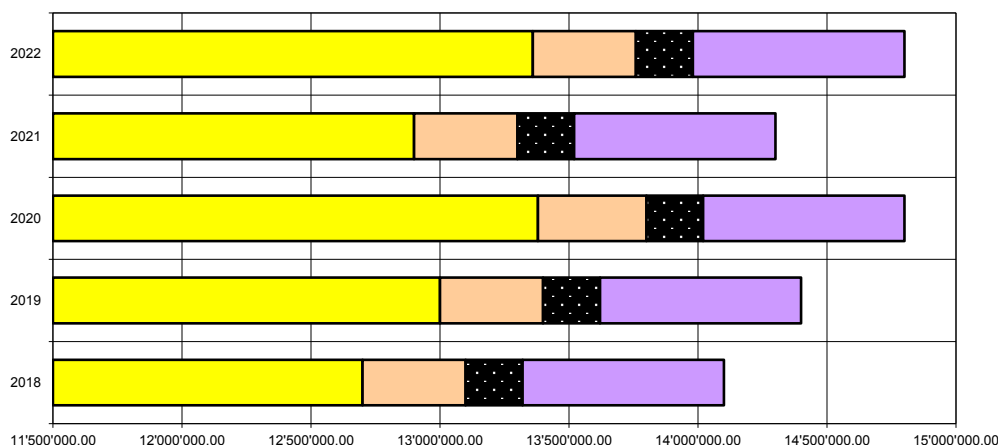
Il gettito pro-capite indicato corrisponde alla media degli ultimi 5 anni, vale a dire che per l'anno 2020 fanno stato gli anni 2013-2017, per l'anno 2019 gli anni 2012-2016 e via di seguito.

Calcolo gettito 2022

Gettito cantonale 2018, persone fisiche	14'159'428.00	94%	13'309'862.32
Incremento dello 0%			0.00
Arrotondamento			50'137.68
Totale persone fisiche			<u>13'360'000.00</u>
Gettito cantonale 2018, persone giuridiche		valutate	400'000.00
Imposta immobiliare comunale			820'000.00
Imposta personale			220'000.00
Totale			<u><u>14'800'000.00</u></u>



Evoluzione del gettito dal 2018 al 2022 (dati di preventivo)



	2018	2019	2020	2021	2022
■ Persone fisiche	12'700'000.00	13'000'000.00	13'380'000.00	12'900'000.00	13'360'000.00
■ Persone giuridiche	400'000.00	400'000.00	420'000.00	400'000.00	400'000.00
■ Imposta personale	220'000.00	220'000.00	220'000.00	220'000.00	220'000.00
■ Imposta immobiliare	780'000.00	780'000.00	780'000.00	780'000.00	820'000.00

Moltiplicatore d'imposta per l'anno 2022

La Legge organica comunale (LOC) illustra le modalità di fissazione del moltiplicatore e le regole da ossequiare per la sua determinazione indicando che esso va stabilito al momento della presentazione dei preventivi. Il moltiplicatore aritmetico, sulla base del fabbisogno di preventivo 2022 e della valutazione del gettito fiscale, risulta dal calcolo seguente:

Tabella calcolo moltiplicatore politico

	Preventivo 2022	Preventivo 2021
Fabbisogno	15'282'960.00	13'971'010.00
Imposte indipendenti dal moltiplicatore		
Imposta immobiliare	-820'000.00	-780'000.00
Imposta personale	-220'000.00	-220'000.00
Fabbisogno da coprire con il gettito d'imposta soggetto a moltiplicatore	14'242'960.00	12'971'010.00
Gettito cantonale persone fisiche	14'160'000.00	13'600'000.00
Gettito cantonale persone giuridiche	480'000.00	420'000.00
Gettito totale sottoponibile a moltiplicatore	14'640'000.00	14'020'000.00
Moltiplicatore aritmetico	97.29%	92.52%

In considerazioni dei dati indicati, il Municipio propone in questa sede **di mantenere inalterata al 94% la pressione fiscale per il 2022.**

2. Considerazioni generali: spese e ricavi

I costi totali sono pari a fr. 31'753'740.00, contro i fr. 31'279'510.00 del preventivo 2021, con un aumento di fr. 474'230.00 (+ 1.52%). Per i ricavi conteggiamo un totale di fr. 16'470'780.00, con una flessione di fr. 707'720.00 (- 4.12%). Diminuzione dei ricavi dovuta al fatto che nel



preventivo 2021 era stata contabilizzata una rivalutazione dei Beni patrimoniali di fr. 1'076'000.00.

Per quanto concerne le spese presentiamo la tabella riassuntiva per natura con il confronto con i dati del 2021.

		Preventivo		differenza	%
		2022	2021		
Spese per il personale	30	12'063'520.00	11'738'600.00	324'920.00	2.77
Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	31	6'815'660.00	6'297'150.00	518'510.00	8.23
Ammortamenti beni amministrativi	33	2'186'400.00	2'255'840.00	-69'440.00	-3.08
Spese finanziarie	34	582'400.00	594'000.00	-11'600.00	-1.95
Versamenti a fondi e finanziamenti speciali	35	391'330.00	366'150.00	25'180.00	6.88
Spese di trasferimento	36	7'894'410.00	8'225'500.00	-331'090.00	-4.03
Spese straordinarie	38	0.00	39'820.00	-39'820.00	-100.00
Addebiti interni	39	1'820'020.00	1'762'450.00	57'570.00	3.27
		31'753'740.00	31'279'510.00	474'230.00	1.52

Spese per il personale – 30

In questo gruppo sono conteggiate le spese per le autorità, per il personale nominato o incaricato, per i docenti comunali e per impieghi temporanei, unitamente agli oneri sociali, pensionistici, assicurativi e altre spese quali quelle relative alla formazione continua e al reclutamento.

Per il 2022 questi costi registrano un aumento di fr. 324'920.00 (+ 2.77%) riconducibile ai normali scatti previsti dal Regolamento organico dei dipendenti (ROD) e dalla Legge sull'ordinamento degli impiegati dello Stato (LORD) ed in alcuni casi al necessario aumento del personale. Aumento del personale che come indicato nell'introduzione nel settore dell'Amministrazione è dovuto alla decisione di assumere un giurista (con rapporto di lavoro quantificato all'80%), di aumentare del 30% il grado di occupazione del personale dell'Ufficio contabilità e contribuzioni e della medesima percentuale il personale amministrativo dell'Ufficio tecnico. Per l'ISC (Istituto Scolastico Capriasca) si segnala l'aumento del 50% nell'ambito del settore dei docenti d'appoggio per la Scuola dell'infanzia dovuto alle nuove disposizioni cantonali.

Nel totale di spesa sono conteggiati, quale Comune sede, l'anticipo salari e oneri per altri Enti pubblici, per un totale di ca. fr. 830'000.00 su fr. 895'000.00 registrati nel conto 4612 e relativi alla Polizia Torre di Redde, all'Autorità regionale di protezione e ai Docenti speciali (educazione fisica, attività creative, educazione musicale). La differenza riguarda i costi per il servizio Night express e la quota dei Comuni convenzionati per l'uso della piscina del centro balneare.

Il preventivo 2022, già come il 2021, è stato calcolato tenendo in considerazione l'eventuale entrata in vigore del nuovo regolamento organico dei dipendenti (ROD) il prossimo 1° gennaio



con l'utilizzo della nuova scala stipendi dei dipendenti dello Stato, già in uso per i docenti e per la Polizia Torre di Redde.

Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio – 31

La casistica di questi conti comprende le spese per i beni di consumo, l'acquisto di mobili, apparecchi, veicoli e apparecchi informatici, spese per elettricità, combustibili e acqua, tasse smaltimento rifiuti, fognatura, ecc., spese per prestazioni non fornite dal nostro personale, manutenzione dei beni amministrativi, manutenzione beni mobili e immateriali (software), pigioni, affitti, leasing e noleggi, rimborsi spese per il personale, docenti, autorità e Commissioni, rettifiche di valore per perdite su crediti e spese d'esercizio diverse.

Il fabbisogno previsto per il 2022 ammonta a fr. 6'810'660.00 a fronte dei fr. 6'297'150.00 del 2021, con un aumento di fr. 513'510.00 (+ 8.15%).

Le voci che principalmente sono all'origine di queste spese sono i conti 312 *Approvvigionamento e smaltimento* (+ fr. 69'900.00), 313 *Prestazioni per servizi e onorari* (+ fr. 97'200.00), 314 *Manutenzione immobili dei beni amministrativi* (+ fr. 363'000.00), 315 *Manutenzione beni mobili e immateriali* (+ fr. 41'410.00) e in controtendenza i conti 310 *Spese per materiali e merci* (- fr. 59'500.00).

Per le spiegazioni di dettaglio vi rimandiamo ai commenti nei Dicasteri.

Ammortamenti beni amministrativi – 33

Per il 2022 sono previsti ammortamenti per fr. 2'186'400.00 (conti 3300: fr. 2'095'230.00 e conti 3320: fr. 91'170.00), con una riduzione di fr. 69'440.00.

Spese finanziarie – 34

In questo gruppo, oltre a ritrovare i conti relativi agli interessi passivi, conteggiamo anche le spese concernenti la gestione dei beni patrimoniali ammontanti a fr. 55'000.00, in linea con il 2021. Per quanto concerne gli interessi passivi, abbiamo registrato un leggero calo, nonostante l'aumento del Capitale dei terzi, attestando il totale a fr. 522'400.00, rispetto ai fr. 529'000.00 del 2021.

Versamenti a fondi e a finanziamenti speciali – 35

Questo gruppo di conti comprende i Fondi e i Finanziamenti speciali che devono pareggiare alla fine dell'anno tramite il riversamento dell'eccedenza al relativo conto di bilancio. Per il 2022 abbiamo previsto il riversamento dell'eccedenza attesa per i conti legati all'approvvigionamento idrico, a Casa Capriasca, ai contributi sostitutivi posteggi e al contributo FER, per un totale di fr. 391'330.00, con un aumento di fr. 25'180.00 (+ 6.88%).

Spese di trasferimento – 36

I contributi da riversare a Confederazione, Cantone, Consorzi e Istituzioni private ammontano a fr. 7'903'410.00, contro i fr. 8'225'500.00 del 2021. La riduzione di oltre fr. 320'000.00 è dovuta in particolar modo a quei contributi che sono calcolati sull'ammontare del gettito d'imposta. Per il 2022 fa stato il gettito 2018 al quale, come indicato nell'introduzione, gli uffici cantonali preposti hanno dedotto d'ufficio la perdita riguardante la Società Italiana per Condotte d'Acqua SPA relativa alle imposte dovute per gli anni 2011/2018 ammontanti a fr. 3'253'520.00. Il gettito 2018 è così stato calcolato in fr. 16'150'682.00 contro ad esempio i fr. 18'119'413.00 del gettito 2017. Questa operazione che ci permette un certo risparmio, è limitata unicamente all'anno 2022.

Addebiti/accrediti interni – 39 e 49

In questi conti sono registrati gli addebiti/accrediti fra i vari servizi comunali, quali ad esempio gli ammortamenti pianificati, gli interessi finanziari e i costi d'esercizio (vedasi ad esempio l'amministrazione di Casa Capriasca gestita dal Comune) e che a fine anno devono pareggiare. L'ammontare totale previsto per il 2022 risulta essere di fr. 1'820'020.00.

Per quanto concerne i ricavi riportiamo nello specchio seguente le voci per natura:

		Preventivo			
		2022	2021	differenza	%
Ricavi fiscali	40	728'500.00	738'500.00	-10'000.00	-1.35
Regalie e concessioni	41	248'000.00	256'000.00	-8'000.00	-3.13
Tasse e retribuzioni	42	4'903'700.00	4'636'700.00	267'000.00	5.76
Ricavi diversi	43	92'500.00	78'500.00	14'000.00	17.83
Ricavi finanziari	44	873'500.00	2'034'800.00	-1'161'300.00	-57.07
Prelievi da fondi e finanziamenti speciali	45	496'960.00	482'900.00	14'060.00	2.91
Ricavi da trasferimento	46	7'276'900.00	7'188'650.00	88'250.00	1.23
Ricavi straordinari	48	30'700.00	0.00	30'700.00	-
Accrediti interni	49	1'820'020.00	1'762'450.00	57'570.00	3.27
		16'470'780.00	17'178'500.00	-707'720.00	-4.12

Ricavi fiscali – 40

In questi conti sono registrate le imposte alla fonte, le imposte dirette delle persone fisiche (vincite, lotterie, liquidazione di capitali, ecc.) e la tassa sui cani per un totale di fr. 728'500.00. Per queste voci, nel preventivo 2021, erano previsti fr. 738'500.00.

Regalie e concessioni – 41

Rispetto a quanto preventivato nel 2021 abbiamo dovuto registrare una diminuzione del 3.13%, pari a fr. 8'000.00.



Tasse e retribuzioni – 42

Questo gruppo di conti comprende le tasse d'esonazione (contributi sostitutivi), le tasse per servizi amministrativi (tasse di cancelleria, rilascio licenze edilizie, naturalizzazioni, aggiornamento catastale, ecc.), le tasse d'uso e per prestazioni di servizio (fatturazione acqua, rifiuti, canalizzazioni, impianti combustione, refezione, ecc.), i rimborsi (da assicurazioni infortuni e malattia, recupero spese esecutive, smaltimento vetro, ecc.) e le multe (circolazione, edilizie, ecc.). L'incremento registrato, pari a fr. 267'000.00 (+ 5.76%), è dato dalla necessità di adeguare le tasse causali per alcuni centri di costo che devono autofinanziarsi; infatti, nel 2022 verranno ritoccate le tasse relative all'acqua potabile e alle canalizzazioni. Altra voce che incide è quella legate al controllo degli impianti di riscaldamento poiché nel 2022 fattureremo i controlli del 20° ciclo.

Per i dettagli vi rimandiamo ai commenti nei centri di costo specifici.

Ricavi diversi – 43

Vengono conteggiati quei proventi non assegnabili ad altri conti. Per il 2022 registriamo un maggior entrata, rispetto al 2021, di fr. 12'000.00, che porta il totale a fr. 92'500.00.

Ricavi finanziari – 44

Rispetto al 2021 dobbiamo registrare una contrazione di fr. 1'161'300.00 che porta le entrate totali previste a fr. 873'500.00. Ricordiamo che nel 2021, con l'introduzione del piano dei conti MCA2, abbiamo potuto beneficiare di un'operazione contabile straordinaria relativa alla rivalutazione dei Beni patrimoniali che ci aveva permesso di registrare un maggior introito di fr. 1'076'000.00. Operazione che periodicamente (4 anni) dobbiamo effettuare con una rivalutazione o svalutazione di questi beni. Altre voci che influiscono su questi conti sono la decisione di togliere il ricavo relativo alla vendita dello stabile di Lopagno al Patriziato (- fr. 150'000.00) in quanto le trattative sono in una fase di stallo e a maggiori introiti generati dai parcheggi, con un aumento valutato in fr. 110'000.00.

Prelievo da fondi e finanziamenti speciali – 45

Come per il gruppo di conti 35 vengono registrati i Fondi e i Finanziamenti speciali che devono pareggiare alla fine dell'anno tramite il prelievo dell'eccedenza di spesa dal relativo conto di bilancio. Per il 2022 preleveremo dai fondi Depurazione delle Acque ed Eliminazione rifiuti un importo di ca. fr. 347'000.00 a copertura dei disavanzi previsti. È stato inoltre aumentato (+ fr. 50'000.00) il prelievo dal conto FER per la copertura dei costi del Conto Economico (CE).



Ricavi da trasferimento – 46

In questo gruppo di conti sono registrati i rimborsi da Enti pubblici per i quali il nostro Comune ha svolto un compito di loro competenza, come ad esempio nel caso della Polizia Torre di Redde, dei docenti speciali, dell'ARP7, del servizio Capriasca night express, ecc.). In esso sono inoltre registrati quei contributi relativi alla perequazione finanziaria, quali il contributo di livellamento e la localizzazione geografica, nonché i sussidi cantonali (docenti scuole elementari, casa Capriasca, contributo FER, ecc.). Gli introiti previsti per il 2022 ammontano a fr. 7'276'900.00 a fronte dei fr. 7'188'650.00 del 2021, con un aumento di fr. 88'250.00 (+ 1.23%). Le voci che sono all'origine di questo risultato sono i conti 460 *Quote di ricavo da terzi* (+ fr. 42'000.00), 461 *Rimborsi da enti pubblici* (- fr. 69'400.00) e 462 *Perequazione finanziaria* (+ fr.85'000.00). Per le spiegazioni di dettaglio vi rimandiamo ai commenti nei Dicasteri.

Ricavi straordinari – 48

In questo gruppo è registrato il risultato d'esercizio dei conti legati a Casa Capriasca (perdita) quale prelevamento dalla Riserva (conto di bilancio 2920).

3. Considerazioni di dettaglio sui dicasteri e sulle singole voci

0 AMMINISTRAZIONE GENERALE

	2022		2021		Differenza		%
Costi	fr.	3'628'760.00	fr.	3'454'200.00	fr.	174'560.00	5.05
Ricavi	fr.	847'700.00	fr.	755'700.00	fr.	92'000.00	12.17
Onere netto	fr.	2'781'060.00	fr.	2'698'500.00	fr.	82'560.00	3.06

* Le percentuali indicate corrispondono al confronto con i totali di spese, ricavi e fabbisogno.

01 *Legislativo ed esecutivo*

Nel loro insieme questi conti subiscono una leggera diminuzione di fr. 540.00. Per i conti relativi al Legislativo il calo ammonta a fr. 9'670.00 dovuto essenzialmente all'assenza dei costi per le elezioni comunali (materiale e spedizione). Per quelli relativi all'Esecutivo, l'aumento è di fr. 9'130.00 per la decisione del Municipio di riproporre la pubblicazione del periodico informativo a favore della cittadinanza.

022 *Servizi generali, altro*

Per il personale amministrativo segnaliamo un aumento del costo complessivo per stipendi, oneri sociali e assicurativi e altre spese per il personale di fr. 184'300.00, rispetto al preventivo 2021. Incremento dovuto oltre che al riconoscimento degli scatti annuali, alla decisione di assumere, come già segnalato, un giurista, un nuovo funzionario per l'Ufficio contabilità e



contribuzioni e un nuovo funzionario per l'Ufficio tecnico. La figura del giurista la sua futura assunzione, è stata decisa per sgravare i tecnici comunali di parte dei compiti del contenzioso (ca. un centinaio di casi all'anno) e sarà inoltre a disposizione degli altri servizi del Comune. Sgravio che favorirà una miglior operatività in ambito di controllo delle domande di costruzione e dei cantieri e che permette inoltre la riduzione di fr. 20'000.00 alla voce *Prestazioni UTC da terzi*. Per l'Ufficio contabilità e contribuzioni e per l'Ufficio tecnico, l'aumento effettivo sarà del 30% per ogni servizio.

1 ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA

	2022		2021		Differenza		%
Costi	fr.	2'612'800.00	fr.	2'558'100.00	fr.	54'700.00	2.14
Ricavi	fr.	1'231'900.00	fr.	1'234'800.00	fr.	-2'900.00	-0.23
Onere netto	fr.	1'380'900.00	fr.	1'323'300.00	fr.	57'600.00	4.35

* Le percentuali indicate corrispondono al confronto con i totali di spese, ricavi e fabbisogno.

111 *Polizia*

Per il 2022 prevediamo costi totali per fr. 1'714'400.00 (+ fr. 23'700.00) e ricavi, senza la partecipazione dei Comuni convenzionati, per fr. 333'500.00 (- fr. 19'000.00). Detta partecipazione ammonta a fr. 610'000.00 che corrisponde a un pro-capite di fr. 113.4675, per rapporto ai fr. 110.4763 del 2021. L'aumento registrato ai costi è dovuto in particolare ai conti 3111.001 *Acquisto veicoli e apparecchiature* (+ fr. 9'000.00) per la sostituzione di 5 radio su 10, 3113.001 *Acquisto apparecchi informatici* (+ fr. 4'000.00) per un nuovo schermo per la visualizzazione delle immagini delle videocamere, 3162.001 *Leasing beni materiali* (+ fr. 3'000.00) per nuovo veicolo, 3170.001 *Rimborso spese per missioni e trasferte* (+ fr. 3'000.00) e 3612.101 *Partecipazione Polo* (+ fr. 2'000.00). Per la diminuzione registrata ai ricavi, la spiegazione è data dalla decisione dell'Ufficio di esecuzione di riassegnare nuovamente il mandato di consegna dei precetti esecutivi a La Posta (per mezzo dei postini) e non più tramite agenti di polizia che a noi causa un minor introito valutato in fr. 18'000.00.

140 *Diritto generale*

In questo gruppo di conti oltre ai costi legati all'Autorità regionale di protezione 7 (ARP7), sono registrati i seguenti conti:

- aggiornamento della mappa (onere di fr. 40'000.00) con un incremento di fr. 7'000.00;
- occupazione area pubblica (ricavo di fr. 20'000.00) aumento di fr. 5'000.00;
- addebito dei costi del personale del controllo abitanti (onere di fr. 101'800.00) con un incremento di fr. 6'900.00;



- gestione dei cani (ricavi per fr. 32'000.00) con una diminuzione di fr. 11'000.00 dovuto alla decisione di ridurre da fr. 100.00 a fr. 80.00 la relativa tassa comunale.

Al netto di queste voci i conti relativi all'ARP7 presentano un onere di ca. fr. 166'000.00 contro i circa fr. 143'000.00 del preventivo 2021. L'aumento registrato di fr. 23'000.00 è assorbito nella sua quasi totalità dai costi per il personale a seguito della decisione di assegnare un mandato fisso per la figura del sostituto del Presidente e all'adeguamento della voce *Mercedi a tutori e curatori* (+ fr. 15'000.00). Quest'ultima voce è stata adeguata in relazione ai costi registrati nel corso degli ultimi 2/3 anni.

161 Difesa militare

Quale unica voce registriamo i costi relativi al tiro obbligatorio che è stata portata a fr. 18'000.00 contro i fr. 25'000.00 del 2021. Diminuzione dovuta ai costi effettivi che ci vengono notificati senza i costi straordinari (stand di tiro Bidogno) che abbiamo registrato negli scorsi anni.

2 FORMAZIONE

	2022		2021		Differenza		%
Costi	fr.	6'165'370.00	fr.	6'100'700.00	fr.	64'670.00	1.06
Ricavi	fr.	1'456'500.00	fr.	1'444'400.00	fr.	12'100.00	0.84
Onere netto	fr.	4'708'870.00	fr.	4'656'300.00	fr.	52'570.00	1.13

* Le percentuali indicate corrispondono al confronto con i totali di spese, ricavi e fabbisogno.

211 Scuola dell'infanzia

Per questo centro di costo le spese previste ammontano a fr. 1'211'720.00, in aumento di fr. 33'220.00 (+ 2.82%) rispetto al preventivo 2021, mentre i ricavi passano da fr. 311'700.00 a fr. 316'700.00 (+ fr. 5'000.00, + 1.60%). Con questi dati l'onere netto si attesta a fr. 895'020.00, in aumento di fr. 28'220.00.

Con l'inizio dell'anno scolastico 2021/2022, in base alle direttive cantonali abbiamo dovuto potenziare la figura del docente d'appoggio con l'assunzione di un'ulteriore collaboratrice al 50% (in totale le docenti di appoggio coprono una percentuale lavorativa del 150%) che giustifica l'aumento registrato.

Per le altre spese, su costi totali per fr. 114'020.00, abbiamo registrato un calo di fr. 5'280.00 rispetto al preventivo 2021, diminuzione da ricondurre a delle minime variazioni di alcuni conti (7) e volte ad avere una ripartizione più corretta rispetto ai dati del 2021

Ai ricavi segnaliamo la riduzione registrata nel conto 4260.001 *Indennità infortuni, malattia, IPG* (- fr. 5'000.00) e l'aumento del conto 4631.001 *Sussidio scuole SI* (+ fr 10'000.00), variazioni registrate tenendo conto dell'ultimo conto reso e della proiezione a fine 2021.



212 Scuola elementare

Per il 2022 prevediamo costi totali per fr. 2'858'400.00, in aumento di fr. 39'000.00 (1.38%) rispetto al preventivo 2021 e ricavi per fr. 876'800.00 con un aumento di fr. 22'600.00 (2.65%) ed un onere netto che si attesta a fr. 1'981'600.00 contro i fr. 1'965'200.00 del 2021.

Per quanto attiene ai costi per il personale (3020.001 – 3099.001), calcolati per 30 docenti, si osserva che nel complesso c'è un aumento di fr. 41'500.00 dovuto al riconoscimento degli scatti annuali per quei quattordici docenti che non hanno raggiunto il massimo della classe.

Per gli altri conti segnaliamo:

- *Acquisto apparecchi, materiale didattico e mobilio*, 3111.001 (+ fr. 5'500.00) per le necessità legate all'apiario didattico e alla selva castanile di Castensago (Toi-toi, wifi apiario).
- *Acquisto apparecchi informatici*, 3113.001 (- fr- 16'000.00);
- *Scuola montana/settimana verde* (+ fr. 12'000.00), adeguamento in base ai costi 2021;
- *Sussidio scuola SE*, 4631.001 (+ fr. 25'000.00)

219 Scuola dell'obbligo

Per questi conti registriamo costi totali per fr. 1'452'300.00 e ricavi per fr. 248'000.00, con un onere netto di fr. 1'204'300.00, in calo di fr. 42'000.00 rispetto al 2021. Risultato questo condizionato dal fatto che per il 2021, a seguito del prepensionamento a fine agosto scorso dell'allora Direttore ISC, avevamo registrato una sovrapposizione di funzione per 8 mesi con conseguente gravame dei costi legati al personale e per i quali nel 2022 osserviamo una riduzione di fr. 57'600.00.

Per gli altri conti presenti in questo centro di costo che mostrano differenze sostanziali segnaliamo:

- *Derrate alimentari*, 3105.001 (- fr. 20'000.00)
- *Informatica*, 3113.001, 3118.001, 3153.001 e 3158.001 (fr. 13'100.00) nuovi conti creati per una corretta imputazione di questi oneri. Spese dedotte dai medesimi conti presenti nei centri di costo 211 e 212.
- *Attività accoglienza aiuto alle famiglie*, 3130.013 (fr. 12'000.00), nuovi conti relativi ai servizi gestiti dall'Associazione Luganese Famiglie Diurne, tramite un contratto di prestazione, quali *Accoglienza mattutina, Doposcuola e Mercoledì (mensa e pomeriggio)*. Contratti che prevedono una nostra partecipazione a copertura di un eventuale deficit fino a un massimo di fr. 4'000.00 per servizio.

Ai ricavi segnaliamo una riduzione dell'incasso relativo ai pasti forniti dalla *Mensa SI*, quantificato in fr. 17'000.00.



3 CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA

	2022		2021		Differenza		%
Costi	fr.	2'008'350.00	fr.	1'773'100.00	fr.	235'250.00	13.27
Ricavi	fr.	683'100.00	fr.	752'100.00	fr.	-69'000.00	-9.17
Onere netto	fr.	1'325'250.00	fr.	1'021'000.00	fr.	304'250.00	29.80

* Le percentuali indicate corrispondono al confronto con i totali di spese, ricavi e fabbisogno.

31 *Patrimonio culturale*

Rispetto al 2021 registriamo un aumento dell'onere da fr. 16'000.00 a fr. 46'000.00 per la decisione di inserire un conto denominato *Valorizzazione territorio e paesaggio (progetti)* per la salvaguardia e la protezione del territorio, quali ad esempio le vie storiche, gli edifici degni di protezione, ecc.

341 *Sport*

Le spese previste ammontano a fr. 1'383'750.00 (+ fr. 77'350.00), mentre alla voce ricavi si passa da fr. 681'900.00 a fr. 612'900.00 (- fr. 69'000.00). Con queste cifre l'onere netto subisce un netto aumento di fr. 146'350.00 (+ 23.43%).

Alle voci costi economici segnaliamo in particolare le seguenti modifiche:

- *Costi del personale*, 3010.001 – 3099.001, fr. 797'800.00 (+ fr. 39'700.00): risultato dovuto all'aumento dal 50% al 70% dell'attività lavorativa del coordinatore turistico a seguito dell'incarico assegnato per la pubblicazione del periodico d'informazione e dal normale riconoscimento degli scatti annuali dei dipendenti in carica.
- *Riscaldamento*, 3120.001, fr. 80'000.00 (+ 54'000.00): l'importo proposto è stato calcolato con i dati registrati nel 2021 e per quelli mancanti inserendo quelli previsti dal Messaggio municipale 17/2017.
- *Elettricità*, 3120.002, fr. 45'000.00 (- fr. 30'000.00): importo adeguato in base alle risultanze dei conti relativi all'anno 2021.

Per quanto riguarda i ricavi segnaliamo il conto *Inserzionisti e sponsor* dove si prevede un maggior introito di fr. 13'000.00 e la riduzione di fr. 82'000.00 registrata nel conto *Quota Comuni convenzionati piscina*. Riduzione, quest'ultima, riconducibile agli accordi avuti fra la Città di Lugano e il nostro Comune per pareggiare i rapporti finanziari esistenti e relativi al Centro sportivo e allo scioglimento del *Consorzio Depurazione Acque del Medio Cassarate* (CMC). In sintesi, eravamo tenuti a rimborsare a Lugano, al netto della vendita del terreno di proprietà dell'ex CMC, fr. 1'290'444.43 per gli investimenti effettuati dal CMC. Lugano ha conteggiato quale acconto il residuo degli investimenti relativi al Centro sportivo per un ammontare di fr. 343'044.00, il che ha portato a un saldo da versare di fr. 947'400.43. In questo modo tutti i nostri debiti e crediti rispettivi sono stati azzerati.

**342** *Tempo libero*

Il costo totale per questo gruppo di conti si attesta a fr. 317'400.00 contro i fr. 189'500.00 del preventivo 2021.

Il maggior onere registrato per il 2022 riguarda i conti:

- 3143.001 *Manutenzione giardini parchi e sentieri* (+ fr. 40'000.00): adeguamento in base alle effettive esigenze per il mantenimento di queste aree/strutture;
- 3143.002 *Muri a secco e selciati – manutenzione* (fr. 80'000.00); nuovo conto proposto per interventi mirati a salvaguardia del patrimonio presente sul nostro territorio;
- 3637.001 *Contributo frequenze colonie* (+ fr. 8'500.00, + 433.33%): aggiornamento dell'importo per allargare questa possibilità non solo alle colonie estive con la modifica della relativa ordinanza.

4 **SANITÀ**

	2022		2021		Differenza		%
Costi	fr.	3'270'050.00	fr.	3'579'910.00	fr.	-309'860.00	-8.66
Ricavi	fr.	5'000.00	fr.	5'000.00	fr.	0.00	0.00
Onere netto	fr.	3'265'050.00	fr.	3'574'910.00	fr.	-309'860.00	-8.67

* Le percentuali indicate corrispondono al confronto con i totali di spese, ricavi e fabbisogno.

412 *Case medicalizzate, di riposo e di cura*

L'onere subisce un ribasso di ca. fr. 190'000.00 dovuto alla presenza di un conto il cui contributo è calcolato sulla base del gettito d'imposta del 2018 che, come già spiegato, ha subito una riduzione per la registrazione della perdita relativa alla Società Italiana per Condotte d'Acqua SPA.

432 *Altra lotta contro le malattie*

Nel loro insieme questi conti presentano costi per fr. 92'000.00 e ricavi per fr. 5'000.00, con un onere netto di fr. 87'000.00, contro i fr. 215'000.00 del 2021. Ricordiamo che il Legislativo aveva deciso di aumentare di fr. 130'000.00 il conto Lotta contro le pandemie (Covid-19).

Il Municipio, vista la situazione pandemica e vaccinale, ha deciso di non proporre questa spesa nella speranza che nel corso del 2022 si possa tornare ad una certa normalità.

**5 SICUREZZA SOCIALE**

	2022		2021		Differenza		%
Costi	fr.	2'808'140.00	fr.	2'965'460.00	fr.	-157'320.00	-5.31
Ricavi	fr.	801'340.00	fr.	819'560.00	fr.	-18'220.00	-2.22
Onere netto	fr.	2'006'800.00	fr.	2'145'900.00	fr.	-139'100.00	-6.48

* Le percentuali indicate corrispondono al confronto con i totali di spese, ricavi e fabbisogno.

512 *Riduzione dei premi* fr. 900'000.00 (- fr. 100'000.00)

522 *Prestazioni complementari all'AI* fr. 210'000.00 (- fr. 20'000.00)

532 *Prestazioni complementari AVS* fr. 280'000.00 (- fr. 30'000.00)

La riduzione registrata è da ascrivere al fatto che questi contributi sono calcolati sull'ammontare del gettito d'imposta ed è, come già segnalato, limitata all'anno 2022.

534 Alloggi per pensionati (senza cure)

Questo centro di costo, riguardante la gestione di Casa Capriasca e del centro sociale, presenta uscite totali per fr. 756'740.00, contro i fr. 777'460.00 del 2021, con una variazione di fr. 18'510.00, mentre alle entrate abbiamo previsto (compreso l'ammontare del mandato di prestazione e la partecipazione comunale) fr. 726'040.00, il che genera una perdita di fr. 30'700.00.

Disavanzo che ritroviamo nel conto 4892.001 *Prelevamento dalla riserva Alloggi per pensionati (senza cure)*, a pareggio di questo centro di costo.

Per quanto concerne i singoli conti segnaliamo ai costi le seguenti variazioni:

- 3010-3099 *Costi per il personale*, aumento di fr. 10'300.00 (+ 3.05%);
- 3101.001 *Materiale di pulizia*, diminuzione di fr. 2'000.00 (- 28.57%);
- 3111.001 *Acquisto veicoli, macchine, attrezzature*, diminuzione di fr. 4'000.00 (- 28.57%);
- 3120.001 *Riscaldamento*, aumento di fr. 15'000.00 (42.86%); secondo i dati 2021;
- 3120.002 *Elettricità*, aumento di fr. 8'000.00 (66.67%); secondo i dati 2021;
- 3930.003 *Fornitura pasti da mensa SI*, diminuzione di fr 9'000.00 (- 14.29%); valutazione sui dati 2021
- 3940.001 *Interessi passivi*, contrazione di fr. 2'100.00;

Ai ricavi:

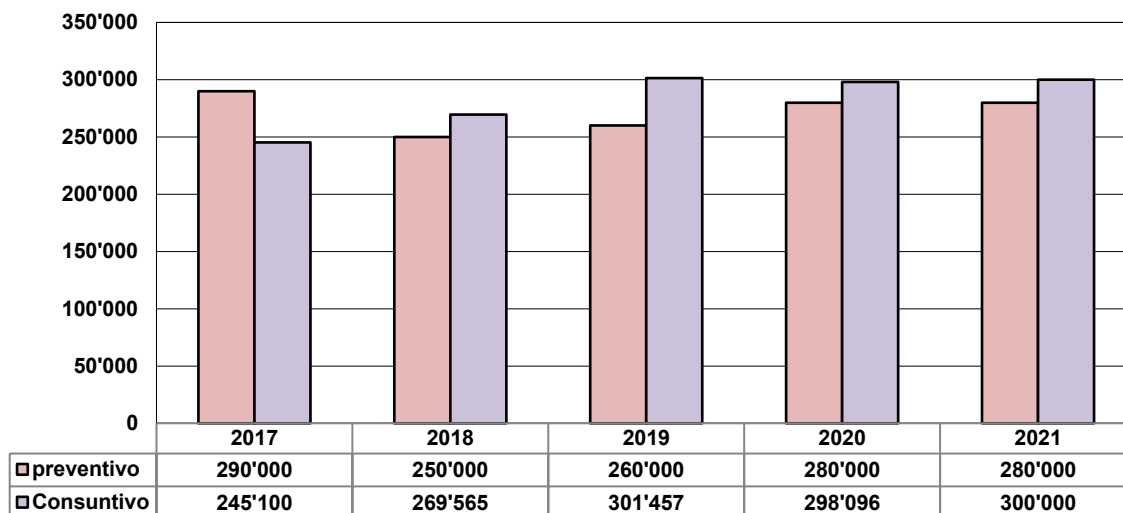
- 4240.001 *Incasso mensa comune*, calo di fr. 9'500.00 (- 15.22%); minori ospiti presenti presso la struttura e che fanno capo a questo servizio.
- 4470.001 *Affitto appartamenti*, calo di fr. 37'500.00 (-15.15%);
- 4632.101/2 *Rimborso quote int. e amm. Comuni*, calo di fr. 13'450.00 (- 11.70%);



572 Aiuto economico

Nessuna osservazione viene riproposta l'importo del preventivo 2021. Come consuetudine illustriamo di seguito il grafico riportante la spesa effettiva degli ultimi quattro anni (2017-2020), mentre per il 2021 è proposto il dato di preventivo e la proiezione a fine anno.

Spese assistenziali per gli anni 2017/2021



6 TRASPORTI E COMUNICAZIONI

	2022		2021		Differenza		%
Costi	fr.	3'044'800.00	fr.	2'876'500.00	fr.	168'300.00	5.85
Ricavi	fr.	420'500.00	fr.	301'500.00	fr.	119'000.00	39.47
Onere netto	fr.	2'624'300.00	fr.	2'575'000.00	fr.	49'300.00	1.91

* Le percentuali indicate corrispondono al confronto con i totali di spese, ricavi e fabbisogno.

615 *Strade comunali*

Per il 2022 sono previsti costi per fr 2'527'300.00 e ricavi per fr. 311'500.00, con un onere netto di fr. 2'215'800.00 in aumento di fr. 18'900.00 (0.86%).

Sui singoli conti segnaliamo in particolare il conto 3141.002 *Manutenzione strade* per il quale si prospetta un incremento di fr. 100'000.00, di cui fr. 50'000.00 per la sostituzione/sistemazione delle barriere a bordo strada (guardrail) e altri fr. 50'000.00 per l'adeguamento dell'importo riservato per la sistemazione delle strade sterrate presenti sul nostro territorio. Si informa altresì che è stata mantenuta l'importo di fr. 250'000.00 che prima era gestita nell'ambito degli investimenti (Piano di manutenzione stradale, PMS) in quanto il Municipio ha deciso di continuare in questa direzione mantenendo la spesa nel conto economico.

Ai ricavi segnaliamo l'aggiunta di ulteriori fr. 110'000.00 alle voci relative all'affitto dei posteggi comunali e autosili che portano il totale per il 2022 a fr. 280'000.00.

**622** *Traffico regionale e d'agglomerato*

Per questi conti prevediamo costi per fr. 397'000.00 (+ fr. 34'800.00) e ricavi per fr. 32'000.00 (+ fr. 9'000.00) con un onere netto in aumento di fr. 25'800.00. I conti che hanno generato questa differenza sono *Contributo commissione intercomunale trasporti* (+ fr. 6'800.00) e *Finanziamento trasporti pubblici* (+ fr. 15'000.00). Per quanto riguarda il servizio Night express segnaliamo un aumento dei costi di fr. 11'000.00, compensati da maggiori entrate per fr. 9'000.00.

629 *Trasporti pubblici n.m.a.*

L'unico costo presente, è stata adeguato di fr. 5'000.00, allo scopo di sussidiare gli abbonamenti per i trasporti pubblici per i giovani in formazione.

7 **PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO**

	2022		2021		Differenza		%
Costi	fr.	4'547'260.00	fr.	4'188'400.00	fr.	358'860.00	8.57
Ricavi	fr.	4'372'560.00	fr.	4'095'000.00	fr.	277'560.00	6.78
Onere netto	fr.	174'700.00	fr.	93'400.00	fr.	81'300.00	87.04

* Le percentuali indicate corrispondono al confronto con i totali di spese, ricavi e fabbisogno.

710 *Approvvigionamento idrico*

Il risultato d'esercizio di questo settore presenta un avanzo di fr. 11'330.00, che scaturisce da un totale spese di fr. 1'645'270.00 (+ fr. 68'820.00) e ricavi per fr. 1'656'600.00 (+ fr. 74'000.00). Nella tabella riassuntiva i totali sono a pareggio in quanto l'utile viene inserito al conto dei costi *3511.101 Versamenti al fondo Approvvigionamento idrico*.

Di seguito le spiegazioni di dettaglio:

3010-3099 *Costi per il personale*, aumento di fr. 32'600.00 essenzialmente riconducibile al fatto che per l'estate si prevede l'assunzione di un ausiliario per 3 mesi al 100%.

3120.003 *Elettricità*, + fr. 20'000.00 (+ 15.38%); aumento in base ai dati di consuntivo 2021.

Per quanto concerne i ricavi, il Municipio, confrontato con l'aumento dei costi, ha dovuto giocoforza valutare la necessità di intervenire sulle entrate aumentando la tassa di utenza di fr. 20.00, portandola a fr. 200.00, al fine di evitare un grosso deficit che diverrebbe strutturale in relazione ai rilevanti investimenti presenti e soprattutto futuri (con il conseguente aumento di ammortamenti e interessi passivi). Ricordiamo che con il nuovo piano dei conti MCA2 questo servizio deve essere autosufficiente e un eventuale risultato negativo non può essere sussidiato con le imposte comunali.



720 *Eliminazione delle acque di scarico*

Anche per questo centro di costo, come quello relativo all'approvvigionamento idrico, il Municipio ha dovuto giocoforza confrontarsi con la necessità di intervenire sull'ammontare delle tasse, in quanto il risultato previsto nella prima stesura del preventivo presentava un passivo di circa fr. 250'000.00. Riflessione che era già stata paventata nel commento al preventivo 2021 e che per il 2022 abbiamo dovuto attuare. Con il ritocco della tariffa da fr. 1.50 a fr. 1.70 per m³ misurato dal contatore dell'acqua potabile, vengono recuperati circa fr. 100'000.00 che riducono il deficit a circa fr. 146'000.00. Sulle singole voci segnaliamo in particolare il conto 3413.001 *Manutenzione canalizzazioni* che subisce un rincaro, rispetto al 2021, di fr. 30'000.00 (+ 30%). L'importo proposto corrisponde ai costi medi degli ultimi 3 anni.

720 *Gestione dei rifiuti*

Per la gestione di questo servizio, senza le operazioni particolari introdotte dal nuovo MCA2, abbiamo costi per fr. 1'103'400.00 (+ fr. 7'840.00, 0.72%) e ricavi per fr. 903'000.00 (+ fr. 20'000.00, 2.27%), con un onere netto di fr. 200'440.00 che dovremo prelevare in sede di consuntivo e a pareggio dei conti dal fondo Eliminazione rifiuti. Con queste cifre la copertura dei costi ammonta all'81.83% (per l'anno 2021 eravamo all'80.60%) e anche in questo caso il Municipio dovrà riflettere sull'eventualità di un adeguamento delle tasse causali. Eventualità che sarà discussa nel corso del 2022 e se del caso proposta con il preventivo 2023.

L'incremento dei costi è dovuto per fr. 73'200.00 dalle spese per il servizio di raccolta rifiuti ed eliminazione dei rifiuti (senza i Rifiuti Solidi Urbani); di questi, fr. 40'000.00 sono dovuti ad un errore di calcolo nel 2021 per quanto concerne il vetro, fr. 18'000.00 per la manutenzione impianti, compensati dai risparmi registrati nei conti 3101.001 *Acquisto sacchi rifiuti* (- fr. 46'000.00, - 46.00%) e 3611.001 *Smaltimento RSU* (- fr. 30'000.00, - 13.33%) per la riduzione del costo da fr. 160.00 a fr. 150.00 per tonnellata.

761 *Protezione dell'aria e del clima*

Le cifre per il 2022 prevedono costi per fr. 79'000.00 (+ fr. 68'500.00) e ricavi per fr. 90'000.00 (+ fr. 85'000.00). Queste variazioni sono da ricondurre al conto 3132.001 *Controllo impianti combustione* ed al corrispettivo conto dei ricavi, poiché nel corso del prossimo anno saremo confrontati con le operazioni relative ai controlli del 20° ciclo.

769 *Altri tipi di lotta contro l'inquinamento*

In questo gruppo sono inseriti i conti relativi al FER (fondo energie rinnovabili). Con il 2022 viene proposto un nuovo conto denominato *Incentivi energetici* per fr. 60'000.00 per l'erogazione di aiuti in favore dell'efficienza energetica, delle energie rinnovabili e della mobilità sostenibile (cfr. relativa ordinanza sul sito del Comune). Le nuove misure oggetto di questa



iniziativa riguardano l'installazione di impianti solari termici, fotovoltaici, batterie ad accumulo per impianti fotovoltaici, acquisto di veicoli e motoveicoli elettrici e la conversione di impianti a olio o elettrici diretti con una pompa di calore o con l'allacciamento al teleriscaldamento. I totali proposti ammontano a fr. 469'200.00 di costi e fr. 520'000.00 di ricavi.

8 ECONOMIA PUBBLICA

	2022		2021		Differenza		%
Costi	fr.	81'300.00	fr.	81'300.00	fr.	0.00	0.00
Ricavi	fr.	228'000.00	fr.	241'000.00	fr.	-13'000.00	-5.39
Onere netto	fr.	-146'700.00	fr.	-159'700.00	fr.	13'000.00	-8.14

* Le percentuali indicate corrispondono al confronto con i totali di spese, ricavi e fabbisogno.

Per il prossimo anno questo dicastero presenta unicamente tre variazioni rispetto al preventivo 2021 e più precisamente ai conti dei costi 840.3632.1010 *Lugano Turismo – pernottamenti* fr. 33'000.00 (- fr. 1'000.00), 850.3636.002 *Commercio equo – contributo* fr 5'000.00 (+ fr. 1'000.00) e al conto dei ricavi 871.4120.001 *Tasse per concessione uso speciale strade comunali* fr. 228'000.00 (- fr. 13'000.00). Variazioni proposte in base ai dati di contabilità 2021 e per un adeguamento del conto *Commercio equo*.

9 FINANZE E IMPOSTE

	2022		2021		Differenza		%
Costi	fr.	3'562'310.00	fr.	3'701'840.00	fr.	-139'530.00	-3.77
Ricavi	fr.	6'424'180.00	fr.	7'529'440.00	fr.	-1'105'260.00	-14.68
Onere netto	fr.	-2'861'870.00	fr.	-3'827'600.00	fr.	965'730.00	-25.23

* Le percentuali indicate corrispondono al confronto con i totali di spese, ricavi e fabbisogno.

930 *Perequazione finanziaria*

Il *Contributo al fondo di perequazione* è stato calcolato in fr. 19'000.00 (meno fr. 4'000.00). Per il *Contributo di livellamento* e il *Contributo di localizzazione geografica* sono stati aggiornati i dati a fr. 3'450'000.00 (+ fr. 50'000.00) rispettivamente a fr. 1'054'000.00 (+ fr. 35'000.00) in base alle comunicazioni cantonali.

950 *Partecipazione ad entrate dal Cantone*

Nel loro insieme questi conti presentato costi per un totale di fr. 56'000.00, in linea con il dato 2021 e ricavi in aumento di fr. 42'000.00 per un totale di fr. 101'200.00. Questo adeguamento è dovuto all'indicazione cantonale per la registrazione del contributo per la riduzione del



coefficiente delle persone giuridiche che va registrato in un conto specifico e non più in diminuzione del conto *Imposte su utile e capitale PG*.

961 *Interessi*

Nel loro insieme questi conti indicano costi totali per fr. 530'400.00 (- fr. 11'600.00) e ricavi per fr. 277'600.00 (+ fr. 9'900.00) e un onere netto in calo di fr. 21'500.00 (- 7.84%). Sui conti presenti in questo capitolo segnaliamo in particolare:

- *Interessi passivi a media lunga scadenza*, fr. 522'400.00 (- fr. 6'600.00). Anche per il prossimo anno registriamo una diminuzione di questo onere nonostante l'aumento dei prestiti presso istituti finanziari per fr. 4.0 mio e probabilmente di ulteriori fr. 2.0 mio nel corso del prossimo anno per far fronte agli investimenti in corso d'opera. A titolo informativo segnaliamo che il tasso d'interesse medio calcolato sull'ammontare dei prestiti al 1° gennaio 2021, senza i prestiti LIM che non conteggiano interessi passivi, ammonta allo 0.8426%. Per i dettagli vi rimandiamo alla tabella allegata a questo documento;
- *Interessi remuneratori su imposte*, fr. 5'000.00 (- fr. 5'000.00). Adeguamento proposto sulle risultanze dell'ultimo conto reso e alla proiezione a fine 2021.

961 *Immobilie dei beni patrimoniali*

Nel loro insieme questi conti presentano costi totali per fr. 55'000.00 (invariato rispetto al dato del 2021) e ricavi che ammontano a fr. 68'800.00, in calo di fr. 157'800.00. Entrate condizionate dalla decisione del Municipio di non inserire il ricavo della vendita dello stabile di Lopagno all'omonimo Patriziato per le difficoltà nel concretizzare l'operazione.

990 *Voci non ripartite*

In questo gruppo sono contemplati gli ammortamenti per un totale di fr. 2'391'910.00, che al netto di quelli addebitati nei centri di costo specifici (*acqua, rifiuti, fogne e casa Capriasca*), ammontano a fr. 1'595'830.00.

CONTO DEGLI INVESTIMENTI

Il preventivo del conto degli investimenti presenta i seguenti risultati:

Totale uscite	fr. 16'701'360.00
<u>Totale entrate</u>	<u>fr. 3'157'000.00</u>
Totale investimenti netti	fr. 13'544'360.00



Il conto degli investimenti fornisce un'indicazione delle opere che il Municipio intende concludere o realizzare nel corso del prossimo anno, non è vincolante in quanto potrebbe subire modifiche a dipendenza delle necessità o di nuovi bisogni.

Di seguito la presentazione di alcuni investimenti prospettati, ricordiamo che queste indicazioni con i relativi importi non sono sottoposti al voto del Legislativo.

AMMINISTRAZIONE GENERALE

- 029.5040.000 *Amministrazione comunale - nuova logistica - fr. 100'000.00*

Spesa indicata per l'eventualità di proporre l'ampliamento del palazzo comunale per una miglior organizzazione degli uffici e di creare degli spazi per riunioni.

- 029.5290.002 *Stabile ARL – fase stima costi di massima (4345) – fr. 29'000.00 (delega)*

Credito concesso per valutare i costi di riconversione dello stabile

SICUREZZA PUBBLICA

- 111.5290.000 *Videosorveglianza – programmatico - fr. 100'000.00*

Viene riproposta la medesima cifra del 2021 (indicativa) in attesa di licenziare uno specifico messaggio con la relativa richiesta di credito e l'indicazione dei luoghi sottoposti a questo tipo di controllo.

EDUCAZIONE

- 212.5290.000 *Percorsi casa-scuola – progetto generale – fr. 50'000.00 (nuovo)*

Spesa indicata per l'eventualità di proporre ulteriori interventi su questo tema.

CULTURA E TEMPO LIBERO+

- 312.5065.001 *Patrimonio culturale – valorizzazione e promozione – fr. 20'000.00 (nuovo)*

Spesa da destinare al recupero di vie storiche e totem informativi.

- 341.5030.001 *Sistemazione esterna area giardinetti (4312) – fr. 13'400.00 (nuovo)*

Spesa relativa all'onorario e relativo alla prima fase.

- 341.5045.002 *Arena – sistemazione muro sostegno spogliatoi – fr. 50'000.00*

Sistemazione posticipata al 2022 in attesa dell'esame dello stato generale delle strutture.

- 341.5045.007 *Arena – pista pumtruck – fr. 80'000.00 (nuovo)*

Spesa prevista per la sostituzione di quella eliminata con l'edificazione della centrale di teleriscaldamento.

- 341.5290.000 *Centro sportivo e balneare – programmatico - fr. 150'000.00*

Importo da destinare a interventi di miglioria non ancora programmati.

- 342.5290.000 *Parchi gioco comunali – programmatico - fr. 30'000.00*

Spesa inserita a preventivo per il rinnovo, in base alle esigenze, dei parchi giochi comunali.



SICUREZZA SOCIALE

- 534.5046.01 *Casa Capriasca – interventi straordinari – fr. 200'000.00*

Interventi necessari al mantenimento della struttura e che saranno oggetto di uno specifico messaggio municipale.

TRASPORTI E COMUNICAZIONI

- 615.5010.000 *Moderazione traffico – programmatico - fr. 50'000.00*

Cifra inserita in previsione di interventi al di fuori di quelli già votati.

- 615.5010.004 *Strade agricole/forestali - fr. 20'000.00*

Promemoria, per progettazione della strada per i monti di Polairolo e Nolina.

- 615.5030.011 *Posteggi – P42 Carusio fr. 200'000.00* (nuovo)
- 615.5030.012 *Posteggi – A82 Somazzo fr. 500'000.00* (nuovo)
- 615.5030.013 *Posteggi – A86 Bidogno (cimitero) fr. 400'000.00* (nuovo)
- 615.5030.014 *Posteggi – A51 (Bettagno) fr. 200'000.00* (nuovo)
- 615.5030.005 *Parcheeggi pubblici – Arena/SE 1°-2° ciclo (4249) - fr. 1'500'000.00*

L'importo indicato corrisponde a quanto preventivato sul progetto definitivo.

- 615.5060.000 *Veicoli servizi esterni – programmatico – fr. 200'000.00*

Inserito nell'eventualità di potenziare o sostituire parte dei veicoli dei servizi esterni.

PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO

710 Approvvigionamento idrico

- 5031.014 *Sureggio, condotte strada comunale nucleo (4329) – fr. 20'000.00*

Credito per lo studio di concetto per gli interventi da eseguire

- 5031.020 *Pozzo Siginino, messa in sicurezza (4277) - fr. 30'000.00*

Credito per lo studio della messa in sicurezza del pozzo dalle esondazioni del fiume Vedeggio.

- 5031.025 *Sistemazione acquedotto Cavargna-Puffino (4216) – fr. 350'000.00*
- 5031.031 *Cagiallo-Lugaggia, condotta emergenza (4323) – fr. 40'000.00*

Credito per la progettazione che sarà ripreso nel credito richiesto con uno specifico messaggio

- 5041.001 *Corticiasca, nuovo serbatoio (4278) – fr. 15'000.00*

Costo relativo alla progettazione che sarà ripreso nel credito che verrà richiesto al Legislativo.

Di seguito gli interventi previsti e per i quali non è ancora stato presentato il progetto esecutivo o non siamo ancora entrati in trattativa con i privati:

- 5031.016 *Bigorio, anticipo tratta nucleo - fr. 100'000.00*
- 5031.017 *Bigorio, rifacimento nucleo Bigorio – fr. 20'000.00*
- 5031.019 *Tesserete - ris. tubature Via Paredo – fr. 50'000.00*



- 5031.036 Sala/Bigorio - sost. riduttore pressione – fr. 20'000.00
- 5031.037 Sala/Ronchi nuova tratta rete – fr. 20'000.00
- 5031.038 Sala - potenziamento strada Bossago e sost. condotte AAP – fr. 90'000.00
- 5031.039 Via Gola di Lago - potenziamento strada e sost. condotte AAP – fr. 80'000.00
- 5031.040 Collegamento Odogno-Bettagno + potenz. rete Bettagno – fr. 100'000.00
- 5031.041 Condotta adduzione SO-serbatoio Tesserete – fr. 100'000.00
- 5031.042 Palazzoni Sala - riordino distribuzione – fr. 10'000.00
- 5031.043 Sala - sost. condotte da piazza Torchio a falegnameria – fr. 40'000.00
- 5031.044 Bigorio/Via Santa liberata - sost. condotte – fr. 15'000.00
- 5031.045 Carusio - sost. condotte e pavimentazione – fr. 25'000.00
- 5031.046 Cagiallo - sost. condotte strada cantonale – fr. 20'000.00
- 5031.047 Odogno - sost. condotte strada cantonale – fr. 25'000.00
- 5031.048 Pozzo Sigirino - collegamento di emergenza – fr. 150'000.00
- 5031.052 Sorgenti Tassera – fr. 100'000.00
- 5031.999 Interventi non previsti o realizzati per opportunità – fr. 200'000.00

720 Eliminazione delle acque di scarico

- 5032.011 Sureggio, ris. canalizz./canale strada comunale (4329) – fr. 40'000.00

Credito per lo studio di concetto per gli interventi da eseguire.

- 5032.018 Risanamento canal. Zona riale Predabuglio (4301) – fr. 15'000.00

Costo relativo alle ispezioni TV e per la progettazione definitiva. Spesa totale che sarà ripresa nel credito che verrà richiesto al Legislativo con un apposito messaggio.

- 5032.019 Rif. canal. T103-T103a e studio tratta (4304) – fr. 25'000.00

Costo per il rifacimento della tratta citata e per il progetto relativo alla tratta 103a-104

- 5032.021 Tesserete – rinnovo scaricatore di piena (4325) – fr. 45'000.00

Costo totale, l'esecuzione è prevista nel 2022

- 5032.025 Canal. strada cantonale Odogno (4346) – fr. 55'000.00

Esame delle strutture (ispezioni TV) e presentazione di un progetto preliminare che ci permetterà eventualmente di intervenire in concomitanza dei lavori di rifacimento della pavimentazione della strada cantonale

730 Gestione dei rifiuti

In merito al tema del servizio raccolta rifiuti si prevede un investimento denominato *Centri raccolta e tassa sul sacco – programmatico* e per il quale si prospetta una spesa di fr. 30'000.00, come pure un importo di fr. 30'000.00 da destinare ad uno studio sul servizio raccolta rifiuti per valutare tutta la casistica legata a questo oneroso servizio.



741 Opere di sistemazione dei corsi d'acqua

- 5020.005 *Arginatura fiume Vedeggio (4328) – fr. 15'000.00*

Credito per progetto definitivo per l'elaborazione del messaggio municipale

- 5020.006 *Campestro – riale St. Andrea mapp. 1185 (4314) – fr. 70'0000.00*

Per scongiurare il pericolo di esondazione verso l'edificio in costruzione si provvede allo spostamento del riale intubato.

- 5020.007 *Lugaggia – riale intubato in zona Lögh (4319) – fr. 20'000.00*

Credito per l'anticipo dei lavori di rifacimento, in concomitanza dei lavori sulle canalizzazioni.

Lavori necessari in quanto la situazione attuale è in conflitto con le edificazioni di case unifamiliari sul mappale 826 di Lugaggia

- 5020.008 *Gestione camera di trattenuta Sureggio (4324) – fr. 10'000.00*

Credito per progetto e studio del riale all'altezza del nucleo

- 5290.002 *Perizia idrogeologica – ruscellamento Campestro (4344) – fr. 15'000.00*

790 Pianificazione del territorio

- 5290.003 *Masterplan e compendio - fr. 100'000.00*

ECONOMIA PUBBLICA

820 Selvicoltura

- 5050.001 *Riqualifica selva castanile amici del Bigorio – fr. 50'000.00*

A titolo informativo viene inserita questa voce in attesa di definire i dettagli

- 5290.001 *Piano forestale – fr. 40'000.00*

Sulla scorta delle indicazioni fornite vi invitiamo ad approvare il preventivo in esame, con l'adozione dell'allegata proposta di risoluzione.

Con i migliori saluti.

Per il Municipio

Andrea Pellegrinelli, **Sindaco**

Davide Conca, **Segretario**

Approvato con risoluzione no. 1469 del 25.10.2021



COMUNE DI CAPRIASCA Consiglio comunale

DISPOSITIVO DI RISOLUZIONE

Visto il Messaggio municipale no. 21/2021, accompagnante il conto preventivo 2022 del Comune e fissazione del moltiplicatore d'imposta 2022;

visto il rapporto della Commissione della Gestione del

D E C I D E

1. Il preventivo 2022 del Comune di Capriasca è approvato come ai seguenti dati riassuntivi:

<i>Spese</i>	<i>fr.</i>	<i>31'753'740.00</i>
<i>Entrate</i>	<i>fr.</i>	<i><u>16'470'780.00</u></i>
<u>Fabbisogno</u>	<i>fr.</i>	<i><u>15'282'960.00</u></i>

2. Il Municipio è autorizzato a prelevare l'importo di fr. 15'282'960.00 a mezzo dell'imposta comunale.

3. Il moltiplicatore comunale d'imposta per il 2022 è fissato al 94%.

Per il Consiglio comunale

....., **Presidente**

Davide Conca, **Segretario**

Tesserete,

COMUNE DI CAPRIASCA

RIASSUNTO GENERALE DEL PREVENTIVO

26.10.2021

<u>CONTO ECONOMICO</u>		Preventivo 2022	Preventivo 2021
Spese operative		29'351'320.00	28'883'240.00
Ricavi operativi (senza imposte comunali)		13'746'560.00	13'381'250.00
Risultato operativo	Livello 1	-15'604'760.00	-15'501'990.00
Spese finanziarie		582'400.00	594'000.00
Ricavi finanziari		873'500.00	2'034'800.00
<i>Risultato finanziario</i>		291'100.00	1'440'800.00
Risultato ordinario	Livello 2	-15'313'660.00	-14'061'190.00
Spese straordinarie		0.00	39'820.00
Ricavi straordinari		30'700.00	0.00
<i>Risultato straordinario</i>		30'700.00	-39'820.00
Fabbisogno		-15'282'960.00	-14'101'010.00
Previsione gettito di imposta comunale 94%		14'800'000.00	14'300'000.00
Presunto risultato totale d'esercizio	Livello 3	-482'960.00	198'990.00
<u>CONTO DEGLI INVESTIMENTI</u>			
Uscite per investimenti		16'701'360.00	13'926'760.00
Entrate per investimenti		3'157'000.00	6'478'000.00
Onere netto per investimenti		13'544'360.00	7'448'760.00
<u>CONTO DI FINANZIAMENTO</u>			
Onere netto per investimenti		13'544'360.00	7'448'760.00
Autofinanziamento		1'772'620.00	2'745'900.00
Risultato globale		-11'771'740.00	-4'702'860.00

CALCOLO DELL'AUTOFINANZIAMENTO

	Risultato totale d'esercizio	-482'960.00
+ 33	Ammortamenti	2'186'400.00
+ 35	Attribuzioni a fondi e finanziamenti speciali	391'330.00
+ 364	Rettifiche di valore su prestiti dei BA	0.00
+ 365	Rettifiche di valore su partecipazioni dei BA	0.00
+ 366	Ammortamenti su contributi per investimenti	205'510.00
+ 389	Versamenti al Capitale proprio	0.00
- 45	Prelievo da fondi e finanziamenti speciali	-496'960.00
- 4892	Prelievo da budget globali	-30'700.00
=	Autofinanziamento	1'772'620.00

RISULTATO DEI SERVIZI AUTOFINANZATI (VAR. GRUPPO 291)

Conti		
3511 / 4511		
.100	Approvvigionamento idrico	11'330
.200	Eliminazione delle acque di scarico	-146'520
.300	Gestione dei rifiuti	-200'440

Preventivo conto economico classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2022		Preventivo 2021		Consuntivo 2020	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	3,653,360.00	847,700.00	3,454,200.00	755,700.00		
			2,805,660.00		2,698,500.00		
1	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA	2,612,800.00	1,231,900.00	2,558,100.00	1,234,800.00		
			1,380,900.00		1,323,300.00		
2	FORMAZIONE	6,165,370.00	1,456,500.00	6,100,700.00	1,444,400.00		
			4,708,870.00		4,656,300.00		
3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	2,008,350.00	683,100.00	1,773,100.00	752,100.00		
			1,325,250.00		1,021,000.00		
4	SANITÀ	3,270,050.00	5,000.00	3,579,910.00	5,000.00		
			3,265,050.00		3,574,910.00		
5	SICUREZZA SOCIALE	2,808,140.00	801,340.00	2,965,460.00	819,560.00		
			2,006,800.00		2,145,900.00		
6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI	3,044,800.00	420,500.00	2,876,500.00	301,500.00		
			2,624,300.00		2,575,000.00		
7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERF	4,547,260.00	4,372,560.00	4,188,400.00	4,095,000.00		
			174,700.00		93,400.00		
8	ECONOMIA PUBBLICA	81,300.00	228,000.00	81,300.00	241,000.00		
			146,700.00		159,700.00		
9	FINANZE E IMPOSTE	3,562,310.00	6,424,180.00	3,701,840.00	7,529,440.00		
			2,861,870.00		3,827,600.00		

Preventivo conto economico classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2022		Preventivo 2021		Consuntivo 2020	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
		31,753,740.00	16,470,780.00	31,279,510.00	17,178,500.00		
	Fabbisogno d'imposta		15,282,960.00				
	Fabbisogno d'imposta				14,101,010.00		
		31,753,740.00	31,753,740.00	31,279,510.00	31,279,510.00		

Preventivo conto economico classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2022		Preventivo 2021		Consuntivo 2020	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	3,653,360.00	847,700.00	3,454,200.00	755,700.00		
			2,805,660.00		2,698,500.00		
01	LEGISLATIVO ED ESECUTIVO	330,260.00		330,800.00			
011	LEGISLATIVO	68,300.00		77,970.00			
011.3	SPESE	68,300.00		77,970.00			
011.3000.001	Indennità consiglio comunale e commissioni						
011.3050.001	Contributi AVS/AD	33,000.00		35,000.00			
011.3053.001	Assicurazione infortuni	200.00		300.00			
011.3054.001	Contributi cassa Assegni Figli	20.00		50.00			
011.3055.001	Assicurazione malattia	60.00		100.00			
011.3100.001	Materiale votazioni e diversi	20.00		20.00			
011.3130.001	Spese postali	3,000.00		10,000.00			
011.3636.001	Finanziamento gruppi politici	16,000.00		18,000.00			
012	ESECUTIVO	261,960.00		252,830.00			
012.3	SPESE	261,960.00		252,830.00			
012.3000.001	Indennità corpo municipale	175,500.00		175,500.00			
012.3000.002	Indennità commissioni municipali	18,000.00		17,600.00			
012.3050.001	Contributi AVS/AD	13,400.00		13,700.00			
012.3052.001	Contributi cassa pensione	4,600.00		4,600.00			
012.3053.001	Assicurazione infortuni	1,000.00		1,000.00			
012.3054.001	Contributi cassa Assegni Figli	3,900.00		3,900.00			
012.3055.001	Assicurazione malattia	60.00		30.00			
012.3099.001	Altre spese per il personale (cena - attività diverse)	7,500.00		7,500.00			
012.3102.001	Pubblicazioni e inserzioni (periodico - sito)	12,000.00		3,000.00			
012.3130.001	Spese rappresentanza municipio	8,000.00		8,000.00			
012.3130.002	Spese rappresentanza (18.enni)	3,000.00		3,000.00			
012.3170.001	Rimborso spese rappresentanza municipio	15,000.00		15,000.00			
02	SERVIZI GENERALI	3,323,100.00	847,700.00	3,123,400.00	755,700.00		
021	AMMINISTRAZIONE DELLE FINANZE E DELLE CONTRIBUTUZIONI	578,500.00	14,000.00	543,000.00	9,300.00		

Preventivo conto economico classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2022		Preventivo 2021		Consuntivo 2020	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
021.3	SPESE	578,500.00		543,000.00			
021.3130.001	Spese c/c postali	21,000.00		21,000.00			
021.3130.010	Procedure esecutive	100,000.00		100,000.00			
021.3130.020	Centro Sistemi Informativi - incasso IC	91,000.00		91,000.00			
021.3132.001	Consulenze e servizi da terzi	50,000.00		40,000.00			
021.3910.001	Stipendio personale finanze e contribuzioni	316,500.00		291,000.00			
021.4	RICAVI		14,000.00		9,300.00		
021.4260.001	Recupero spese esecutive		10,000.00		5,000.00		
021.4930.001	Recupero spese revisione AAP/CAPRI		4,000.00		4,300.00		
022	SERVIZI GENERALI, ALTRO	2,571,100.00	789,200.00	2,404,900.00	701,900.00		
022.3	SPESE	2,571,100.00		2,404,900.00			
022.3010.001	Stipendio personale amministrativo	1,112,000.00		1,082,000.00			
022.3010.002	Stipendio personale UTC	600,000.00		481,000.00			
022.3010.003	Supplenze amministrativi e lavori particolari	50,000.00		50,000.00			
022.3050.001	Contributi AVS/AD	121,700.00		111,300.00			
022.3052.001	Contributi cassa pensione	216,100.00		197,700.00			
022.3053.001	Assicurazione infortuni	11,400.00		11,300.00			
022.3054.001	Contributi cassa Assegni Figli	36,200.00		33,100.00			
022.3055.001	Assicurazione malattia	32,300.00		29,000.00			
022.3060.001	Contributi pensionamenti anticipati	25,000.00		25,000.00			
022.3090.001	Costi formazione continua	6,000.00		6,000.00			
022.3091.001	Reclutamento del personale	2,000.00		2,000.00			
022.3099.001	Altre spese per il personale	2,000.00		2,000.00			
022.3100.001	Materiale cancelleria	28,000.00		30,000.00			
022.3100.002	Materiale cancelleria UTC	7,500.00		6,000.00			
022.3102.001	Pubblicazioni e inserzioni	12,000.00		10,000.00			
022.3103.001	Acquisto libri, abbonamenti, stampati	3,000.00		3,500.00			
022.3110.001	Acquisto mobilio ufficio	20,000.00		20,000.00			
022.3111.001	Acquisto macchine ufficio	3,000.00		20,000.00			
022.3113.001	Acquisto apparecchi informatici	8,000.00		5,000.00			
022.3118.001	Programmi informatici e licenze	41,100.00		36,500.00			
022.3130.001	Spese postali	35,000.00		32,000.00			
022.3130.002	Spese telefoniche	10,000.00		10,000.00			

Preventivo conto economico classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2022		Preventivo 2021		Consuntivo 2020	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
022.3130.003	Tasse sociali	7,000.00			7,000.00		
022.3132.001	Prestazioni UTC da terzi	20,000.00			40,000.00		
022.3134.001	Assicurazioni diverse	45,000.00			47,000.00		
022.3150.001	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	5,000.00			5,000.00		
022.3153.001	Manutenzione apparecchi informatici (hardware)	1,000.00			1,000.00		
022.3158.001	Manutenzione beni immateriali (software)	28,400.00			19,300.00		
022.3161.001	Affitto e noleggio beni mobili (fibra-fotocopiatrici)	16,700.00			16,700.00		
022.3170.001	Rimborso spese per missioni e trasferte	8,500.00			8,500.00		
022.3601.001	Tasse licenza edilizia e abitabilità	40,000.00			40,000.00		
022.3631.001	Cantone - contributo Ticino 2020	8,200.00			8,000.00		
022.3632.101	Assemblee quartiere - attività diverse	9,000.00			9,000.00		
022.4	RICAVI		789,200.00			701,900.00	
022.4210.001	Tasse cancelleria		40,000.00			45,000.00	
022.4210.002	Tasse licenza edilizia e abitabilità		85,000.00			45,000.00	
022.4260.001	Indennità infortuni, malattia, IPG		3,000.00			3,000.00	
022.4270.001	Multe edilizie		10,000.00			10,000.00	
022.4270.002	Multe diverse		1,000.00			1,000.00	
022.4290.001	Altri ricavi		5,000.00			5,000.00	
022.4910.001	Stipendio personale finanze e contribuzioni		316,500.00			291,000.00	
022.4910.002	Stipendio personale controllo abitanti		101,800.00			94,900.00	
022.4910.003	Stipendio servizi sociali e sportello LAPS		168,700.00			151,200.00	
022.4910.004	Stipendio agenzia AVS		43,200.00			40,800.00	
022.4930.001	Amministrazione casa Capriasca		15,000.00			15,000.00	
029	IMMOBILI AMMINISTRATIVI, NON MENZIONATI ALTROVE	173,500.00	44,500.00	175,500.00	175,500.00	44,500.00	
029.3	SPESE	173,500.00		175,500.00			
029.3010.001	Stipendio personale pulizia	40,000.00			40,000.00		
029.3050.001	Contributi AVS/AD	2,800.00			2,800.00		
029.3053.001	Assicurazione infortuni	200.00			200.00		
029.3054.001	Contributi cassa Assegni Figli	800.00			800.00		
029.3055.001	Assicurazione malattia	700.00			700.00		
029.3101.001	Materiale pulizia	4,000.00			4,000.00		
029.3120.001	Riscaldamento	23,000.00			25,000.00		
029.3120.002	Elettricità	26,000.00			26,000.00		
029.3120.003	Acqua, rifiuti, canalizzazioni	15,000.00			15,000.00		

Preventivo conto economico classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2022		Preventivo 2021		Consuntivo 2020	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
029.3134.001	Assicurazioni stabili	16,000.00		16,000.00			
029.3144.001	Manutenzione stabili amministrativi	45,000.00		45,000.00			
029.4	RICAVI		44,500.00		44,500.00		
029.4260.001	Indennità infortuni, malattia, IPG		500.00		500.00		
029.4472.010	Affitti diversi, sale, ecc		14,000.00		14,000.00		
029.4472.011	Affitto stabile polizia intercomunale		30,000.00		30,000.00		

Preventivo conto economico classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2022		Preventivo 2021		Consuntivo 2020	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
1	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA	2,612,800.00	1,231,900.00	2,558,100.00	1,234,800.00		
			1,380,900.00		1,323,300.00		
11	SICUREZZA PUBBLICA	1,714,400.00	943,500.00	1,690,700.00	942,500.00		
111	POLIZIA	1,714,400.00	943,500.00	1,690,700.00	942,500.00		
111.3	SPESE	1,714,400.00		1,690,700.00			
111.3010.001	Stipendio personale polizia	1,139,000.00		1,135,000.00			
111.3010.002	Stipendio personale pulizia	6,400.00		6,600.00			
111.3050.001	Contributi AVS/AD	79,000.00		78,900.00			
111.3052.001	Contributi cassa pensione	143,000.00		144,600.00			
111.3053.001	Assicurazione infortuni	5,900.00		5,900.00			
111.3054.001	Contributi cassa Assegni Figli	23,500.00		23,400.00			
111.3055.001	Assicurazione malattia	21,300.00		21,300.00			
111.3090.001	Costi formazione continua	4,000.00		4,000.00			
111.3091.001	Reclutamento del personale	500.00		2,000.00			
111.3099.001	Altre spese per il personale	2,000.00		2,000.00			
111.3100.001	Materiale ufficio e abbonamenti	5,000.00		5,000.00			
111.3101.001	Materiale pulizia	1,000.00		1,000.00			
111.3101.002	Materiale diverso	1,500.00		1,500.00			
111.3101.003	Carburante	10,000.00		10,000.00			
111.3109.001	Diversi	2,500.00		2,500.00			
111.3110.001	Acquisto mobilio e macchine ufficio	2,000.00		2,000.00			
111.3111.001	Acquisto veicoli e apparecchiature	12,000.00		3,000.00			
111.3112.001	Abbigliamento di servizio	5,000.00		5,000.00			
111.3113.001	Acquisto apparecchi informatici	5,000.00		1,000.00			
111.3118.001	Programmi informatici e licenze	7,000.00		7,800.00			
111.3120.001	Riscaldamento	1,800.00		1,800.00			
111.3120.002	Elettricità	3,500.00		3,500.00			
111.3120.003	Acqua, rifiuti, canalizzazioni	1,000.00		1,000.00			
111.3130.001	Spese postali	4,500.00		4,500.00			
111.3130.002	Spese telefoniche	5,500.00		5,500.00			
111.3132.001	Prestazioni da terzi	12,000.00		12,000.00			
111.3134.001	Assicurazioni diverse	11,500.00		11,500.00			

Preventivo conto economico classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2022		Preventivo 2021		Consuntivo 2020	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
111.3137.001	Imposta circolazione	100.00		100.00			
111.3144.001	Manutenzione stabile	4,000.00		4,000.00			
111.3150.001	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	2,000.00		2,000.00			
111.3151.001	Manutenzione veicoli	12,000.00		11,500.00			
111.3153.001	Manutenzione apparecchi informatici (hardware)	1,000.00		1,000.00			
111.3158.001	Manutenzione beni immateriali (software)	5,100.00		3,000.00			
111.3160.001	Affitti diversi	39,000.00		39,000.00			
111.3161.001	Affitto e noleggio beni mobili (fibra-fotocopiatrici)	10,800.00		10,800.00			
111.3162.001	Leasing beni materiali	53,000.00		50,000.00			
111.3170.001	Rimborso spese per missioni e trasferte	37,000.00		34,000.00			
111.3612.101	Partecipazione Polo (polizia Lugano)	35,000.00		33,000.00			
111.4	RICAVI		943,500.00		942,500.00		
111.4260.001	Indennità infortuni, malattia, IPG		5,000.00		5,000.00		
111.4270.001	Multe circolazione		300,000.00		300,000.00		
111.4270.002	Multe polizia diverse		500.00		500.00		
111.4309.001	Ricavi diversi		3,000.00		4,000.00		
111.4611.001	Contributo cantonale (deleghe)		25,000.00		43,000.00		
111.4612.101	Quota Comuni polizia intercomunale		610,000.00		590,000.00		
14	ALTRE QUESTIONI GIURIDICHE	515,400.00	260,400.00	477,400.00	264,300.00		
140	DIRITTO GENERALE	515,400.00	260,400.00	477,400.00	264,300.00		
140.3	SPESE	515,400.00		477,400.00			
140.3000.001	Indennità Vice Presidente, Membro, Delegato	28,000.00		20,000.00			
140.3010.001	Stipendio personale ARP7	113,000.00		106,200.00			
140.3010.002	Mercedi a tutori e curatori	55,000.00		40,000.00			
140.3050.001	Contributi AVS/AD	11,800.00		10,500.00			
140.3052.001	Contributi cassa pensione	14,600.00		13,500.00			
140.3053.001	Assicurazione infortuni	600.00		700.00			
140.3054.001	Contributi cassa Assegni Figli	3,500.00		3,100.00			
140.3055.001	Assicurazione malattia	2,100.00		2,000.00			
140.3090.001	Costi formazione continua	2,000.00		2,000.00			
140.3091.001	Reclutamento del personale	500.00		500.00			
140.3099.001	Altre spese per il personale	500.00		500.00			
140.3100.001	Materiale di cancelleria e stampati	1,000.00		1,000.00			

Preventivo conto economico classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2022		Preventivo 2021		Consuntivo 2020	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
140.3103.001	Libri, riviste e documentazione	500.00		500.00			
140.3110.001	Acquisto macchine e mobilio	500.00		1,000.00			
140.3113.001	Acquisto apparecchi informatici	1,000.00		1,000.00			
140.3118.001	Programmi informatici e licenze	2,800.00		2,500.00			
140.3120.001	Riscaldamento	600.00		800.00			
140.3120.002	Elettricità	400.00		400.00			
140.3120.003	Acqua, rifiuti, canalizzazioni	100.00		100.00			
140.3130.001	Spese postali	1,500.00		1,500.00			
140.3130.002	Spese telefoniche	500.00		500.00			
140.3132.001	Aggiornamento mappa	85,000.00		80,000.00			
140.3134.001	Assicurazioni RC	1,500.00		1,500.00			
140.3144.001	Manutenzione stabile e pulizia	1,000.00		1,000.00			
140.3150.001	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	500.00		500.00			
140.3153.001	Manutenzione apparecchi informatici (hardware)	1,000.00		1,000.00			
140.3158.001	Manutenzione beni immateriali (software)	2,300.00		500.00			
140.3161.001	Affitto e noleggio beni mobili (fibra-fotocopiatrici)	8,300.00		8,200.00			
140.3170.001	Rimborso spese per missioni e trasferte	1,500.00		1,500.00			
140.3170.002	Spese per tutele e curatele	12,000.00		12,000.00			
140.3601.001	Quota parte tassa sui cani	19,000.00		27,000.00			
140.3612.101	Rimborso a Comune - onorario presidente	41,000.00		41,000.00			
140.3910.001	Stipendio personale controllo abitanti	101,800.00		94,900.00			
140.4	RICAVI		260,400.00		264,300.00		
140.4033.001	Imposta sui cani		60,000.00		70,000.00		
140.4120.001	Occupazione area pubblica		20,000.00		15,000.00		
140.4210.001	TAG - quota privati		35,000.00		35,000.00		
140.4210.002	Tasse e spese di giustizia		40,000.00		40,000.00		
140.4260.001	Indennità infortuni, malattia, IPG		500.00		500.00		
140.4612.101	Quota Comuni ARP 7		81,000.00		78,000.00		
140.4631.001	TAG - sussidi aggiornamento mappa		10,000.00		12,000.00		
140.4631.002	Contributo Cantonale		13,900.00		13,800.00		
15	VIGILI DEL FUOCO	160,000.00	18,000.00	160,000.00	18,000.00	160,000.00	18,000.00
150	VIGILI DEL FUOCO	160,000.00	18,000.00	160,000.00	18,000.00	160,000.00	18,000.00
150.3	SPESE	160,000.00		160,000.00		160,000.00	

Preventivo conto economico classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2022		Preventivo 2021		Consuntivo 2020	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
150.3151.001	Idranti - manutenzione	40,000.00		40,000.00			
150.3612.101	Contributo Corpo Pompieri	120,000.00		120,000.00			
150.4	RICAVI		18,000.00		18,000.00		
150.4470.001	Affitto deposito pompieri		18,000.00		18,000.00		
16	DIFESA	223,000.00	10,000.00	230,000.00	10,000.00		
161	DIFESA MILITARE	18,000.00		25,000.00			
161.3	SPESE	18,000.00		25,000.00			
161.3636.001	Tiro obbligatorio	18,000.00		25,000.00			
162	PROTEZIONE CIVILE	205,000.00	10,000.00	205,000.00	10,000.00		
162.3	SPESE	205,000.00		205,000.00			
162.3010.001	Stipendio personale pulizia	1,500.00		1,500.00			
162.3050.001	Contributi AVS/AD	100.00		100.00			
162.3053.001	Assicurazione infortuni	20.00		20.00			
162.3054.001	Contributi cassa Assegni Figli	30.00		30.00			
162.3055.001	Assicurazione malattia	50.00		50.00			
162.3120.001	Riscaldamento	20,000.00		20,000.00			
162.3120.002	Elettricità	7,000.00		7,000.00			
162.3120.003	Acqua, rifiuti, canalizzazioni	600.00		600.00			
162.3134.001	Assicurazione rifugio pubblico	1,200.00		1,200.00			
162.3144.001	Manutenzione rifugi Pci	6,000.00		6,000.00			
162.3199.001	Spese diverse rifugi	1,500.00		1,500.00			
162.3612.101	Contributo consorzio PCi	167,000.00		167,000.00			
162.4	RICAVI		10,000.00		10,000.00		
162.4472.001	Affitto rifugio PCi		10,000.00		10,000.00		

Preventivo conto economico classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2022		Preventivo 2021		Consuntivo 2020	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
2	FORMAZIONE	6,165,370.00	1,456,500.00	6,100,700.00	1,444,400.00		
			4,708,870.00		4,656,300.00		
21	SCUOLA DELL'OBBLIGO	6,135,370.00	1,454,500.00	6,070,700.00	1,442,400.00		
211	SCUOLA DELL'INFANZIA	1,211,720.00	316,700.00	1,178,500.00	311,700.00		
211.3	SPESE	1,211,720.00		1,178,500.00			
211.3020.001	Stipendio docenti	719,500.00		830,000.00			
211.3020.002	Supplenze docenti	20,000.00		20,000.00			
211.3020.010	Docenti speciali (logopedia e appoggio)	142,000.00					
211.3050.001	Contributi AVS/AD	61,000.00		58,600.00			
211.3052.001	Contributi cassa pensione	113,500.00		110,200.00			
211.3053.001	Assicurazione infortuni	4,100.00		4,000.00			
211.3054.001	Contributi cassa Assegni Figli	18,100.00		17,500.00			
211.3055.001	Assicurazione malattia	16,200.00		15,600.00			
211.3090.001	Costi formazione continua	1,800.00		1,800.00			
211.3099.001	Altre spese per il personale	1,500.00		1,500.00			
211.3104.001	Materiale scolastico	27,000.00		27,000.00			
211.3109.001	Spese diverse	2,500.00		2,500.00			
211.3111.001	Acquisto apparecchi, materiale didattico e mobilio	3,000.00		3,000.00			
211.3113.001	Acquisto apparecchi informatici	5,000.00		8,000.00			
211.3118.001	Programmi informatici e licenze	1,000.00		3,100.00			
211.3130.001	Spese postali	600.00		600.00			
211.3130.002	Spese telefoniche	1,500.00		3,000.00			
211.3130.003	Spese attività esterne e progetti	11,000.00		11,000.00			
211.3150.001	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	3,000.00		3,000.00			
211.3153.001	Manutenzione apparecchi informatici (hardware)	1,000.00		1,000.00			
211.3158.001	Manutenzione beni immateriali (software)	720.00		300.00			
211.3161.001	Affitto e noleggio beni mobili (fibra-fotocopiatrici)	2,800.00		2,700.00			
211.3170.001	Rimborso spese per missioni e trasferte	500.00		500.00			
211.3612.001	Rimborso a Comuni	53,200.00		51,800.00			
211.3612.102	Frequenza in altri comuni	1,200.00		1,800.00			
211.4	RICAVI		316,700.00		311,700.00		

Preventivo conto economico classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2022		Preventivo 2021		Consuntivo 2020	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
211.4260.001	Indennità infortuni, malattia, IPG		5,000.00		10,000.00		
211.4309.001	Ricavi diversi		500.00		500.00		
211.4612.101	Tasse iscrizione scuola dell'infanzia		1,200.00		1,200.00		
211.4631.001	Sussidio scuole SI		310,000.00		300,000.00		
212	SCUOLA ELEMENTARE	2,858,400.00	876,800.00	2,819,400.00	854,200.00		
212.3	SPESE	2,858,400.00		2,819,400.00			
212.3020.001	Stipendio docenti	1,605,500.00		1,578,000.00			
212.3020.002	Supplenze docenti	40,000.00		40,000.00			
212.3020.003	Stipendio docenti speciali (EF, AC, EM)	390,000.00		385,000.00			
212.3020.010	Docenti speciali (logopedia e appoggio)	102,000.00		102,000.00			
212.3050.001	Contributi AVS/AD	147,800.00		145,300.00			
212.3052.001	Contributi cassa pensione	276,400.00		270,800.00			
212.3053.001	Assicurazione infortuni	10,000.00		9,900.00			
212.3054.001	Contributi cassa Assegni Figli	43,900.00		43,200.00			
212.3055.001	Assicurazione malattia	38,900.00		38,300.00			
212.3090.001	Costi formazione continua	3,200.00		3,200.00			
212.3091.001	Reclutamento del personale		500.00		500.00		
212.3099.001	Altre spese per il personale		500.00		500.00		
212.3102.001	Pubblicazioni e inserzioni	1,000.00		1,000.00			
212.3104.001	Materiale scolastico	70,000.00		70,000.00			
212.3109.001	Spese diverse	3,000.00		3,000.00			
212.3111.001	Acquisto apparecchi, materiale didattico e mobilio	8,500.00		3,000.00			
212.3113.001	Acquisto apparecchi informatici	4,000.00		20,000.00			
212.3118.001	Programmi informatici e licenze	2,000.00		4,500.00			
212.3130.001	Spese postali	1,000.00		1,000.00			
212.3130.002	Spese telefoniche	1,000.00		1,000.00			
212.3130.003	Attività esterne e progetti	35,000.00		35,000.00			
212.3130.004	Scuola montana / settimana verde	56,000.00		48,000.00			
212.3150.001	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	5,000.00		5,000.00			
212.3153.001	Manutenzione apparecchi informatici (hardware)	1,000.00		1,000.00			
212.3158.001	Manutenzione beni immateriali (software)	1,100.00		500.00			
212.3161.001	Affitto e noleggio beni mobili (fibra-fotocopiatrici)	5,900.00		4,000.00			
212.3170.001	Rimborso spese per missioni e trasferte	2,700.00		2,700.00			
212.3612.102	Frequenza scuole in altri comuni	3,000.00		3,000.00			

Preventivo conto economico classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2022		Preventivo 2021		Consuntivo 2020	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
212.4	RICAVI		876,800.00		854,200.00		
212.4260.001	Indennità infortuni, malattia, IPG		20,000.00		20,000.00		
212.4260.002	Contributo scuola montana dalle famiglie		16,000.00		16,000.00		
212.4612.101	Tasse iscrizione scuola elementare		1,800.00		1,200.00		
212.4612.102	Quota Comuni docenti speciali (EF, AC, EM)		129,000.00		132,000.00		
212.4631.001	Sussidio scuola SE		710,000.00		685,000.00		
213	SCUOLA MEDIA	28,500.00		27,500.00			
213.3	SPESE	28,500.00		27,500.00			
213.3631.001	Scuola media - passeggiate	27,000.00		26,000.00			
213.3637.001	Premio Lepori	1,500.00		1,500.00			
217	EDIFICI SCOLASTICI	584,450.00	13,000.00	535,000.00	12,500.00		
217.3	SPESE	584,450.00		535,000.00			
217.3010.001	Stipendio personale pulizia SI	130,000.00		130,000.00			
217.3010.011	Stipendio personale pulizia SE	149,000.00		144,000.00			
217.3050.001	Contributi AVS/AD	19,300.00		18,900.00			
217.3052.001	Contributi cassa pensione	3,100.00		3,000.00			
217.3053.001	Assicurazione infortuni	1,450.00		1,400.00			
217.3054.001	Contributi cassa Assegni Figli	5,700.00		5,600.00			
217.3055.001	Assicurazione malattia	5,200.00		5,100.00			
217.3101.001	Materiale di pulizia SI	12,000.00		9,000.00			
217.3101.011	Materiale di pulizia SE	11,000.00		10,000.00			
217.3112.001	Abbigliamento personale pulizia SI	1,000.00		1,000.00			
217.3112.011	Abbigliamento personale pulizia SE	1,200.00		500.00			
217.3120.001	Riscaldamento SI	22,000.00		22,000.00			
217.3120.002	Elettricità SI	20,000.00		20,000.00			
217.3120.003	Acqua, rifiuti, canalizzazioni SI	10,000.00		5,000.00			
217.3120.011	Riscaldamento SE	23,000.00		17,000.00			
217.3120.012	Elettricità SE	30,000.00		35,000.00			
217.3120.013	Acqua, rifiuti, canalizzazioni SE	11,000.00		10,000.00			
217.3134.001	Assicurazioni diverse SI	4,500.00		4,500.00			
217.3134.011	Assicurazioni diverse SE	14,000.00		14,000.00			
217.3144.001	Manutenzione stabili SI	45,000.00		30,000.00			
217.3144.011	Manutenzione stabili SE	55,000.00		45,000.00			

Preventivo conto economico classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2022		Preventivo 2021		Consuntivo 2020	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
217.3151.001	Manutenzione attrezzi ginnici	6,000.00		4,000.00			
217.3160.001	Affitto locale da terzi (uso palestra)	5,000.00					
217.4	RICAVI		13,000.00		12,500.00		
217.4260.001	Indennità infortuni, malattia, IPG		500.00				
217.4472.001	Quota società uso palestra		12,500.00			12,500.00	
219	SCUOLA DELL'OBBLIGO n. m. a.	1,452,300.00	248,000.00	1,510,300.00	264,000.00		
219.3	SPESE	1,452,300.00		1,510,300.00			
219.3010.001	Stipendio direzione, amministrativi, custode e avventiz	83,000.00		99,500.00			
219.3010.002	Stipendio servizio Pedibus SI	21,000.00		16,000.00			
219.3010.011	Stipendio direzione, amministrativi, custode e avventiz	172,000.00		215,000.00			
219.3010.012	Stipendio servizio Pedibus SE	205,000.00		200,000.00			
219.3010.013	Stipendio personale mensa SI	180,500.00		178,000.00			
219.3050.001	Contributi AVS/AD	45,100.00		48,500.00			
219.3052.001	Contributi cassa pensione	45,000.00		52,600.00			
219.3053.001	Assicurazione infortuni	3,500.00		3,900.00			
219.3054.001	Contributi cassa Assegni Figli	13,400.00		14,500.00			
219.3055.001	Assicurazione malattia	11,700.00		12,800.00			
219.3090.001	Costi formazione continua	3,000.00					
219.3101.001	Materiale di consumo mensa	5,000.00		5,000.00			
219.3101.002	Carburante	1,600.00		1,600.00			
219.3103.001	Biblioteca scolastica	4,000.00		4,000.00			
219.3105.001	Derrate alimentari	130,000.00		150,000.00			
219.3111.001	Acquisto macchinari-mobilio-diversi (MENSA)	5,000.00		5,000.00			
219.3112.001	Abbigliamento personale mensa	1,000.00		1,000.00			
219.3113.001	Acquisto apparecchi informatici	1,500.00					
219.3118.001	Programmi informatici e licenze	9,000.00					
219.3130.001	Trasporto allievi SI	330,000.00		327,000.00			
219.3130.002	Contributi a terzi gestione mensa SI	72,000.00		72,000.00			
219.3130.011	Trasporto allievi SE	50,000.00		60,000.00			
219.3130.012	Contributi a terzi per gestione mensa SE	20,000.00		20,000.00			
219.3130.013	Attività accoglienza aiuto alle famiglie	12,000.00					
219.3137.001	Imposta circolazione	2,900.00		2,900.00			
219.3137.002	Contribuente IVA forfettaria - mensa SI	13,000.00		13,000.00			
219.3151.001	Manutenzione veicoli	6,000.00		5,000.00			

Preventivo conto economico classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2022		Preventivo 2021		Consuntivo 2020	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
219.3153.001	Manutenzione apparecchi informatici (hardware)	1,000.00					
219.3158.001	Manutenzione beni immateriali (software)	1,600.00					
219.3170.001	Rimborso spese per missioni e trasferte	500.00					
219.3636.001	Assemblea genitori - contributo SI	1,000.00	1,000.00				
219.3636.011	Assemblea genitori - contributo SE	2,000.00	2,000.00				
219.4	RICAVI		248,000.00		264,000.00		
219.4240.001	Mensa SI - partecipazione famiglie		125,000.00		130,000.00		
219.4240.002	Mensa - fornitura pasti a terzi		66,000.00		69,000.00		
219.4260.001	Indennità infortuni, malattia, IPG		1,000.00				
219.4309.001	Ricavi diversi		2,000.00		2,000.00		
219.4930.001	Mensa - fornitura pasti casa Capri		54,000.00		63,000.00		
29	Rimanente settore della formazione	30,000.00	2,000.00	30,000.00	2,000.00		
299	Formazione n. m. a.	30,000.00	2,000.00	30,000.00	2,000.00		
456	SPESE	30,000.00		30,000.00			
299.3636.001	Scuole di musica	30,000.00		30,000.00			
299.4	RICAVI		2,000.00		2,000.00		
299.4631.001	Scuole di musica - sussidio		2,000.00		2,000.00		

Preventivo conto economico classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2022		Preventivo 2021		Consuntivo 2020	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	2,008,350.00	683,100.00	1,773,100.00	752,100.00		
			1,325,250.00		1,021,000.00		
31	PATRIMONIO CULTURALE	46,000.00		16,000.00			
311	MUSEI E ARTI FIGURATIVE	8,000.00		8,000.00			
311.3	SPESE	8,000.00		8,000.00			
311.3636.001	Museo Luigi Rossi	8,000.00		8,000.00			
312	PATRIMONIO STORICO E CULTURALE	38,000.00		8,000.00			
312.3	SPESE	38,000.00		8,000.00			
312.3141.001	Valorizzazione territorio e paesaggio	30,000.00					
312.3636.001	Associazione memoria audiovisiva	8,000.00		8,000.00			
42	CULTURA E ALTRO	175,200.00	70,200.00	175,200.00	70,200.00		
321	BIBLIOTECHE	10,200.00	10,200.00	10,200.00	10,200.00		
321.3	SPESE	10,200.00		10,200.00			
321.3636.001	Biblioteca Al gatto - contributo affitto	10,200.00		10,200.00			
321.4	RICAVI		10,200.00		10,200.00		
321.4470.001	Stabile Cagiallo - affitto biblioteca		10,200.00		10,200.00		
322	CONCERTI E TEATRI	8,000.00		8,000.00			
322.3	SPESE	8,000.00		8,000.00			
322.3636.001	Orchestra Svizzera Italiana	8,000.00		8,000.00			
329	CULTURA n. m. a.	157,000.00	60,000.00	157,000.00	60,000.00		
329.3	SPESE	157,000.00		157,000.00			
329.3010.001	Stipendio personale	5,000.00		5,000.00			
329.3050.001	Contributi AVS/AD	200.00		200.00			
329.3053.001	Assicurazione infortuni	100.00		100.00			
329.3054.001	Contributi cassa Assegni Figli	100.00		100.00			
329.3055.001	Assicurazione malattia	100.00		100.00			
329.3109.001	Spese diverse: materiali, installazioni, altro	1,500.00		1,500.00			

Preventivo conto economico classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2022		Preventivo 2021		Consuntivo 2020	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
329.3130.001	Attività culturali	50,000.00		50,000.00			
329.3130.002	Manifestazioni	100,000.00		100,000.00			
329.4	RICAVI		60,000.00		60,000.00		
329.4309.001	Ricavi manifestazioni e diversi		60,000.00		60,000.00		
34	SPORT E TEMPO LIBERO	1,701,150.00	612,900.00	1,495,900.00	681,900.00		
341	SPORT	1,383,750.00	612,900.00	1,306,400.00	681,900.00		
341.3	SPESE	1,383,750.00		1,306,400.00			
341.3010.001	Stipendio personale	486,000.00		454,000.00			
341.3010.002	Stipendio personale pulizia	49,000.00		49,000.00			
341.3010.003	Stipendio personale ausiliario	129,000.00		129,000.00			
341.3050.001	Contributi AVS/AD	45,700.00		43,500.00			
341.3052.001	Contributi cassa pensione	57,700.00		53,000.00			
341.3053.001	Assicurazione infortuni	4,300.00		4,600.00			
341.3054.001	Contributi cassa Assegni Figli	13,600.00		13,000.00			
341.3055.001	Assicurazione malattia	10,500.00		10,000.00			
341.3090.001	Costi formazione continua	1,000.00		1,000.00			
341.3091.001	Reclutamento del personale	500.00		500.00			
341.3099.001	Altre spese per il personale	500.00		500.00			
341.3100.001	Spese materiale cancelleria	10,000.00		10,000.00			
341.3101.001	Materiale pulizia	10,000.00		10,000.00			
341.3101.002	Acquisto prodotti chimici	30,000.00		30,000.00			
341.3101.003	Carburante	6,000.00		6,000.00			
341.3102.001	Spese stampati e pubblicità	13,000.00		13,000.00			
341.3106.001	Materiale sanitario	2,000.00		2,000.00			
341.3109.001	Spese diverse	5,000.00		5,000.00			
341.3110.001	Acquisto mobilio ufficio	1,500.00		1,500.00			
341.3111.001	Acquisto macchine ufficio	1,500.00		1,500.00			
341.3111.002	Acquisto attrezzi d'esercizio	20,000.00		20,000.00			
341.3112.001	Abbigliamento	5,000.00		5,000.00			
341.3113.001	Acquisto apparecchi informatici	3,000.00		1,000.00			
341.3118.001	Programmi informatici e licenze	6,000.00		5,000.00			
341.3120.001	Riscaldamento	80,000.00		26,000.00			
341.3120.002	Elettricità	45,000.00		75,000.00			

Preventivo conto economico classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2022		Preventivo 2021		Consuntivo 2020	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
341.3120.003	Acqua, rifiuti, canalizzazioni	40,000.00		35,000.00			
341.3130.001	Spese postali	4,000.00		4,000.00			
341.3130.002	Spese telefoniche	1,500.00		1,500.00			
341.3130.003	Servizio di sorveglianza	5,000.00		5,000.00			
341.3130.004	Tasse diverse	6,000.00		6,000.00			
341.3130.005	Spese diverse per servizi e onorari da terzi	5,000.00		5,000.00			
341.3130.006	Organizzazione corsi	43,000.00		43,000.00			
341.3130.007	Organizzazione eventi sportivi	23,000.00		23,000.00			
341.3130.008	Spese di rappresentanza	1,500.00		1,500.00			
341.3134.001	Assicurazioni diverse	13,000.00		13,000.00			
341.3137.001	Contribuente IVA forfettaria - arena	19,000.00		19,000.00			
341.3143.001	Manutenzione giardini	22,000.00		22,000.00			
341.3144.001	Manutenzione strutture	108,000.00		108,000.00			
341.3150.001	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	3,000.00		3,000.00			
341.3151.001	Manutenzione macchinari e veicoli	4,000.00		1,000.00			
341.3153.001	Manutenzione apparecchi informatici (hardware)	1,000.00		1,000.00			
341.3158.001	Manutenzione beni immateriali (software)	3,950.00		1,000.00			
341.3160.001	Affitto posteggio (Nemeca)	1,800.00		1,800.00			
341.3161.001	Affitto e noleggio beni mobili (fibra-fotocopiatrici)	4,700.00		7,000.00			
341.3170.001	Rimborso spese per missioni e trasferte	1,000.00		1,000.00			
341.3170.002	Rimborsi spese di rappresentanza	500.00		500.00			
341.3636.001	Contributi a società sportive	35,000.00		33,000.00			
341.3637.001	Premio al merito sportivo	2,000.00		2,000.00			
341.4	RICAVI		612,900.00		681,900.00		
341.4240.001	Abbonamenti e biglietti		320,000.00		320,000.00		
341.4240.002	Noleggio materiale diverso		15,000.00		15,000.00		
341.4240.003	Incasso corsi e attività		70,000.00		70,000.00		
341.4240.004	Incasso eventi sportivi		10,000.00		10,000.00		
341.4250.001	Vendita materiale diverso		1,000.00		1,000.00		
341.4260.001	Indennità infortuni, malattia, IPG		500.00		500.00		
341.4309.001	Ricavi diversi		1,000.00		1,000.00		
341.4390.001	Inserzionisti e sponsor		15,000.00		2,000.00		
341.4472.001	Affitti per uso impianti		90,000.00		90,000.00		
341.4472.002	Affitto posteggi		50,400.00		50,400.00		
341.4612.101	Quota Comuni convenzionati piscina		40,000.00		122,000.00		

Preventivo conto economico classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2022		Preventivo 2021		Consuntivo 2020	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
342	TEMPO LIBERO	317,400.00		189,500.00			
342.3	SPESE	317,400.00		189,500.00			
342.3010.001	Stipendio personale (sentieri)	20,000.00		20,000.00			
342.3050.001	Contributi AVS/AD	700.00		1,100.00			
342.3053.001	Assicurazione infortuni	200.00		200.00			
342.3054.001	Contributi cassa Assegni Figli	200.00		300.00			
342.3055.001	Assicurazione malattia			100.00			
342.3120.001	Fontane (fornitura acqua)	27,000.00		27,000.00			
342.3143.001	Manutenzione giardini parchi e sentieri	150,000.00		110,000.00			
342.3143.002	Muri a secco e selciati - manutenzione	80,000.00					
342.3160.001	Affitto campo giochi Campestro	2,000.00		2,000.00			
342.3636.001	Contributi società diverse	6,000.00		6,000.00			
342.3636.002	Progetto giovani intercomunale (midnight)	21,300.00		21,300.00			
342.3637.001	Contributo frequenze colonie	10,000.00		1,500.00			
5035	CHIESE E AFFARI RELIGIOSI	86,000.00		86,000.00			
350	CHIESE E AFFARI RELIGIOSI	86,000.00		86,000.00			
350.3	SPESE	86,000.00		86,000.00			
350.3632.101	Contributi Parrocchie	80,000.00		80,000.00			
350.3632.102	Canone Decima e vino del Passio	500.00		500.00			
350.3632.103	Legato Canonica	800.00		800.00			
350.3632.104	Legato suono organo	200.00		200.00			
350.3632.105	Contributo Chiesa Evangelica	1,500.00		1,500.00			
350.3632.106	Spese e contributi diversi	3,000.00		3,000.00			

Preventivo conto economico classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2022		Preventivo 2021		Consuntivo 2020	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
4	SANITÀ	3,270,050.00	5,000.00	3,579,910.00	5,000.00		
41	OSPEDALI E CASE DI CURA	2,032,140.00	3,265,050.00	2,224,110.00		3,574,910.00	
412	CASE MEDICALIZZATE, DI RIPOSO E DI CURA	2,032,140.00		2,224,110.00			
412.3	SPESE	2,032,140.00		2,224,110.00			
412.3632.101	Partecipazione altri istituti (oneri ipotecari)	23,000.00		23,000.00			
412.3632.102	Contributi per anziani ospiti di istituti	1,900,000.00		2,100,000.00			
412.3930.001	Partecipazione casa Capriasca e centro sociale	109,140.00		101,110.00			
42	CURE AMBULATORIALI	1,113,700.00		1,103,700.00			
421	CURE AMBULATORIALI	990,000.00		980,000.00			
421.3	SPESE	990,000.00		980,000.00			
421.3632.101	Contributi per i servizi di appoggio	300,000.00		270,000.00			
421.3632.102	Contributi per il SACD	460,000.00		500,000.00			
421.3632.103	Mantenimento anziani a domicilio	230,000.00		210,000.00			
422	SERVIZI DI SALVATAGGIO	123,700.00		123,700.00			
422.3	SPESE	123,700.00		123,700.00			
422.3161.001	Defibrillatori - noleggio	3,700.00		3,700.00			
422.3614.001	Contributo Croce Verde	120,000.00		120,000.00			
43	PREVENZIONE DELLA SALUTE	124,210.00	5,000.00	252,100.00	5,000.00		
432	ALTRA LOTTA CONTRO LE MALATTIE	92,000.00	5,000.00	220,000.00	5,000.00		
432.3	SPESE	92,000.00		220,000.00			
432.3101.001	Materiale lotta contro le zanzare	4,000.00		2,000.00			
432.3101.002	Materiale lotta contro le pandemie (covid-19)	28,000.00		28,000.00			
432.3130.001	Lotta contro le pandemie (covid-19)	60,000.00		190,000.00			
432.4	RICAVI		5,000.00		5,000.00		
432.4260.001	COVID-19 - recupero spese		5,000.00		5,000.00		
433	SERVIZIO MEDICO SCOLATICO	32,210.00		32,100.00			

Preventivo conto economico classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2022		Preventivo 2021		Consuntivo 2020	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
433.3	SPESE	32,210.00		32,100.00			
433.3010.001	Stipendio profflassi dentaria	4,500.00		4,500.00			
433.3050.001	Contributi AVS/AD	310.00		200.00			
433.3054.001	Contributi cassa Assegni Figli	100.00		100.00			
433.3611.001	Contributo servizio dentario	25,000.00		25,000.00			
433.3611.002	Contributo visite mediche	2,300.00		2,300.00			

Preventivo conto economico classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2022		Preventivo 2021		Consuntivo 2020	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
5	SICUREZZA SOCIALE	2,808,140.00	801,340.00	2,965,460.00	819,560.00		
			2,006,800.00		2,145,900.00		
51	MALATTIA E INFORTUNIO	900,000.00		1,000,000.00			
512	RIDUZIONE DEI PREMI	900,000.00		1,000,000.00			
512.3	SPESE	900,000.00		1,000,000.00			
512.3631.001	Riduzione dei premi cassa malati 65%	900,000.00		1,000,000.00			
52	INVALIDITA'	210,000.00		230,000.00			
522	PRESTAZIONI COMPLEMENTARI ALL'AI	210,000.00		230,000.00			
522.3	SPESE	210,000.00		230,000.00			
522.3631.001	Prestazioni complementari all'AI 15%	210,000.00		230,000.00			
53	VECCHIAIA + SUPERSTITI	1,089,440.00	770,140.00	1,137,760.00	790,860.00		
531	ASSICURAZIONE PER LA VECCHIAIA E PER I SUPERSTITI AVS	46,200.00	13,400.00	43,800.00	13,400.00		
531.3	SPESE	46,200.00		43,800.00			
531.3100.001	Materiale ufficio e diversi	500.00		500.00			
531.3150.001	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	500.00		500.00			
531.3153.001	Manutenzione apparecchi informatici (hardware)	1,000.00		1,000.00			
531.3158.001	Manutenzione beni immateriali (software)	500.00		500.00			
531.3170.001	Rimborso spese per missioni e trasferte	500.00		500.00			
531.3910.001	Stipendio agenzia AVS	43,200.00		40,800.00			
531.4	RICAVI		13,400.00		13,400.00		
531.4611.001	Sussidio agenzia AVS		13,400.00		13,400.00		
532	PRESTAZIONI COMPLEMENTARI AVS	280,000.00		310,000.00			
532.3	SPESE	280,000.00		310,000.00			
532.3631.001	Prestazioni complementari AVS 20%	280,000.00		310,000.00			
534	ALLOGGI PER PENSIONATI (SENZA CURE)	756,740.00	756,740.00	777,460.00	777,460.00		
534.3	SPESE	756,740.00		777,460.00			
534.3010.001	Stipendi personale	263,000.00		255,000.00			

Preventivo conto economico classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2022		Preventivo 2021		Consuntivo 2020	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
534.3030.001	Personale ausiliario	7,000.00			7,000.00		
534.3030.002	Servizio civile e protezione civile	16,200.00			16,200.00		
534.3050.001	Contributi AVS/AD	18,600.00			18,100.00		
534.3052.001	Contributi cassa pensione	29,400.00			28,000.00		
534.3053.001	Assicurazione infortuni	2,300.00			2,200.00		
534.3054.001	Contributi cassa Assegni Figli	5,600.00			5,400.00		
534.3055.001	Assicurazione malattia	5,000.00			4,900.00		
534.3090.001	Costi formazione continua	500.00			500.00		
534.3091.001	Reclutamento del personale	100.00			100.00		
534.3099.001	Altri costi per il personale	200.00			200.00		
534.3101.001	Materiale di pulizia	5,000.00			7,000.00		
534.3101.002	Materiale consumo cucina	2,000.00			2,000.00		
534.3101.003	Corona (Covid-19)	5,000.00			5,000.00		
534.3106.001	Materiale sanitario	1,500.00			1,500.00		
534.3109.001	Spese amministrative generali	5,000.00			5,000.00		
534.3110.001	Acquisto mobilio	4,000.00			4,000.00		
534.3110.011	Acquisto mobilio centro sociale	200.00			200.00		
534.3111.001	Acquisto veicoli, macchine e attrezzature	10,000.00			14,000.00		
534.3112.001	Abbigliamento di servizio	1,500.00			3,000.00		
534.3113.001	Acquisto apparecchi informatici	1,500.00			1,000.00		
534.3118.001	Programmi informatici e licenze	2,900.00			2,500.00		
534.3120.001	Riscaldamento	50,000.00			35,000.00		
534.3120.002	Elettricità	20,000.00			12,000.00		
534.3120.003	Acqua	4,000.00			4,000.00		
534.3120.004	Tassa rifiuti, fognatura, combustione	7,400.00			6,300.00		
534.3120.012	Elettricità centro sociale	14,000.00			12,000.00		
534.3120.013	Acqua centro sociale	500.00			500.00		
534.3130.001	Spese postali	500.00			500.00		
534.3130.002	Spese telefoniche	1,000.00			900.00		
534.3130.003	Prestazioni da terzi	19,000.00			19,000.00		
534.3134.001	Assicurazioni diverse	8,600.00			9,000.00		
534.3134.011	Assicurazioni diverse centro sociale	800.00			1,000.00		
534.3137.001	Tasse TV e radio	3,500.00			3,500.00		
534.3144.001	Manutenzione stabile	47,000.00			47,000.00		
534.3144.011	Manutenzione stabile centro sociale	1,000.00			1,000.00		

Preventivo conto economico classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2022		Preventivo 2021		Consuntivo 2020	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
534.3150.001	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	1,500.00		1,500.00			
534.3151.001	Manutenzione veicoli	1,500.00		1,500.00			
534.3153.001	Manutenzione apparecchi informatici (hardware)	1,000.00		1,000.00			
534.3158.001	Manutenzione beni immateriali (software)	1,400.00		500.00			
534.3161.001	Affitto e noleggio beni mobili (fibra-fotocopiatrici)	2,400.00		2,400.00			
534.3170.001	Rimborso spese dipendenti	500.00		500.00			
534.3181.001	Perdite effettive su crediti	500.00		500.00			
534.3636.011	Pom Rossin - contributo alle attività centro	12,000.00		12,000.00			
534.3892.001	Versamento alla riserva Alloggi per pensionati (senza c	39,820.00		39,820.00			
534.3930.001	Revisione esterna CAPRI	2,000.00		2,000.00			
534.3930.002	Prestazione al Comune per amministrazione	15,000.00		15,000.00			
534.3930.003	Fornitura pasti da mensa SI	54,000.00		63,000.00			
534.3940.001	Interessi finanziari casa Capriasca	16,700.00		18,800.00			
534.3950.001	Ammortamento immobili pianificati (addebito interno)	72,550.00		72,550.00			
534.3950.002	Ammortamento beni mobili dei BA pianificati (addebito	7,480.00		7,480.00			
534.3950.003	Ammortamento beni mobili dei BA centro sociale pianific	4,410.00		4,410.00			
534.4	RICAVI		756,740.00		777,460.00		
534.4240.001	Incasso mensa comune		52,900.00		62,400.00		
534.4260.001	Indennità infortuni, malattia, IPG		1,500.00		1,500.00		
534.4309.001	Ricavi diversi		1,000.00				
534.4470.001	Affitti appartamenti		210,000.00		247,500.00		
534.4631.001	Sussidio cantonale		250,000.00		250,000.00		
534.4632.101	Rimborso quote int. e amm. Comune Capriasca		81,000.00		86,200.00		
534.4632.102	Rimborso quote int. e amm. Comuni		20,500.00		28,750.00		
534.4892.001	Prelevamento riserva alloggi x pensionati (senza cure)		30,700.00		70,000.00		
534.4930.001	Partecipazione comune Capriasca		76,230.00		31,110.00		
534.4930.011	Partecipazione comune Centro sociale		32,910.00				
535	PRESTAZIONI DI VECCHIAIA	6,500.00		6,500.00			
535.3	SPESE	6,500.00		6,500.00			
535.3636.001	Contributi associazioni anziani	6,500.00		6,500.00			
54	FAMIGLIA E GIOVENTÙ	117,500.00		125,500.00			
544	PROTEZIONE DEI GIOVANI	1,500.00		1,500.00			

Preventivo conto economico classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2022		Preventivo 2021		Consuntivo 2020	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
544.3	SPESE	1,500.00		1,500.00			
544.3636.001	Contributi ad associazioni (Pro Juventute)	1,500.00		1,500.00			
545	PRESTAZIONI A FAMIGLIE	116,000.00		124,000.00			
545.3	SPESE	116,000.00		124,000.00			
545.3631.001	Contributi Legge per le famiglie	58,000.00		62,000.00			
545.3636.001	Contributi alle famiglie - asili nido	58,000.00		62,000.00			
57	AIUTO SOCIALE E SETTORE DELL'ASILO	484,200.00	24,200.00	465,200.00	21,700.00		
572	AIUTO ECONOMICO	300,000.00		300,000.00			
572.3	SPESE	300,000.00		300,000.00			
572.3631.001	Partecipazione comunale all'assistenza	300,000.00		300,000.00			
579	ASSISTENZA n. m. a.	184,200.00	24,200.00	165,200.00	21,700.00		
579.3	SPESE	184,200.00		165,200.00			
579.3090.001	Costi formazione continua	500.00		500.00			
579.3091.001	Reclutamento del personale	500.00		500.00			
579.3099.001	Altre spese per il personale	500.00		500.00			
579.3100.001	Materiale ufficio e diversi	1,000.00		1,000.00			
579.3109.001	Altre spese per assistenza	3,000.00		3,000.00			
579.3150.001	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	500.00		500.00			
579.3153.001	Manutenzione apparecchi informatici (hardware)	1,000.00		1,000.00			
579.3158.001	Manutenzione beni immateriali (software)	500.00		500.00			
579.3170.001	Rimborso spese per missioni e trasferte	1,000.00		1,000.00			
579.3637.001	Contributo famiglie riduzione costi sacco	7,000.00		5,500.00			
579.3910.001	Stipendio servizi sociali e sportello LAPS	168,700.00		151,200.00			
579.4	RICAVI		24,200.00		21,700.00		
579.4260.001	Indennità infortuni, malattia, IPG		200.00		200.00		
579.4390.001	Ricavi diversi		3,000.00		3,000.00		
579.4611.001	Sportello LAPS - sussidio Cantonale		14,000.00		13,000.00		
579.4930.001	Contributo famiglie riduzione costi sacco		7,000.00		5,500.00		
59	PREVIDENZA SOCIALE n. m. a.	7,000.00	7,000.00	7,000.00	7,000.00		
592	AZIONI D'AIUTO IN SVIZZERA	7,000.00	7,000.00	7,000.00	7,000.00		

Preventivo conto economico classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2022		Preventivo 2021		Consuntivo 2020	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
592.3	SPESE						
592.3636.001	Contributo un centesimo di solidarietà	7,000.00		7,000.00			
		7,000.00		7,000.00			
592.4	RICAVI						
592.4990.001	Contributo un centesimo di solidarietà - parte AAP		7,000.00		7,000.00		
			7,000.00		7,000.00		

Preventivo conto economico classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2022		Preventivo 2021		Consuntivo 2020	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI	3,044,800.00	420,500.00	2,876,500.00	301,500.00		
			2,624,300.00		2,575,000.00		
61	CIRCOLAZIONE STRADALE	2,567,800.00	311,500.00	2,439,300.00	201,500.00		
613	STRADE CANTONALI	40,500.00		40,900.00			
613.3	SPESE	40,500.00		40,900.00			
613.3611.001	Rimborso al Cantone per manutenzione strade	40,500.00		40,900.00			
615	STRADE COMUNALI	2,527,300.00	311,500.00	2,398,400.00	201,500.00		
615.3	SPESE	2,527,300.00		2,398,400.00			
615.3010.001	Stipendio personale servizi esterni	915,000.00		915,500.00			
615.3010.002	Supplenze personale servizi esterni	40,000.00		40,000.00			
615.3050.001	Contributi AVS/AD	65,300.00		65,300.00			
615.3052.001	Contributi cassa pensione	93,500.00		95,600.00			
615.3053.001	Assicurazione infortuni	9,000.00		11,100.00			
615.3054.001	Contributi cassa Assegni Figli	19,400.00		19,400.00			
615.3055.001	Assicurazione malattia	17,400.00		17,400.00			
615.3090.001	Costi formazione continua	1,500.00		1,500.00			
615.3091.001	Reclutamento del personale	1,500.00		1,500.00			
615.3099.001	Altre spese per il personale	1,000.00		1,000.00			
615.3101.001	Carburante	30,000.00		30,000.00			
615.3101.002	Materiale diverso	5,000.00		5,000.00			
615.3101.003	Numerazione case e denominazione strade	500.00		1,000.00			
615.3109.001	Spese diverse	5,000.00		5,000.00			
615.3111.001	Acquisto macchinari e attrezzature	10,000.00		10,000.00			
615.3112.001	Abbigliamento operai	14,500.00		14,500.00			
615.3120.001	AEM illuminazione pubblica	70,000.00		80,000.00			
615.3134.001	Assicurazioni diverse	18,000.00		19,500.00			
615.3137.001	Tasse veicoli	12,000.00		12,000.00			
615.3141.001	Servizio calla neve	300,000.00		300,000.00			
615.3141.002	Manutenzione strade	500,000.00		400,000.00			
615.3141.003	Pista ciclabile - manutenzione	10,000.00		10,000.00			
615.3141.004	Manutenzione illuminazione e nuovi impianti	180,000.00		150,000.00			

Preventivo conto economico classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2022		Preventivo 2021		Consuntivo 2020	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
615.3141.005	Segnaletica stradale (orizzontale)	20,000.00		20,000.00			
615.3143.001	Posteggi comunali - manutenzione	20,000.00		10,000.00			
615.3151.001	Manutenzione veicoli	50,000.00		50,000.00			
615.3151.002	Manutenzione attrezzature	5,000.00		5,000.00			
615.3151.003	Segnaletica stradale (verticale)	20,000.00		10,000.00			
615.3160.001	Affitto posteggio Nemecca/ARCA	2,600.00		2,600.00			
615.3160.002	Affitto posteggi ARL-Sala-Campestro-Cagliari	30,500.00		30,500.00			
615.3162.001	Leasing veicoli UTC	600.00		3,000.00			
615.3170.001	Rimborso spese per missioni e trasferte	2,000.00		2,000.00			
615.3500.001	Contributi sostitutivi posteggi	10,000.00		10,000.00			
615.3612.101	Contributo consorzio strada Leigio - Gola di Lago	48,000.00		50,000.00			
615.4	RICAVI		311,500.00		201,500.00		
615.4200.001	Contributi sostitutivi posteggi		10,000.00		10,000.00		
615.4250.001	Vendita numeri civici		1,000.00		1,000.00		
615.4260.001	Indennità infortuni, malattia, IPG		8,000.00		8,000.00		
615.4309.001	Ricavi diversi		5,000.00		5,000.00		
615.4472.001	Affitto posteggi comunali (NO IVA)		230,000.00		30,000.00		
615.4472.002	Affitto posteggi autosilo		50,000.00		140,000.00		
615.4611.001	Pista ciclabile - contributo cantone		7,500.00		7,500.00		
62	TRASPORTI PUBBLICI	477,000.00	109,000.00	437,200.00	100,000.00		
622	TRAFFICO REGIONALE E D'AGGLOMERATO	397,000.00	32,000.00	362,200.00	23,000.00		
622.3	SPESE	397,000.00		362,200.00			
622.3130.001	Night express	45,000.00		34,000.00			
622.3631.001	Contributo commissione intercomunale trasporti	60,000.00		53,200.00			
622.3631.002	Comunità tariffale	42,000.00		40,000.00			
622.3631.003	Finanziamento trasporti pubblici	250,000.00		235,000.00			
622.4	RICAVI		32,000.00		23,000.00		
622.4612.101	Quota Comuni night express		32,000.00		23,000.00		
629	TRASPORTI PUBBLICI n. m. a.	80,000.00	77,000.00	75,000.00	77,000.00		
629.3	SPESE	80,000.00		75,000.00			
629.3637.001	Sussidio abbonamenti e armonizzazione arcobaleno	80,000.00		75,000.00			

Preventivo conto economico classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2022		Preventivo 2021		Consuntivo 2020	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
629.4	RICAVI		77,000.00		77,000.00		
629.4240.001	Ricavi da abbonamenti		77,000.00		77,000.00		

Preventivo conto economico classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2022		Preventivo 2021		Consuntivo 2020	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERZI	4,547,260.00	4,372,560.00	4,188,400.00	4,095,000.00		
			174,700.00		93,400.00		
71	APPROVVIGIONAMENTO IDRICO	1,656,600.00	1,656,600.00	1,582,600.00	1,582,600.00		
710	APPROVVIGIONAMENTO IDRICO	1,656,600.00	1,656,600.00	1,582,600.00	1,582,600.00		
710.3	SPESE	1,656,600.00		1,582,600.00			
710.3010.001	Stipendio personale	437,000.00		410,000.00			
710.3050.001	Contributi AVS/AD	30,200.00		28,300.00			
710.3052.001	Contributi cassa pensione	48,800.00		45,300.00			
710.3053.001	Assicurazione infortuni	3,800.00		4,500.00			
710.3054.001	Contributi cassa Assegni Figli	9,000.00		8,400.00			
710.3055.001	Assicurazione malattia	7,900.00		7,600.00			
710.3090.001	Costi formazione continua	2,000.00		2,000.00			
710.3091.001	Reclutamento del personale	500.00		500.00			
710.3099.001	Altri costi per il personale	500.00		500.00			
710.3101.001	Acquisto materiale di consumo	30,000.00		30,000.00			
710.3101.002	Acquisto silicato di sodio	5,000.00		5,000.00			
710.3101.003	Carburante	4,000.00		4,000.00			
710.3110.001	Acquisto mobilio ufficio	1,000.00		1,000.00			
710.3111.001	Acquisto veicoli, macchine, attrezzature	4,000.00		4,000.00			
710.3111.002	Acquisto contatori	15,000.00		15,000.00			
710.3112.001	Abbigliamento operai	3,400.00		3,400.00			
710.3113.001	Acquisto apparecchi informatici	1,000.00		1,000.00			
710.3118.001	Programmi informatici e licenze	5,700.00		3,100.00			
710.3120.001	Uso Caslaccio e Davrosio	2,650.00		2,650.00			
710.3120.003	Elettricità	150,000.00		130,000.00			
710.3130.001	Spese postali, ccp, bancarie	7,000.00		6,000.00			
710.3130.002	Spese telefoniche	5,500.00		5,000.00			
710.3130.003	Altre prestazioni da terzi	8,000.00		8,000.00			
710.3130.004	Quote sociali	2,800.00		2,800.00			
710.3132.001	Analisi	15,000.00		15,000.00			
710.3134.001	Assicurazioni diverse	14,000.00		13,000.00			
710.3143.001	Manutenzione impianti	125,000.00		125,000.00			

Preventivo conto economico classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2022		Preventivo 2021		Consuntivo 2020	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
710.3143.002	Spostamento tubazioni	20,000.00		20,000.00			
710.3150.001	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	1,500.00		1,500.00			
710.3151.001	Manutenzione veicoli, attrezzature e apparecchi	5,000.00		5,000.00			
710.3151.002	Impianti arsenico - sostituzione filtri	55,000.00		55,000.00			
710.3153.001	Manutenzione apparecchi informatici (hardware)	1,000.00		1,000.00			
710.3158.001	Manutenzione beni immateriali (software)	7,770.00		4,800.00			
710.3161.001	Affitto e noleggio beni mobili (fibra-fotocopiatrici)	1,000.00		1,000.00			
710.3170.001	Rimborso spese per missioni e trasferte	2,200.00		2,800.00			
710.3181.001	Perdite effettive su crediti	5,000.00		5,000.00			
710.3199.001	Spese diverse	1,000.00		1,000.00			
710.3511.101	Versamenti al fondo Approvvigionamento idrico	11,330.00		6,150.00			
710.3930.001	Revisione esterna AAP	2,000.00		2,300.00			
710.3940.001	Interessi finanziari approvvigionamento idrico	114,000.00		102,000.00			
710.3950.001	Ammortamenti pianificati opere (addebito interno)	484,050.00		487,000.00			
710.3990.001	Contributo un centesimo di solidarietà	7,000.00		7,000.00			
710.4	RICAVI		1,656,600.00		1,582,600.00		
710.4240.001	Tasse di utenza		790,000.00		695,000.00		
710.4240.002	Tassa noleggio contatori		82,000.00		82,000.00		
710.4240.003	Tasse su consumo		610,000.00		632,000.00		
710.4240.004	Tasse di allacciamento		60,000.00		60,000.00		
710.4240.005	Erogazione a Ponte Capriasca		40,000.00		40,000.00		
710.4240.006	Fatturazione al Comune per fontane pubbliche		25,600.00		25,600.00		
710.4260.001	Indennità infortuni, malattia, IPG		3,000.00		3,000.00		
710.4260.002	Prestazioni operai e recuperi diversi		45,000.00		45,000.00		
710.4309.001	Altri ricavi		1,000.00				
72	ELIMINAZIONE DELLE ACQUE DI SCARICO	977,520.00	977,520.00	936,800.00	936,800.00		
720	ELIMINAZIONE DELLE ACQUE DI SCARICO	977,520.00	977,520.00	936,800.00	936,800.00		
720.3	SPESE	977,520.00	977,520.00	936,800.00	936,800.00		
720.3109.001	Spese diverse	1,500.00		1,500.00			
720.3118.001	Programmi informatici e licenze	2,500.00		2,500.00			
720.3120.002	Elettricità	4,000.00		4,000.00			
720.3137.001	Contribuente IVA forfettaria - canalizzazioni	23,000.00		21,000.00			
720.3143.001	Manutenzione canalizzazioni	130,000.00		100,000.00			

Preventivo conto economico classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2022		Preventivo 2021		Consuntivo 2020	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
720.3143.002	Spostamento canalizzazioni	30,000.00		30,000.00			
720.3153.001	Manutenzione apparecchi informatici (hardware)	1,000.00		1,000.00			
720.3158.001	Manutenzione beni immateriali (software)	6,270.00		5,300.00			
720.3181.001	Perdite su debitori tassa fogna	2,000.00		2,000.00			
720.3612.101	Consorzio depurazione acque Lugano e dintorni	530,000.00		520,000.00			
720.3612.102	Consorzio depurazione medio Cassarate			10,000.00			
720.3940.001	Interessi finanziari canalizzazioni	66,000.00		66,000.00			
720.3950.001	Ammortamenti immobili pianificati (addebito interno)	181,250.00		173,500.00			
720.4	RICAVI		977,520.00		936,800.00		
720.4240.001	Tasse di fognatura		820,000.00		750,000.00		
720.4240.002	Tassa allacciamento fognature		10,000.00		10,000.00		
720.4309.001	Fognature - ricavi diversi		1,000.00		1,000.00		
720.4511.201	Prelevamento dal fondo Depurazione delle acque		146,520.00		170,300.00		
720.4632.101	Consorzio depurazione Valcolla				5,500.00		
730	GESTIONE DEI RIFIUTI	1,103,440.00	1,103,440.00	1,095,600.00	1,095,600.00	1,095,600.00	1,095,600.00
730.3	SPESE	1,103,440.00		1,095,600.00			
730.3010.001	Stipendio personale ecocentro-vegetali	131,300.00		128,000.00			
730.3050.001	Contributi AVS/AD	9,100.00		8,900.00			
730.3052.001	Contributi cassa pensione	6,600.00		6,400.00			
730.3053.001	Assicurazione infortuni	1,200.00		1,500.00			
730.3054.001	Contributi cassa Assegni Figli	2,700.00		2,600.00			
730.3055.001	Assicurazione malattia	2,500.00		2,400.00			
730.3090.001	Costi formazione continua	200.00		200.00			
730.3091.001	Reclutamento del personale	200.00		200.00			
730.3099.001	Altre spese per il personale	500.00		500.00			
730.3101.001	Acquisto sacchi rifiuti	54,000.00		100,000.00			
730.3109.001	Spese diverse	2,000.00		2,000.00			
730.3112.001	Abbigliamento operai	5,000.00		5,000.00			
730.3118.001	Programmi informatici e licenze	4,200.00		2,500.00			
730.3130.001	Servizio raccolta rifiuti domestici	260,000.00		265,000.00			
730.3130.002	Servizio raccolta rifiuti ingombranti	50,000.00		50,000.00			
730.3130.003	Servizio raccolta carta	80,000.00		65,000.00			

Preventivo conto economico classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2022		Preventivo 2021		Consuntivo 2020	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
730.3130.004	Servizio raccolta vetro	55,000.00		14,000.00			
730.3130.005	Servizio compostaggio rifiuti	55,000.00		41,000.00			
730.3130.006	Servizio raccolta altri rifiuti	95,000.00		90,000.00			
730.3130.007	Eliminazione carcasse animali	3,200.00		5,000.00			
730.3143.001	Manutenzione impianti	30,000.00		12,000.00			
730.3150.001	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	500.00		1,500.00			
730.3153.001	Manutenzione apparecchi informatici (hardware)	1,000.00		1,000.00			
730.3158.001	Manutenzione beni immateriali (software)	2,000.00		500.00			
730.3170.001	Rimborso spese per missioni e trasferte	500.00		500.00			
730.3181.001	Perdite su debitori tassa rifiuti	2,500.00		2,500.00			
730.3611.001	Smaltimento RSU	195,000.00		225,000.00			
730.3930.001	Contributo famiglie riduzione costi sacco	7,000.00		5,500.00			
730.3940.001	Interessi finanziari rifiuti	900.00		900.00			
730.3950.001	Ammortamento immobili pianificati (addebito interno)	46,340.00		56,000.00			
730.4	RICAVI		1,103,440.00		1,095,600.00		
730.4240.001	Tasse rifiuti		870,000.00		850,000.00		
730.4250.001	Vendita rottami e tessere		12,500.00		12,500.00		
730.4260.001	Indennità infortuni, malattia, IPG		500.00		500.00		
730.4260.002	Rimborso smaltimento vetro (vetrosuisse)		20,000.00		20,000.00		
730.4511.301	Prelevamento dal fondo Eliminazione rifiuti		200,440.00		212,600.00		
74	RIPARI	130,000.00		122,000.00			
741	OPERE DI SISTEMAZIONE DEI CORSI D'ACQUA	130,000.00		122,000.00			
741.3	SPESE	130,000.00		122,000.00			
741.3142.001	Manutenzione corsi d'acqua	10,000.00		10,000.00			
741.3612.101	Consorzio arginature Valli del Cassarate	80,000.00		80,000.00			
741.3612.102	Fiume Vedeggio - sist/manut (2 consorzi)	40,000.00		32,000.00			
76	LOTTA CONTRO L'INQUINAMENTO AMBIENTALE	548,200.00		399,700.00			455,000.00
761	PROTEZIONE DELL'ARIA E DEL CLIMA	79,000.00		10,500.00			5,000.00
761.3	SPESE	79,000.00		10,500.00			
761.3132.001	Controllo impianti combustione	70,000.00		10,000.00			
761.3601.001	Cantone - controllo impianti di combustione	9,000.00		500.00			

Preventivo conto economico classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2022		Preventivo 2021		Consuntivo 2020	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
761.4	RICAVI		90,000.00		5,000.00		
761.4240.001	Ricavi controllo impianti riscaldamento		90,000.00		5,000.00		
769	ALTRI TIPI DI LOTTA CONTRO L'INQUINAMENTO	469,200.00	520,000.00	389,200.00	450,000.00		
769.3	SPESE	469,200.00	389,200.00	389,200.00			
769.3109.001	Spese diverse beni e servizi	200.00		200.00			
769.3500.501	Riversamento al FER	370,000.00		350,000.00			
769.3637.001	Benzina alcolata	5,000.00		5,000.00			
769.3637.002	Bikesharing e Car Sharing mobilità	29,000.00		29,000.00			
769.3637.003	Contributi a enti diversi	5,000.00		5,000.00			
769.3637.004	Incentivi energetici	60,000.00					
769.4	RICAVI		520,000.00		450,000.00		
769.4500.501	Prelevamento da FER copertura costi CE		150,000.00		100,000.00		
769.4631.001	Contributo FER		370,000.00		350,000.00		
771	ALTRI TIPI DI PROTEZIONE DELL'AMBIENTE	51,500.00	25,000.00	51,700.00	25,000.00		
771.3	CIMITERO E SEPOLTURA	51,500.00	25,000.00	51,700.00	25,000.00		
771.3	SPESE	51,500.00	51,700.00	51,700.00			
771.3118.001	Programmi informatici e licenze	1,500.00		1,700.00			
771.3143.001	Manutenzione cimiteri	47,000.00		47,000.00			
771.3144.001	Manutenzione camera mortuaria e loculi	3,000.00		3,000.00			
771.4	RICAVI		25,000.00		25,000.00		
771.4240.001	Tasse cimitero		25,000.00		25,000.00		
79	PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	80,000.00					
790	PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	80,000.00					
790.3	SPESE	80,000.00					
790.3131.001	Pianificazioni e progettazioni di terzi	80,000.00					

Preventivo conto economico classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2022		Preventivo 2021		Consuntivo 2020	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
8	ECONOMIA PUBBLICA	81,300.00	228,000.00	81,300.00	241,000.00		
		146,700.00		159,700.00			
81	AGRICOLTURA	2,300.00		2,300.00			
813	MIGLIORAMENTI DELLA PRODUZIONE ANIMALE	300.00		300.00			
813.3	SPESE	300.00		300.00			
813.3130.001	Fecondazione artificiale	300.00		300.00			
814	MIGLIORAMENTI DELLA PRODUZIONE VEGETALE	2,000.00		2,000.00			
814.3	SPESE	2,000.00		2,000.00			
814.3101.001	Lotta contro la flavescenza dorata	2,000.00		2,000.00			
82	SELVICOLTURA	5,000.00		5,000.00			
820	SELVICOLTURA	5,000.00		5,000.00			
820.3	SPESE	5,000.00		5,000.00			
820.3101.001	Lotta contro piante invasive	5,000.00		5,000.00			
84	TURISMO	43,500.00		44,500.00			
840	TURISMO	43,500.00		44,500.00			
840.3	SPESE	43,500.00		44,500.00			
840.3102.001	Promozione del territorio	8,000.00		8,000.00			
840.3130.001	Spese postali	1,500.00		1,500.00			
840.3130.002	Spese di rappresentanza	800.00		800.00			
840.3170.010	Rimborso spese di rappresentanza	200.00		200.00			
840.3632.101	Lugano Turismo - pernottamenti	33,000.00		34,000.00			
85	INDUSTRIA, ARTIGIANATO E COMMERCIO	28,500.00		27,500.00			
850	INDUSTRIA, ARTIGIANATO E COMMERCIO	28,500.00		27,500.00			
850.3	SPESE	28,500.00		27,500.00			
850.3636.001	Ente Regionale di Sviluppo	23,500.00		23,500.00			
850.3636.002	Commercio equo - contributo	5,000.00		4,000.00			

Preventivo conto economico classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2022		Preventivo 2021		Consuntivo 2020	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
87	COMBUSTIBILI ED ENERGIA		228,000.00		241,000.00		
871	ELETTRICITÀ		228,000.00		241,000.00		
871.4	RICAVI		228,000.00		241,000.00		
871.4120.001	Tasse per concessione uso speciale strade comunali		228,000.00		241,000.00		
89	ALTRE AZIENDE ARTIGIANALI	2,000.00		2,000.00			
890	ALTRE AZIENDE ARTIGIANALI	2,000.00		2,000.00			
890.3	SPESE	2,000.00		2,000.00			
890.3635.001	Contributo macello	2,000.00		2,000.00			

Preventivo conto economico classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2022		Preventivo 2021		Consuntivo 2020	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
9	FINANZE E IMPOSTE	3,562,310.00	6,424,180.00	3,701,840.00	7,529,440.00		
		2,861,870.00		3,827,600.00			
91	IMPOSTE	120,000.00	668,500.00	120,000.00	668,500.00		
910	IMPOSTE	120,000.00	668,500.00	120,000.00	668,500.00		
910.3	SPESE	120,000.00		120,000.00			
910.3181.001	Condoni e abbandoni	120,000.00		120,000.00			
910.4	RICAVI		668,500.00		668,500.00		
910.4002.001	Imposte alla fonte		320,000.00		320,000.00		
910.4009.001	Altre imp. Dir. PF (vincite, lotterie, utili in liquidi		350,000.00		350,000.00		
910.4010.601	Computi globali d'imposta PG		-1,500.00		-1,500.00		
93	PEREQUAZIONE FINANZIARIA E COMPENSAZIONE DEGLI ONERI	19,000.00	4,504,000.00	23,000.00	4,419,000.00		
930	PEREQUAZIONE FINANZIARIA E COMPENSAZIONE DEGLI ONERI	19,000.00	4,504,000.00	23,000.00	4,419,000.00		
930.3	SPESE	19,000.00		23,000.00			
930.3622.801	Contributo al fondo di perequazione	19,000.00		23,000.00			
930.4	RICAVI		4,504,000.00		4,419,000.00		
930.4621.601	Contributo localizzazione geografica - art. 15 LPI		1,054,000.00		1,019,000.00		
930.4622.701	Contributo di livellamento		3,450,000.00		3,400,000.00		
95	ALTRE PARTECIPAZIONI	56,000.00	101,200.00	56,000.00	59,200.00		
950	PARTECIPAZIONI AD ENTRATE DEL CANTONE	56,000.00	101,200.00	56,000.00	59,200.00		
950.3	SPESE	56,000.00		56,000.00			
950.3601.001	Patenti pesca e caccia	56,000.00		56,000.00			
950.4	RICAVI		101,200.00		59,200.00		
950.4210.001	Partecipazione patenti pesca e caccia		59,000.00		59,000.00		
950.4601.001	Imposta immobiliare PG		200.00		200.00		
950.4601.901	PG - contributo per riduzione coefficiente		42,000.00				
96	GESTIONE DEL PATRIMONIO E DEL DEBITO	585,400.00	346,400.00	597,000.00	1,570,300.00		
961	INTERESSI	530,400.00	277,600.00	542,000.00	267,700.00		

Preventivo conto economico classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2022		Preventivo 2021		Consuntivo 2020	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
961.3	SPESE	530,400.00		542,000.00			
961.3130.001	Spese bancarie	3,000.00		3,000.00			
961.3401.001	Interessi passivi a media e lunga scadenza	522,400.00		529,000.00			
961.3499.001	Interessi remuneratori su imposte	5,000.00		10,000.00			
961.4	RICAVI		277,600.00		267,700.00		
961.4401.001	Interessi su imposte		50,000.00		50,000.00		
961.4401.002	Interessi attivi su contributi		30,000.00		30,000.00		
961.4940.001	Interessi finanziari AAP		114,000.00		102,000.00		
961.4940.002	Interessi finanziari CAPRI		16,700.00		18,800.00		
961.4940.003	Interessi finanziari canalizzazione		66,000.00		66,000.00		
961.4940.004	Interessi finanziari rifiuti		900.00		900.00		
963	IMMOBILI DEI BENI PATRIMONIALI	55,000.00	68,800.00	55,000.00	226,600.00		
963.3	SPESE	55,000.00		55,000.00			
963.3430.001	Manutenzione edile immobili dei BP	15,000.00		15,000.00			
963.3431.001	Gestione e manutenzione immobili dei BP	15,000.00		15,000.00			
963.3439.001	Riscaldamento	4,200.00		4,200.00			
963.3439.002	Elettricità	15,000.00		15,000.00			
963.3439.003	Acqua, rifiuti, canalizzazioni	800.00		800.00			
963.3439.004	Altre spese per la gestione di immobili BP	5,000.00		5,000.00			
963.4	RICAVI		68,800.00		226,600.00		
963.4411.001	Utii della vendita di investimenti materiali dei BP				150,000.00		
963.4430.001	Affitto stabile Molino		7,000.00		7,000.00		
963.4430.002	Affitto stabile Lugaggia (mapp. 51)		1,200.00		1,200.00		
963.4430.003	Affitto negozio Roveredo				9,600.00		
963.4430.004	Affitto stabile lavatoio		8,400.00		8,400.00		
963.4430.005	Affitto stabile mapp. 194 (Cagliari)		16,800.00		15,000.00		
963.4430.006	Affitto stabile Corticiasca		29,500.00		29,500.00		
963.4430.010	Affitti diversi		5,500.00		5,500.00		
963.4630.001	Case Corticiasca e Cagliari - sussidi CH		200.00		200.00		
963.4631.001	Case Corticiasca e Cagliari - sussidi TI		200.00		200.00		
969	BENI PATRIMONIALI				1,076,000.00		
969.4	RICAVI				1,076,000.00		

Preventivo conto economico classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2022		Preventivo 2021		Consuntivo 2020	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
969.4440.001	Adeguamento valore su inv. finanziari dei BP				1,076,000.00		
970	RIDISTRIBUZIONE DI TASSE LEGATE AL CO2		8,000.00		11,500.00		
970.4	RICAVI		8,000.00		11,500.00		
970.4699.001	Ridistribuzione tassa sul CO2		8,000.00		11,500.00		
99	VOCI NON RIPARTITE	2,781,910.00	796,080.00	2,905,840.00	800,940.00		
990	VOCI NON RIPARTITE	2,781,910.00	796,080.00	2,905,840.00	800,940.00		
990.3	SPESE	2,781,910.00		2,905,840.00			
990.330	Ammortamenti investimenti materiali	2,095,230.00		2,159,440.00			
990.3300.101	Ammort. Pian. Di strade e vie dicom.	161,310.00		240,500.00			
990.3300.201	Ammort. Pian. Sistemazioni corsi d'acque e laghi	3,820.00		2,200.00			
990.3300.301	Ammort. Pian. Di altre opere del genio civile	551,610.00		530,220.00			
990.3300.401	Ammort. Pian. Di immobili dei BA	1,138,780.00		1,075,370.00			
990.3300.501	Ammort. Pian. Di boschi	7,810.00		7,800.00			
990.3300.601	Ammort. Pian. di beni mobili dei BA	231,900.00		303,350.00			
990.332	Ammortamenti investimenti immateriali	91,170.00		96,400.00			
990.3320.901	Ammort. Pian. Su altri investimenti immateriali	91,170.00		96,400.00			
990.363	Contributi a enti pubblici e a terzi	390,000.00		412,000.00			
990.3631.001	Partecipazione risanamento finanziario del Cantone	390,000.00		412,000.00			
990.366	Ammortamenti su contributi per investimenti	205,510.00		238,000.00			
990.3660.101	Ammort. Pian. contributi per investimenti - Cantone	176,040.00		209,900.00			
990.3660.201	Ammort. Pian. Contributi per investimenti - Comuni/Cons	14,100.00		9,900.00			
990.3660.501	Ammort. Pian. Contributi per investimenti imprese priva	8,100.00		10,400.00			
990.3660.601	Ammort. Pian. Contributi per investimenti org. Private	7,270.00		7,800.00			
990.4	RICAVI		796,080.00		800,940.00		
990.4950.001	Ammortamenti Pian. e non Pian. (accredito interno)		796,080.00		800,940.00		

Preventivo conto economico classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2022		Preventivo 2021		Consuntivo 2020	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
		31,753,740.00	16,470,780.00	31,279,510.00	17,178,500.00		
	Fabbisogno d'imposta		15,282,960.00				
	Fabbisogno d'imposta				14,101,010.00		
		31,753,740.00	31,753,740.00	31,279,510.00	31,279,510.00		

Preventivo conto economico per genere di conto

Conto	Testo	Preventivo 2022		Preventivo 2021		Consuntivo 2020	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
3	Spese	31,753,740.00		31,279,510.00			
			31,753,740.00		31,279,510.00		
30	Spese per il personale	12,063,520.00		11,738,600.00			
31	Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	6,815,660.00		6,297,150.00			
33	Ammortamenti beni amministrativi	2,186,400.00		2,255,840.00			
34	Spese finanziarie	582,400.00		594,000.00			
35	Versamenti a fondi e a finanziamenti speciali	391,330.00		366,150.00			
36	Spese di trasferimento	7,894,410.00		8,225,500.00			
38	Spese straordinarie			39,820.00			
39	Addebiti interni	1,820,020.00		1,762,450.00			
4	RICAVI		16,470,780.00		17,178,500.00		
		16,470,780.00		17,178,500.00			
40	Ricavi fiscali		728,500.00		738,500.00		
41	Regalie e concessioni		248,000.00		256,000.00		
42	Tasse e retribuzioni		4,903,700.00		4,636,700.00		
43	Ricavi diversi		92,500.00		78,500.00		
44	Ricavi finanziari		873,500.00		2,034,800.00		
45	Prelievi da fondi e finanziamenti speciali		496,960.00		482,900.00		
46	Ricavi da trasferimento		7,276,900.00		7,188,650.00		
48	Ricavi straordinari		30,700.00				
49	Accrediti interni		1,820,020.00		1,762,450.00		

Preventivo conto economico per genere di conto

Conto	Testo	Preventivo 2022		Preventivo 2021		Consuntivo 2020	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
		31,753,740.00	16,470,780.00	31,279,510.00	17,178,500.00		
	Fabbisogno d'imposta		15,282,960.00				
	Fabbisogno d'imposta				14,101,010.00		
		31,753,740.00	31,753,740.00	31,279,510.00	31,279,510.00	31,279,510.00	

Preventivo conto economico per genere di conto

Conto	Testo	Preventivo 2022		Preventivo 2021		Consuntivo 2020	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
3	Spese	31,753,740.00		31,279,510.00			
			31,753,740.00		31,279,510.00		
30	Spese per il personale	12,063,520.00		11,738,600.00			
300	Autorità e commissioni	254,500.00		248,100.00			
3000	Stipendi e onorari ad autorità e commissioni	254,500.00		248,100.00			
301	Stipendi per il personale amministrativo e d'esercizio	6,537,200.00		6,334,800.00			
3010	Stipendi per il personale amministrativo e d'esercizio	6,537,200.00		6,334,800.00			
302	Stipendi dei docenti	3,019,000.00		2,955,000.00			
3020	Stipendi dei docenti	3,019,000.00		2,955,000.00			
303	Personale temporaneo	23,200.00		23,200.00			
3030	Personale temporaneo	23,200.00		23,200.00			
305	Contributi del datore di lavoro	2,155,420.00		2,104,300.00			
3050	Contributi AVS, AI, IPG, AD; spese amministrative	672,310.00		654,500.00			
3052	Contributi alla cassa pensione	1,052,300.00		1,025,300.00			
3053	Premi all'assicurazione contro gli infortuni e RC del p	59,090.00		62,570.00			
3054	Contributi alla cassa per assegni figli	199,790.00		194,530.00			
3055	Premi assicurazione indennità giornaliera in caso di ma	171,930.00		167,400.00			
306	Prestazioni di previdenza del datore di lavoro	25,000.00		25,000.00			
3060	Pensioni, rendite o parti di rendita, inclusi rincar	25,000.00		25,000.00			
309	Altre spese per il personale	49,200.00		48,200.00			
3090	Formazione (- continua) del personale	25,700.00		22,700.00			
3091	Reclutamento del personale	6,300.00		8,300.00			
3099	Altre spese per il personale	17,200.00		17,200.00			
31	Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	6,815,660.00		6,297,150.00			
310	Spese per materiale e merci	642,800.00		702,300.00			
3100	Materiale d'ufficio	56,000.00		63,500.00			
3101	Materiale d'esercizio e di consumo	271,600.00		314,100.00			
3102	Stampati, pubblicazioni	46,000.00		35,000.00			

Preventivo conto economico per genere di conto

Conto	Testo	Preventivo 2022		Preventivo 2021		Consuntivo 2020	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
3103	Letteratura specializzata, riviste	7,500.00			8,000.00		
3104	Materiale scolastico	97,000.00			97,000.00		
3105	Derrate alimentari	130,000.00			150,000.00		
3106	Materiale medico	3,500.00			3,500.00		
3109	Altre spese per materiale e merci	31,200.00			31,200.00		
311	Investimenti non attivabili	274,500.00			276,300.00		
3110	Mobili e apparecchi d'ufficio	29,200.00			29,700.00		
3111	Altri mobili e macchinari, apparecchiature, attrezzi,	92,000.00			98,500.00		
3112	Abiti, biancheria, tendaggi	37,600.00			38,400.00		
3113	Apparecchiature informatiche	30,000.00			38,000.00		
3118	Investimenti immateriali	85,700.00			71,700.00		
312	Approvvigionamento e smaltimento (BA)	729,550.00			659,650.00		
3120	Approvvigionamento (consumo) e smaltimento (BA)	729,550.00			659,650.00		
313	Prestazioni per servizi e onorari	2,438,300.00			2,341,100.00		
3130	Servizi di terzi	1,884,700.00			1,921,400.00		
3131	Pianificazione e progettazione di terzi	80,000.00					
3132	Onorari di consulenti esterni, periti, esperti	252,000.00			197,000.00		
3134	Premi assicurazione cose, RC e altre assicurazioni non	148,100.00			151,200.00		
3137	Imposte e tasse, IVA forfetaria	73,500.00			71,500.00		
314	Manutenzioni immobili dei BA	2,019,000.00			1,656,000.00		
3141	Manutenzione strade	1,040,000.00			880,000.00		
3142	Manutenzione corsi d'acqua e laghi	10,000.00			10,000.00		
3143	Manutenzione altre opere del genio civile	654,000.00			476,000.00		
3144	Manutenzione edifici	315,000.00			290,000.00		
315	Manutenzione beni mobili e immateriali	302,110.00			260,700.00		
3150	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	23,000.00			24,000.00		
3151	Manutenzione macchine, apparecchiature, veicoli	204,500.00			188,000.00		
3153	Manutenzione apparecchi informatici	13,000.00			12,000.00		
3158	Manutenzione beni immateriali	61,610.00			36,700.00		
316	Pigioni, affitti, leasing, tasse di utilizzo	190,800.00			185,400.00		
3160	Locazioni e affitti di immobili	80,900.00			75,900.00		
3161	Affitti e noleggi di beni mobili	56,300.00			56,500.00		

Preventivo conto economico per genere di conto

Conto	Testo	Preventivo 2022		Preventivo 2021		Consuntivo 2020	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
3162	Rate di leasing operativi	53,600.00		53,000.00			
317	Rimborsi spese	86,100.00		83,200.00			
3170	Rimborsi spese di viaggio, ecc.	86,100.00		83,200.00			
318	Rettifiche di valore e perdite su crediti	130,000.00		130,000.00			
3181	Perdite effettive su crediti	130,000.00		130,000.00			
319	Spese d'esercizio diverse	2,500.00		2,500.00			
3199	Altre spese d'esercizio	2,500.00		2,500.00			
33	Ammortamenti beni amministrativi	2,186,400.00		2,255,840.00			
330	Ammortamenti investimenti materiali	2,095,230.00		2,159,440.00			
3300	Ammortamenti pianificati di investimenti materiali	2,095,230.00		2,159,440.00			
332	Ammortamenti investimenti immateriali	91,170.00		96,400.00			
3320	Ammortamenti pianificati di investimenti immateriali	91,170.00		96,400.00			
34	Spese finanziarie	582,400.00		594,000.00			
340	Spese per interessi	522,400.00		529,000.00			
3401	Interessi passivi per debiti a breve e lungo termine	522,400.00		529,000.00			
343	Spese per immobili dei BP	55,000.00		55,000.00			
3430	Manutenzione edile di immobili dei BP	15,000.00		15,000.00			
3431	Gestione e manutenzione (non edile) di immobili dei BP	15,000.00		15,000.00			
3439	Altre spese per la gestione di immobili dei BP	25,000.00		25,000.00			
349	Altre spese finanziarie	5,000.00		10,000.00			
3499	Altre spese finanziarie	5,000.00		10,000.00			
35	Versamenti a fondi e a finanziamenti speciali	391,330.00		366,150.00			
350	Versamenti a finanziamenti speciali del capitale di ter	380,000.00		360,000.00			
3500	Versamenti a FS del CT	380,000.00		360,000.00			
351	Versamenti a fondi del capitale proprio (CP)	11,330.00		6,150.00			
3511	Versamenti a fondi del CP	11,330.00		6,150.00			
36	Spese di trasferimento	7,894,410.00		8,225,500.00			
360	Quote di ricavo destinate a terzi	124,000.00		123,500.00			

Preventivo conto economico per genere di conto

Conto	Testo	Preventivo 2022		Preventivo 2021		Consuntivo 2020	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
3601	Quote di ricavo a favore del Cantone	124,000.00		123,500.00			
361	Rimborsi a enti pubblici	1,501,200.00		1,522,800.00			
3611	Rimborsi al Cantone	262,800.00		293,200.00			
3612	Rimborsi a Comuni, Consorzi e altri enti locali	1,118,400.00		1,109,600.00			
3614	Rimborso ad imprese di diritto pubblico	120,000.00		120,000.00			
362	Perequazione finanziaria	19,000.00		23,000.00			
3622	Contributi perequativi ai comuni	19,000.00		23,000.00			
363	Contributi ad enti pubblici e a terzi	6,044,700.00		6,318,200.00			
3631	Contributi al Cantone	2,525,200.00		2,676,200.00			
3632	Contributi a Comuni e altri enti locali	3,041,000.00		3,232,000.00			
3635	Contributi ad imprese private	2,000.00		2,000.00			
3636	Contributi ad organizzazioni private senza scopo di luc	277,000.00		283,500.00			
3637	Contributi ad economie private	199,500.00		124,500.00			
366	Ammortamenti su contributi per investimenti	205,510.00		238,000.00			
3660	Ammortamenti pianificati su contributi per investimenti	205,510.00		238,000.00			
38	Spese straordinarie			39,820.00			
389	Versamenti al capitale proprio			39,820.00			
3892	Versamenti a riserve dei settori con budget globale			39,820.00			
39	Addebiti interni	1,820,020.00		1,762,450.00			
391	Prestazioni per servizi	630,200.00		577,900.00			
3910	Prestazioni per servizi	630,200.00		577,900.00			
393	Costi d'esercizio e amministrativi	189,140.00		188,910.00			
3930	Costi d'esercizio e amministrativi	189,140.00		188,910.00			
394	Interessi calcolatori e spese finanziarie	197,600.00		187,700.00			
3940	Interessi calcolatori e spese finanziarie	197,600.00		187,700.00			
395	Ammortamenti pianificati e non pianificati	796,080.00		800,940.00			
3950	Ammortamenti pianificati e non pianificati	796,080.00		800,940.00			
399	Altri addebiti interni	7,000.00		7,000.00			
3990	Altri addebiti interni	7,000.00		7,000.00			

Preventivo conto economico per genere di conto

Conto	Testo	Preventivo 2022		Preventivo 2021		Consuntivo 2020	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
4	RICAVI		16,470,780.00		17,178,500.00		
		16,470,780.00		17,178,500.00			
40	Ricavi fiscali		728,500.00		738,500.00		
400	Imposte dirette delle persone fisiche (PF)		670,000.00		670,000.00		
4002	Imposte alla fonte PF		320,000.00		320,000.00		
4009	Altre imposte dirette sulle PF		350,000.00		350,000.00		
401	Imposte dirette delle persone giuridiche (PG)		-1,500.00		-1,500.00		
4010	Imposta sull'utile e sul capitale delle PG		-1,500.00		-1,500.00		
403	Imposte sul possesso e sulla spesa		60,000.00		70,000.00		
4033	Imposta sui cani		60,000.00		70,000.00		
41	Regalie e concessioni		248,000.00		256,000.00		
412	Concessioni		248,000.00		256,000.00		
4120	Concessioni		248,000.00		256,000.00		
42	Tasse e retribuzioni		4,903,700.00		4,636,700.00		
420	Tasse d'esenzione		10,000.00		10,000.00		
4200	Tasse d'esenzione		10,000.00		10,000.00		
421	Tasse per servizi amministrativi		259,000.00		224,000.00		
4210	Tasse per servizi amministrativi		259,000.00		224,000.00		
424	Tasse d'uso e per prestazioni di servizio		4,158,500.00		3,928,000.00		
4240	Tasse d'uso e per prestazioni di servizio		4,158,500.00		3,928,000.00		
425	Ricavi da vendite		14,500.00		14,500.00		
4250	Vendite		14,500.00		14,500.00		
426	Rimborsi		145,200.00		143,700.00		
4260	Rimborsi e partecipazioni di terzi		145,200.00		143,700.00		
427	Multe		311,500.00		311,500.00		
4270	Multe		311,500.00		311,500.00		
429	Diversi ricavi e tasse		5,000.00		5,000.00		

Preventivo conto economico per genere di conto

Conto	Testo	Preventivo 2022		Preventivo 2021		Consuntivo 2020	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
4290	Diversi ricavi e tasse		5,000.00		5,000.00		
43	Ricavi diversi		92,500.00		78,500.00		
430	Ricavi d'esercizio diversi		74,500.00		73,500.00		
4309	Altri ricavi d'esercizio		74,500.00		73,500.00		
439	Altri ricavi		18,000.00		5,000.00		
4390	Altri ricavi		18,000.00		5,000.00		
44	Ricavi finanziari		873,500.00		2,034,800.00		
440	Interessi attivi		80,000.00		80,000.00		
4401	Interessi di mora su crediti e interessi da conti correnti		80,000.00		80,000.00		
441	Utili realizzati su BP				150,000.00		
4411	Utili dalla vendita di investimenti materiali dei BP				150,000.00		
443	Redditi immobiliari dei BP		68,400.00		76,200.00		
4430	Affitti e pigioni da immobili dei BP		68,400.00		76,200.00		
444	Rettifiche di valore di investimenti in BP				1,076,000.00		
4440	Adeguamento valore di mercato di titoli dei BP				1,076,000.00		
447	Redditi immobiliari dei BA		725,100.00		652,600.00		
4470	Affitti e pigioni da immobili dei BA		238,200.00		275,700.00		
4472	Ricavi dall'utilizzo di immobili dei BA		486,900.00		376,900.00		
45	Prelievi da fondi e finanziamenti speciali		496,960.00		482,900.00		
450	Prelievi da FS del capitale di terzi		150,000.00		100,000.00		
4500	Prelievi da FS del CT		150,000.00		100,000.00		
451	Prelievi da fondi del capitale proprio		346,960.00		382,900.00		
4511	Prelievo da fondi del CP		346,960.00		382,900.00		
46	Ricavi da trasferimento		7,276,900.00		7,188,650.00		
460	Quote di ricavo da terzi		42,200.00		200.00		
4601	Quote di ricavo dal Cantone		42,200.00		200.00		
461	Rimborsi da enti pubblici		954,900.00		1,024,300.00		
4611	Rimborsi dal Cantone		59,900.00		76,900.00		

Preventivo conto economico per genere di conto

Conto	Testo	Preventivo 2022		Preventivo 2021		Consuntivo 2020	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
4612	Rimborsi da Comuni e altri enti locali		895,000.00		947,400.00		
462	Perequazione finanziaria		4,504,000.00		4,419,000.00		
4621	Contributi perequativi dal Cantone		1,054,000.00		1,019,000.00		
4622	Contributi perequativi dai comuni		3,450,000.00		3,400,000.00		
463	Contributi da enti pubblici e da terzi		1,767,800.00		1,733,650.00		
4630	Contributi dalla Condederazione		200.00		200.00		
4631	Contributi dal Cantone		1,666,100.00		1,613,000.00		
4632	Contributi da Comuni, Consorzi e altri enti locali		101,500.00		120,450.00		
469	Altri ricavi da trasferimento		8,000.00		11,500.00		
4699	Ridistribuzioni		8,000.00		11,500.00		
48	Ricavi straordinari		30,700.00				
489	Prelevi da capitale proprio		30,700.00				
4892	Prelevi da riserve di settori con budget globale		30,700.00				
49	Accreditati interni		1,820,020.00		1,762,450.00		
491	Servizi		630,200.00		577,900.00		
4910	Servizi		630,200.00		577,900.00		
493	Costi d'esercizio e amministrativi		189,140.00		188,910.00		
4930	Costi d'esercizio e amministrativi		189,140.00		188,910.00		
494	Interessi calcolatori e spese finanziarie		197,600.00		187,700.00		
4940	Interessi calcolatori e spese finanziarie		197,600.00		187,700.00		
495	Ammortamenti pianificati e non pianificati		796,080.00		800,940.00		
4950	Ammortamenti pianificati e non pianificati		796,080.00		800,940.00		
499	Altri accreditati interni		7,000.00		7,000.00		
4990	Altri accreditati interni		7,000.00		7,000.00		

Preventivo conto economico per genere di conto

Conto	Testo	Preventivo 2022		Preventivo 2021		Consuntivo 2020	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
		31,753,740.00	16,470,780.00	31,279,510.00	17,178,500.00		
	Fabbisogno d'imposta		15,282,960.00				
	Fabbisogno d'imposta				14,101,010.00		
		31,753,740.00	31,753,740.00	31,279,510.00	31,279,510.00		

Preventivo di gestione per natura e per dicastero

	Preventivo 2022	Preventivo 2021	Conti 2020	AMMINISTRAZI GENERALE		SICUREZZA PUBBLICA		EDUCAZIONE PUBBLICA		CULTURA E TEMPO LIBERO		SALUTE PUBBLICA		PREVIDENZA SOCIALE		TRAFFICO DELL'AMBIENT		ECONOMIA PUBBLICA		FINANZE E IMPOSTE		
				2022	2021	2020	GENERALE	PUBBLICA	SICUREZZA PUBBLICA	EDUCAZIONE PUBBLICA	CULTURA E TEMPO LIBERO	SALUTE PUBBLICA	PREVIDENZA SOCIALE	TRAFFICO DELL'AMBIENT	ECONOMIA PUBBLICA	FINANZE E IMPOSTE						
3	Spese	31,753,740.00	31,279,510.00	3,653,360.00	2,612,800.00	6,165,370.00	2,008,350.00	3,270,050.00	2,808,140.00	3,044,800.00	4,547,260.00	81,300.00	3,562,310.00									
30	Spese per il personale	12,063,520.00	11,738,600.00	2,516,460.00	1,657,900.00	4,852,860.00	824,400.00	4,910.00	349,400.00	1,163,600.00	694,000.00											
31	Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	6,815,660.00	6,297,150.00	747,200.00	453,100.00	1,193,620.00	989,450.00	95,700.00	234,700.00	1,350,700.00	1,610,390.00	17,800.00	123,000.00									
33	Ammortamenti beni amministrativi	2,186,400.00	2,255,840.00																			2,186,400.00
34	Spese finanziarie	582,400.00	594,000.00																			582,400.00
35	Versamenti a fondi e a finanziamenti speciali	391,330.00	366,150.00							10,000.00	381,330.00											
36	Spese di trasferimento	7,894,410.00	8,225,500.00	73,200.00	400,000.00	1,18,900.00	194,500.00	3,060,300.00	1,840,000.00	520,500.00	953,000.00	63,500.00	670,510.00									
38	Spese straordinarie		39,820.00																			
39	Addebiti interni	1,820,020.00	1,762,450.00	316,500.00	101,800.00		109,140.00		384,040.00		908,540.00											
4	RICAVI	16,470,780.00	17,178,500.00	847,700.00	1,231,900.00	1,456,500.00	683,100.00	5,000.00	801,340.00	420,500.00	4,372,560.00	228,000.00	6,424,180.00									
40	Ricavi fiscali	728,500.00	738,500.00		60,000.00																	668,500.00
41	Regalie e concessioni	248,000.00	256,000.00		20,000.00																	228,000.00
42	Tasse e retribuzioni	4,903,700.00	4,636,700.00	154,500.00	381,000.00	233,500.00	416,500.00	5,000.00	54,600.00	96,000.00	3,503,600.00		59,000.00									
43	Ricavi diversi	92,500.00	78,500.00		3,000.00	2,500.00	76,000.00		4,000.00	5,000.00	2,000.00											
44	Ricavi finanziari	873,500.00	2,034,800.00	44,000.00	28,000.00	12,500.00	150,600.00		210,000.00	280,000.00			148,400.00									
45	Prelevi da fondi e finanziamenti speciali	496,960.00	482,900.00								496,960.00											
46	Ricavi da trasferimento	7,276,900.00	7,188,650.00		739,900.00	1,154,000.00	40,000.00		378,900.00	39,500.00	370,000.00		4,554,600.00									
48	Ricavi straordinari	30,700.00								30,700.00												
49	Accrediti interni	1,820,020.00	1,762,450.00	649,200.00		54,000.00			123,140.00													993,680.00

Preventivo di gestione per natura e per dicastero

	Preventivo		Conti 2020	AMMINISTRAZI 2020									
	2022	2021		GENERALE	PUBBLICA	SICUREZZA	EDUCAZIONE	CULTURA E TEMPO LIBERO	SALUTE PUBBLICA	PREVIDENZA SOCIALE	TRAFFICO	PROTEZIONE DELL'AMBIENT	ECONOMIA PUBBLICA
Costi	31,753,740.00	31,279,510.00	3,653,360.00	2,612,800.00	6,165,370.00	2,008,350.00	3,270,050.00	2,808,140.00	3,044,800.00	4,547,260.00	81,300.00	3,562,310.00	
Ricavi	16,470,780.00	17,178,500.00	847,700.00	1,231,900.00	1,456,500.00	683,100.00	5,000.00	801,340.00	420,500.00	4,372,560.00	228,000.00	6,424,180.00	
Fabbisogno d'imposta	15,282,960.00	14,101,010.00	2,805,660.00	1,380,900.00	4,708,870.00	1,325,250.00	3,265,050.00	2,006,800.00	2,624,300.00	174,700.00			
Avanzo d'esercizio											146,700.00	2,861,870.00	
	31,753,740.00	31,279,510.00	3,653,360.00	2,612,800.00	6,165,370.00	2,008,350.00	3,270,050.00	2,808,140.00	420,500.00	4,547,260.00	228,000.00	6,424,180.00	

Conto	Descrizione	Situazione al 01.01.2021	Variazione durante l'anno 2021	Situazione al 01.01.2022	%	Ammortamento	Osservazioni	Interesse annuo
2011.002010	Viteos SA - 0.0% - 11.03.2022	0.00	2'000'000.00	2'000'000.00	0.000%			0.00
	Viteos SA - NUOVO				0.300%		interessi su 300 giorni	4'931.51
2011.001	Gemeinde Zollikofen - -0.02% - 13.09.2021						nuovo prestito 2021 per 6 mesi	
2069.015	Gemeinde Zollikofen - Viteos - 13.09.2024 - 0.00%		2'000'000.00	2'000'000.00	0.000%			0.00
2064.001	Raiffeisen - 24168.73 - 1.80% - 31.05.2022	600'000.00		600'000.00	1.800%		5 mesi	4'500.00
	Raiffeisen - 24168.73 - NUOVO				0.300%		7 mesi	3'500.00
2064.002	BST 4328438/403-5575 - 1.76% - 31.03.2022	1'000'000.00		1'000'000.00	1.760%		3 mesi	4'400.00
	BST 4328438/403-5575 - NUOVO				0.300%		9 mesi	2'250.00
2064.003	BST 4328438/403-8268 - 1.70% - 10.01.2021	3'000'000.00	-3'000'000.00	0.00	1.700%			0.00
2064.004	Raiffeisen - 24168.14 - 1.825% - 31.08.2024	2'000'000.00		2'000'000.00	1.825%			36'500.00
2064.005	BST 4328438/2219859 - 1.35% - 31.10.2024	1'500'000.00		1'500'000.00	1.350%			20'250.00
2064.006	Raiffeisen - 24168.58 - 1.16% - 15.04.2025	2'000'000.00		2'000'000.00	1.160%			23'200.00
2064.007	BST 4328438/2483619 - 1.00% - 10.01.2025	2'000'000.00		2'000'000.00	1.000%			20'000.00
2064.008	BST 4328438/403-6771 - 1.57% - 29.01.2023	2'000'000.00		2'000'000.00	1.570%			31'400.00
2064.009	Tradition SA - 0.60% - 05.05.2025	3'000'000.00		3'000'000.00	0.600%			18'000.00
2064.010	BST 3232992 - 1.08% - 31.08.2023	1'000'000.00		1'000'000.00	1.080%			10'800.00
2064.011	Postfinance 4597 - 0.97% - 28.04.2031	8'000'000.00		8'000'000.00	0.970%			77'600.00
2064.012	Raiffeisen - 24168.48 - 0.93% - 15.12.2026	4'000'000.00		4'000'000.00	0.930%			37'200.00
2064.013	Migros Pensionskasse - 0.875% - 10.04.2029	6'000'000.00		6'000'000.00	0.875%			52'500.00
2064.014	Gewerbepensionskasse - 0.30% - 31.08.2022	2'000'000.00		2'000'000.00	1.200%		8 mesi	16'000.00
	Gewerbepensionskasse - NUOVO				0.300%		4 mesi	2'000.00
2064.015	Raiffeisen - 24168.92 - 1.49% - 31.03.2028	1'000'000.00		1'000'000.00	1.490%			14'900.00
2064.016	Raiffeisen - 24168.19 - 1.49% - 31.07.2028	1'000'000.00		1'000'000.00	1.490%			14'900.00
2064.017	Raiffeisen - 24168.31 - 1.49% - 31.08.2028	1'000'000.00		1'000'000.00	1.490%			14'900.00
2064.018	Raiffeisen - 24168.78 - 1.49% - 31.05.2028	500'000.00		500'000.00	1.490%			7'450.00
2064.019	Raiffeisen - 24168.82 - 1.49% - 31.10.2028	500'000.00		500'000.00	1.490%			7'450.00
2064.020	Suva - 40003019 - 0.58% - 28.02.2028	4'000'000.00		4'000'000.00	0.580%			23'200.00
2064.021	Suva - 40003025 - 0.39% - 22.03.2027	1'900'000.00		1'900'000.00	0.390%			7'410.00
2064.022	BST 4328438/239682 - 0.45% - 11.03.2027	2'000'000.00		2'000'000.00	0.450%			9'000.00
2064.023	Cassa Pensione Polizia GE - 0.35% - 30.01.2026	2'000'000.00		2'000'000.00	0.350%			7'000.00
2064.024	BST 4328438/254051 - 0.58% - 10.01.2031	0.00	3'000'000.00	3'000'000.00	0.580%			17'400.00
2064.025	BST - 4328438/242963 - 0.58% - 02.08.2030	2'000'000.00		2'000'000.00	0.580%			11'600.00
2064.026	BST - 4328438/232200 - 0.58% - 02.12.2030	2'000'000.00		2'000'000.00	0.580%			11'600.00
2064.027	BST - nuovo - 0.52% - 13.09.2030		2'000'000.00	2'000'000.00	0.520%			10'400.00
	Arrotondamento							158.50
		56'000'000.00	6'000'000.00	62'000'000.00		0.00	0.8426%	522'400.00
2069.002	Cantone - LIM 4091 (Roveredo)	9'300.00	-9'300.00	0.00		0.00	senza interessi	0.00
2069.003	Confederazione - LIM 214.08.008 posteggio Treggia anno 2024	21'600.00	-5'600.00	16'000.00		5'600.00	senza interessi	0.00
2069.004	Cantone - LIM 4165 posteggio Treggia anno 2025 (Lopagno)	27'200.00	-5'600.00	21'600.00		5'600.00	senza interessi	0.00
2069.006	Cantone - LIM 4201 - posteggio Odogno	3'000.00	-3'000.00	0.00		0.00	senza interessi	0.00
2069.007	Cantone - LIM 4176 - urbanizzazione Comagno-Bè	57'600.00	-4'800.00	52'800.00		4'800.00	senza interessi	0.00
2069.008	Confederazione - LIM 214.01.005/0 - urbanizzazione Comagno-B	182'400.00	-15'200.00	167'200.00		15'200.00	senza interessi	0.00
2069.009	Confederazione - LIM 214.08.011/1 - urbanizzazione Al Desert	52'500.00	-7'500.00	45'000.00		7'500.00	senza interessi	0.00
2069.010	LIM cantonale - P1/P5 Bidogno	29'800.00	-7'700.00	22'100.00		7'700.00	senza interessi	0.00
2069.011	LIM nuova rete AAP Bidogno	9'100.00	-2'900.00	6'200.00		2'900.00	senza interessi	0.00
2069.012	Confederazione - LIM ampliamento SI Bidogno	32'000.00	-4'000.00	28'000.00		4'000.00	senza interessi	0.00
2069.014	Confederazione - LIM 214.06.006/3 - CCSport	2'832'000.00	-314'000.00	2'518'000.00		314'000.00	senza interessi	0.00
		3'256'500.00	-379'600.00	2'876'900.00		367'300.00	0.0000%	0.00
		59'256'500.00	5'620'400.00	64'876'900.00		367'300.00		522'400.00

Riepilogo ammortamenti beni amministrativi (BA)

Tipo di bene	Valore di Bilancio al 01.01.2022	Amm. ordinari 2022	Amm. Non pianificati 2022	Uscite per inv. 2022	Entrate per inv. 2022	Valore di Bilancio al 31.12.2022
BA - Servizi generali	30'045'865.43	1'595'830.00	0.00	11'513'360.00	374'000.00	39'589'395.43
BA - Approvvigionamento idrico	12'378'604.50	484'050.00	0.00	3'500'000.00	428'000.00	14'966'554.50
BA - Opere depurazione acque	8'501'259.95	181'250.00	0.00	1'410'000.00	2'355'000.00	7'375'009.95
BA - Eliminazione Rifiuti	81'210.00	46'340.00	0.00	60'000.00		94'870.00
BA - Casa Capriasca	2'079'029.85	84'440.00	0.00	218'000.00		2'212'589.85
Totali	53'085'969.73	2'391'910.00	0.00	16'701'360.00	3'157'000.00	64'238'419.72

GRADO DI AUTOFINANZIAMENTO

Formula = Autofinanziamento / Onere netto per investimenti x 100
 =
$$\frac{(4 - 3 + 331 + 332 + 333) \times 100}{(5 - 57 - (6 - 67 - 68))}$$

Autofinanziamento	1'772'620.00		
Onere netto per investimenti	13'544'360.00	=	13.09%

- < 70% **Problematico**
- 70 - 100% Sufficiente - buono
- > 100% Ideale

CAPACITÀ DI AUTOFINANZIAMENTO

Formula = Autofinanziamento / ricavi correnti (compreso gettito) senza riversamenti, prelevamenti da finanziamenti speciali e accrediti interni
 =
$$\frac{(4 - 3 + 331 + 332 + 333) \times 100}{(\text{conti } 4 - 47 - 48 - 49)}$$

Autofinanziamento	1'772'620.00		
Ricavi di gestione corrente			
4 Ricavi	31'270'780.00		
49 Accrediti interni	-1'820'020.00	29'450'760.00	= 6.02%

- < 10% **Debole**
- 10 - 20% Media
- > 20% Buona

QUOTA DEGLI INTERESSI

Formula = Interessi netti / ricavi correnti (compreso gettito) senza riversamenti, prelevamenti da finanziamenti speciali e accrediti interni
 =
$$\frac{(\text{conti } 340 - 440)}{(\text{conti } 4 - 47 - 49)}$$

Interessi netti			
340 Spese per interessi	522'400.00		
440 Interessi attivi	-80'000.00	442'400.00	
Ricavi di gestione corrente			
4 Ricavi	31'270'780.00		
49 Accrediti interni	-1'820'020.00	29'450'760.00	= 1.50%

- < 2% **Bassa**
- 2 - 5% Media
- 5 - 8% Alta
- > 8% Eccessiva

QUOTA DEGLI ONERI FINANZIARI

Formula = Interessi netti e ammortamenti amministrativi / ricavi correnti (compreso gettito) senza riversamenti, prelevamenti da finanziamenti speciali e accrediti interni
 =
$$\frac{(\text{conti } 340 + 33 + 3660 - 440)}{(\text{conti } 4 - 47 - 49)}$$

Oneri finanziari			
340 Spese per interessi	522'400.00		
33 Ammortamenti	2'391'910.00		
440 Redditi della sostanza	-80'000.00	2'834'310.00	
Ricavi di gestione corrente			
4 Ricavi	31'270'780.00		
49 Accrediti interni	-1'820'020.00	29'450'760.00	= 9.62%

- < 5% Bassa
- 5 -15% Media**
- 15 - 25% Alta
- > 25% Eccessiva

Preventivo d'investimento per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2022		Preventivo 2021		Consuntivo 2020	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
0	AMMINISTRAZIONE GENERALE.	143,000.00	143,000.00	203,000.00	203,000.00	81,216.25	81,216.25
1	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA.	383,000.00	96,000.00	368,000.00	96,000.00	6,627.85	6,627.85
2	FORMAZIONE.	3,051,000.00	3,051,000.00	1,575,000.00	1,575,000.00	184,971.05	184,971.05
3	CULTURA, SPORT, E TEMPO LIBERO, CHIESA.	667,400.00	667,400.00	496,000.00	230,000.00	1,158,840.30	155,000.00
5	SICUREZZA SOCIALE.	218,000.00	218,000.00	22,500.00	22,500.00	2,352.50	2,352.50
6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI.	5,650,160.00	218,000.00	4,374,160.00	1,392,000.00	1,377,835.95	1,377,835.95
7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERF	6,376,800.00	2,783,000.00	6,176,100.00	4,760,000.00	5,168,521.48	377,843.80
8	ECONOMIA PUBBLICA.	212,000.00	60,000.00	712,000.00	1,416,100.00	190,462.10	184,198.00
			152,000.00		712,000.00	6,264.10	6,264.10

Preventivo d'investimento per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2022		Preventivo 2021		Consuntivo 2020	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
		16,701,360.00	3,157,000.00	13,926,760.00	6,478,000.00	8,170,827.48	717,041.80
	Fabbisogno d'imposta		13,544,360.00				
	Fabbisogno d'imposta				7,448,760.00		
	Fabbisogno d'imposta						7,453,785.68
		16,701,360.00	16,701,360.00	13,926,760.00	13,926,760.00	8,170,827.48	8,170,827.48

Preventivo d'investimento per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2022		Preventivo 2021		Consuntivo 2020	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
0	AMMINISTRAZIONE GENERALE.	143,000.00	143,000.00	203,000.00	203,000.00	81,216.25	81,216.25
02	SERVIZI GENERALI.	143,000.00	143,000.00	203,000.00	203,000.00	81,216.25	81,216.25
022	SERVIZIO GENERALI, ALTRO.	5,000.00	5,000.00	30,000.00	30,000.00	49,427.80	49,427.80
022.5	Uscite per investimenti	5,000.00	5,000.00	30,000.00	30,000.00	49,427.80	49,427.80
022.5200.001	Controllo presenze HR 2020	5,000.00	5,000.00			40,349.90	40,349.90
022.5290.000	Carta del cittadino			30,000.00	30,000.00	9,077.90	9,077.90
029	IMMOBILI AMMINISTRATIVI, NON MENZIONATI ALTROVE.	138,000.00	138,000.00	173,000.00	173,000.00	31,788.45	31,788.45
029.5	Uscite per investimenti	138,000.00	138,000.00	173,000.00	173,000.00	31,788.45	31,788.45
029.5040.000	Amministrazione comunale - nuova logistica	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100,000.00		
029.5040.001	Demolizione e acquisto diroccati zona Limosni a Lugaggi	3,000.00	3,000.00	3,000.00	3,000.00		
029.5040.002	Stabile Vaglio (ex posta) e servizi igienici			70,000.00	70,000.00		
029.5040.003	Ex scuola Infanzia Sala - lavori edili	4,000.00	4,000.00			3,899.45	3,899.45
029.5060.002	Palazzo comunale - sostituzione tapparelle	2,000.00	2,000.00			27,889.00	27,889.00
029.5290.002	Stabile ARL - fase stima costi di massima	29,000.00	29,000.00				

Preventivo d'investimento per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2022		Preventivo 2021		Consuntivo 2020	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
1	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA.	383,000.00	96,000.00	368,000.00	96,000.00	6,627.85	
			287,000.00		272,000.00		6,627.85
11	SICUREZZA PUBBLICA.	119,000.00		104,000.00		6,627.85	
111	POLIZIA.	119,000.00		104,000.00		6,627.85	
111.5	Uscite per investimenti	119,000.00		104,000.00		6,627.85	
111.5060.000	Videosorveglianza	19,000.00		4,000.00		6,627.85	
111.5290.000	Videosorveglianza - PROGRAMMATICO	100,000.00		100,000.00			
140	ALTRE QUESTIONI GIURIDICHE.	264,000.00	96,000.00	264,000.00	96,000.00		
140.5	Uscite per investimenti	264,000.00		264,000.00			
140.5290.000	RFD Sala - Comune e privati	170,000.00		170,000.00			
140.5290.001	RF Sala - misurazione definitiva (lotto 9)	94,000.00		94,000.00			
140.6	Entrate per investimenti		96,000.00		96,000.00		
140.6670.001	Contributi privati RFD Sala		96,000.00		96,000.00		

Preventivo d'investimento per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2022		Preventivo 2021		Consuntivo 2020	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
2	FORMAZIONE.	3,051,000.00		1,575,000.00		184,971.05	
			3,051,000.00		1,575,000.00		184,971.05
21	SCUOLA DELL'OBBLIGO.	3,051,000.00		1,575,000.00		184,971.05	
212	SCUOLA ELEMENTARE.	3,051,000.00		1,575,000.00		184,971.05	
212.5	Uscite per investimenti	3,051,000.00		1,575,000.00		184,971.05	
212.5045.001	ISC 1° ciclo - edificazione	3,000,000.00		1,500,000.00			
212.5290.000	Percorsi casa-scuola - progetto generale	50,000.00		50,000.00			
212.5290.001	ISC - 1° ciclo SE progettazione	1,000.00		25,000.00		184,971.05	

Preventivo d'investimento per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2022		Preventivo 2021		Consuntivo 2020	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
3	CULTURA, SPORT, E TEMPO LIBERO, CHIESA.	667,400.00	667,400.00	496,000.00	230,000.00	1,158,840.30	155,000.00
			667,400.00		266,000.00		1,003,840.30
311.5	Uscite per investimenti	9,000.00					
311.5090.001	Statua Alfonsina Storni	9,000.00					
312	Patrimonio storico e culturale.	70,000.00		50,000.00			
312.5	Uscite per investimenti	70,000.00		50,000.00			
312.5065.001	Patrimonio culturale - valorizzazione e promozione	20,000.00					
312.5660.001	Restauro beni culturali nel territorio 2021/22	50,000.00		50,000.00			
341	SPORT.	512,400.00		410,000.00	230,000.00	1,158,840.30	155,000.00
341.5	Uscite per investimenti	512,400.00		410,000.00		1,158,840.30	
341.5030.001	Sistemazione esterna area giardinetti	13,400.00					
341.5045.000	Arena - percorso vita			95,000.00		-6,272.00	
341.5045.001	Arena - piscina bambini			70,000.00		64,396.05	
341.5045.002	Arena - sistemazione muro sostegno spogliatoi	50,000.00		50,000.00			
341.5045.003	Arena - ristrutturazione Club House Tennis	4,000.00		10,000.00		12,000.00	
341.5045.004	Arena - risanam. strutture centro Balneare	200,000.00					
341.5045.005	Arena - rifacimento campo calcio					961,161.75	
341.5045.006	Centro balneare -sist. post teleriscaldamento					3,070.00	
341.5045.007	Arena - pista pumtruck	80,000.00					
341.5290.000	Centro sportivo e balneare - programmatico	150,000.00		150,000.00			
341.5290.001	Arena - esame stato strutture	20,000.00		40,000.00		34,484.50	
341.5460.000	Club Pistola Tesserete - prestito	-5,000.00		-5,000.00		90,000.00	
341.6	Entrate per investimenti				230,000.00		155,000.00
341.6310.000	Arena - sussidi campo calcio				230,000.00		155,000.00
342	TEMPO LIBERO.	76,000.00		36,000.00			
342.5	Uscite per investimenti	76,000.00		36,000.00			
342.5010.006	Sentieri naturalistici e tematici con ETL	6,000.00		6,000.00			
342.5030.002	Ampliamento parco giochi Melontano	40,000.00					
342.5290.000	Parchi gioco comunali - programmatico	30,000.00		30,000.00			

Preventivo d'investimento per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2022		Preventivo 2021		Consuntivo 2020	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
5	SICUREZZA SOCIALE.	218,000.00		22,500.00		2,352.50	
			218,000.00		22,500.00		2,352.50
53	VECCHIAIA + SUPERSTITI.	218,000.00		22,500.00		2,352.50	
534	ALLOGGI PER PENSIONATI (SENZA CURE).	218,000.00		22,500.00		2,352.50	
534.5	Uscite per investimenti	218,000.00		22,500.00		2,352.50	
534.5046.000	Centro - lavori straordinari manutenzione	18,000.00		22,500.00		2,352.50	
534.5046.001	Casa Capriasca - interventi straordinari	200,000.00					

Preventivo d'investimento per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2022		Preventivo 2021		Consuntivo 2020	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI.	5,650,160.00	218,000.00	4,374,160.00	1,392,000.00	1,377,835.95	
			5,432,160.00		2,982,160.00		1,377,835.95
61	CIRCOLAZIONE STRADALE.	5,650,160.00	218,000.00	4,374,160.00	1,392,000.00	1,377,835.95	
615	STRADE COMUNALI.	5,650,160.00	218,000.00	4,374,160.00	1,392,000.00	1,377,835.95	
615.5	Uscite per investimenti	5,650,160.00		4,374,160.00		1,377,835.95	
615.5010.000	Moderazione traffico - programmatico	50,000.00		50,000.00			
615.5010.001	Strada di Muralta - Cagiallo	10,000.00		10,000.00			
615.5010.002	Strada agricola Sarone - Cagiallo	10,000.00		10,000.00			
615.5010.003	Biogno - Oldò - progetto e rifacimento strada	920,000.00		930,000.00		651.20	
615.5010.004	Strade agricole/forestali	20,000.00		20,000.00			
615.5010.005	Urbanizzazione zona Monda (Co)	30,000.00		240,000.00			
615.5010.006	Moderazione traffico 30 km/h	60,000.00		70,000.00		-8,311.20	
615.5010.008	Strada Varina - lotto 2			390,000.00		20,036.10	
615.5010.009	PMS - nuovo credito (2.a tappa) 2017/20					102,041.15	
615.5010.010	Corticiasca - sist. strade alte			470,000.00		570,380.40	
615.5010.011	Strade - zona Fornaci Carusio	250,000.00		260,000.00			
615.5010.012	Marciajede in Via al Convento Bigorio			50,000.00			
615.5010.013	Sala nucleo - riqualifica e pavimentazione	150,000.00		230,000.00		195,162.50	
615.5010.014	Moderazione traffico Treggia	58,000.00		55,000.00			
615.5010.015	Strada Oggi - completamento					15,078.00	
615.5010.016	Moderazione traffico - Via Lugano Sureggio			18,000.00			
615.5010.017	Stradario - opere supplementari			15,000.00			
615.5010.020	Pavimentazione stradale Via S. Liberata	9,000.00				1,292.40	
615.5010.022	Treggia-Lupo - strada comunale	500,000.00				10,093.40	
615.5010.023	Vaglio - risanam. strada in Treorgh					64,669.55	
615.5010.025	Strada forestale San Clemente - progetto	9,000.00					
615.5010.026	Strada forestale "Vorrio-Pian dar Vagh Lugaggia"	8,000.00					
615.5030.001	Posteggi - A58/A77/A78/A85	55,000.00		60,000.00		11,076.70	
615.5030.002	Posteggi - A80			50,000.00		7,304.75	
615.5030.003	Posteggi - A6/A7/A8/A9/A10/A38	50,000.00		50,000.00		33,943.95	
615.5030.004	Posteggi - A79	18,000.00		20,000.00		19,591.40	
615.5030.005	Parcheggi pubblici - arena/SE 1°/2° ciclo	1,500,000.00		500,000.00		14,464.05	

Preventivo d'investimento per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2022		Preventivo 2021		Consuntivo 2020	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
615.5030.006	Posteggi - A44	3.000.00		10.000.00		95.222.40	
615.5030.007	Posteggi - A21 Cagiiallo-Sarone	10.000.00		15.000.00		4.954.20	
615.5030.009	Posteggi - divieto giudiziale	35.000.00				14.302.60	
615.5030.010	Posteggi a pagamento - fase 3	99.000.00					
615.5030.011	Posteggi - P42 Carusio	200.000.00					
615.5030.012	Posteggi - A82 Somazzo	500.000.00					
615.5030.013	Posteggi - A86 Bidogno (cimitero)	400.000.00					
615.5030.014	Posteggi - A51 Bettagno	200.000.00					
615.5039.001	Risanamento infrastrutture - pavimentazione			270.000.00		26.874.40	
615.5060.000	Veicoli servizi esterni - programmatico	200.000.00		200.000.00			
615.5060.001	Sostituzione veicoli di servizio			98.000.00			
615.5290.000	Moderazione - progettazioni diverse (via Gola di Lago)	5.000.00		11.000.00		15.050.00	
615.5290.001	Zone 30 km/h analisi e idoneità	24.000.00		25.000.00		25.878.00	
615.5610.000	Ciclopiste - partecipazione al Cantone	29.000.00		29.000.00		29.000.00	
615.5610.001	PTL/PAL 2 - partecipazione comunale	218.160.00		218.160.00		109.080.00	
615.5670.001	Carusio - strada Campana-Seirrapica	20.000.00					
615.6	Entrate per investimenti		218,000.00		1,392,000.00		
615.6370.001	Contributi di miglioria - strada Varina		48,000.00		440,000.00		
615.6370.002	Contributi miglioria - urbanizzazione zona Monda (Co)				182,000.00		
615.6370.003	CM - Sala nucleo - riqualifica/pavimentazione		170,000.00		170,000.00		
615.6390.000	Contributi sostitutivi posteggi - prelev. fondo				600,000.00		

Preventivo d'investimento per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2022		Preventivo 2021		Consuntivo 2020	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERZI	6,376,800.00	2,783,000.00	6,176,100.00	4,760,000.00	5,168,521.48	377,843.80
			3,593,800.00		1,416,100.00		4,790,677.68
71	APPROVVIGIONAMENTO IDRICO.	3,500,000.00	428,000.00	2,635,000.00	450,000.00	991,816.75	377,843.80
710	APPROVVIGIONAMENTO IDRICO.	3,500,000.00	428,000.00	2,635,000.00	450,000.00	991,816.75	377,843.80
710.5	Uscite per investimenti	3,500,000.00	2,635,000.00	2,635,000.00	991,816.75		
710.5031.002	Teleriscaldamento - sost. condotte AAP	50,000.00		200,000.00		120,359.45	
710.5031.003	Collegamento Odogno-Pezzolo	45,000.00		50,000.00		15,506.05	
710.5031.004	Campestro - condotta lotto 2			100,000.00		14,363.25	
710.5031.005	PGA - interventi lotto 2 - opere 6, 7, 8, 9	1,215,000.00		1,215,000.00		170,447.85	
710.5031.006	Casa Ferretti - sostituzione e ampliamento acquedotto	25,000.00		60,000.00		251,934.10	
710.5031.007	ISC 1° ciclo - spostamento condotta AAP			95,000.00		3,800.00	
710.5031.008	Corticiasca - urbanizzazione Monda	200,000.00		210,000.00			
710.5031.009	Condotte Lugaggia - nucleo lotto 2	25,000.00		20,000.00		13,662.65	
710.5031.010	Sala e Lupo - risanamento CQ 2016					38,744.70	
710.5031.011	Aquedotto Mti Tesserete	25,000.00		75,000.00			
710.5031.012	Sala - potenz. acquedotto via Convento	75,000.00		35,000.00			
710.5031.013	Tesserete - condotta zona Telbruo	10,000.00				6,738.65	
710.5031.014	Sost. condotte strada comunale Sureggio Nucleo	20,000.00		20,000.00			
710.5031.015	Pozzo Sigirino - rinnovo strutture/condotte	10,000.00		25,000.00		23,240.00	
710.5031.016	Bigorio - anticipo tratta nucleo	100,000.00		100,000.00			
710.5031.017	Bigorio - rifacimento nucleo Bigorio	20,000.00		20,000.00			
710.5031.018	Nuova tratta zona Brughè			220,000.00			
710.5031.019	Tesserete - ris. tubature Via Paredo	50,000.00		50,000.00			
710.5031.020	Pozzo Sigirino - messa in sicurezza	30,000.00		25,000.00		52,946.00	
710.5031.021	San Clemente - collegamento AAP	10,000.00					
710.5031.024	Strade alte Corticiasca - AAP					35,659.35	
710.5031.025	Sistemazione acquedotto Cavargna-Puffino	350,000.00					
710.5031.026	Condotta Varina Bigorio - lotto 2					77,678.65	
710.5031.027	Riorganizzazione distribuzione AP Varina					56,025.80	
710.5031.028	Coll. sorgenti Tesserete - cond.ex Belgio					15,138.50	
710.5031.031	Caglio-Lugaggia - condotta emergenza	40,000.00					
710.5031.032	Tesserete - nuovo acquedotto zona Brughè	50,000.00					

Preventivo d'investimento per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2022 Costi	Preventivo 2022 Ricavi	Preventivo 2021 Costi	Preventivo 2021 Ricavi	Consuntivo 2020 Costi	Consuntivo 2020 Ricavi
710.5031.034	Almatro - rinn. sottostrutture AAP	10,000.00					
710.5031.035	Presa a carico acquedotto Carusio	50,000.00					
710.5031.037	Sost. Riduttore pressione rete Sala a Bigorio	20,000.00					
710.5031.039	Sost. Condotte strada Bossago	90,000.00					
710.5031.040	Sala/Ronchi - nuova tratta rete	20,000.00					
710.5031.041	Via Gola di Lago - potenziamento strada e sost. condott	80,000.00					
710.5031.042	Collegamento Odogno-Bettagno + potenziamento rete Betta	100,000.00					
710.5031.043	Condotte adduzione SO-serbatoio Tesserete	100,000.00					
710.5031.044	Palazzoni Sala - riordino distribuzione	10,000.00					
710.5031.045	Sala - sost. condotte da piazza Torchio a falegnameria	40,000.00					
710.5031.046	Bigorio/Via Santa liberata - sost. condotte	15,000.00					
710.5031.047	Lugaggia - potenziamento zona industriale	10,000.00					
710.5031.048	Carusio - sost. condotte e pavimentazione	25,000.00					
710.5031.049	Caglio - sost. condotte strada cantonale	20,000.00					
710.5031.050	Odogno - sost. condotte strada cantonale	25,000.00					
710.5031.051	Pozzo Sigrino - collegamento d'emergenza	150,000.00					
710.5031.052	Sorgenti Tassera	100,000.00					
710.5031.088	-PGA - interventi lotto 1 - opere 1, 2, 3, 4 e 5					22,217.05	
710.5031.999	Interventi non previsti o realizzati per opportunità	200,000.00					
710.5041.001	Corticasca - nuovo serbatoio	15,000.00		50,000.00			
710.5061.002	Misuratore livello serbatoi Roveredo/Lopagno					33,904.70	
710.5290.000	Nuovo manuale controllo della qualità	30,000.00		15,000.00		10,450.00	
710.5290.001	PCAI Luganese - studio integrazione	40,000.00		50,000.00		29,000.00	
710.6	Entrate per investimenti		428,000.00		450,000.00		377,843.80
710.6310.000	Sussidi diversi		428,000.00				
710.6310.001	PGA - Sussidi Lotto 1 - Opere 1,2,3,4 e 5				450,000.00		377,843.80
720	ELIMINAZIONE DELLE ACQUE DI SCARICO.	1,410,000.00	2,355,000.00	1,640,000.00	4,250,000.00	3,886,542.48	
720.5	Uscite per investimenti	1,410,000.00		1,640,000.00		3,886,542.48	
720.5032.001	Canalizzazione Lugaggia - nucleo lotto 2	25,000.00		60,000.00			
720.5032.002	Canalizzazione Campestro - lotto 2 CQ	25,000.00		250,000.00		330,042.75	
720.5032.003	Canalizz. acque meteoriche mapp. 124/spost	50,000.00		100,000.00		7,108.00	
720.5032.004	Smalitim. Acque meteoriche nucleo Sala			55,000.00			
720.5032.005	Tratta anticipo nucleo Campestro			65,000.00			
720.5032.006	Canalizzazione lotto 2 nucleo Sala - CQ 33/2015			100,000.00		250,379.95	

Preventivo d'investimento per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2022		Preventivo 2021		Consuntivo 2020	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
720.5032.007	Canalizzazione Bidogno (zona Era) - CQ 33/2015	20,000.00		20,000.00			
720.5032.008	Canalizzazione Bidogno (Lupo) - CQ 33/2015	30,000.00		30,000.00			
720.5032.009	Risanamenti canalizzazioni in ZP a Corticiasca	10,000.00		200,000.00		10,770.00	
720.5032.010	Canalizzazione zona Bughèe	50,000.00		195,000.00			
720.5032.011	Risanamento infrastrutture - canalizzazioni	75,000.00		50,000.00			
720.5032.012	Canalizzazione Varina - lotto 2	20,000.00				171,183.15	
720.5032.013	Sureggio - Ris. canalizz/canale strada comunale	40,000.00				20,975.50	
720.5032.014	Rifacim. canal. pubb. LO95-LO96 Lop-Oggio	5,000.00				23,558.70	
720.5032.016	Infiltrazione acqua mapp. 439 Lopagno-Miera					12,671.35	
720.5032.017	Canalizzazione LU92-LU100 Lugaggia	10,000.00					
720.5032.018	Risanamento canal. zona riale Predabuglio	15,000.00					
720.5032.019	Rif. canal. T103-T103a e studio tratta	25,000.00					
720.5032.020	Spost. canal. acque luride map. 501 Bettagno					4,049.50	
720.5032.021	Tesserete - rinnovo scricatore di piena	45,000.00					
720.5032.025	CANAL - Strada cantonale Odogno	55,000.00					
720.5032.027	CANAL - Strada cantonale Cagiallo	25,000.00					
720.5032.029	Stazioni di pompaggio - miglionie	15,000.00					
720.5032.030	Sala - sost. condotte da piazza Torchio a falegnameria	50,000.00					
720.5032.031	Odogno - sost. condotte strada cantonale	30,000.00					
720.5032.083	-Canalizzazione zona ex Gloria - CQ 33/2015					13,096.30	
720.5032.999	Interventi non previsti o realizzati per opportunità						
720.5290.000	PGS Capriasca	200,000.00					
720.5290.001	CC fognatura - prospetto e ricost. Dati	100,000.00		25,000.00			
720.5620.001	CDALED - investimenti 2021	90,000.00		90,000.00			
720.5620.003	-CMC - nuovi manufatti e collegamento IDA	400,000.00		400,000.00			
720.6	Entrate per investimenti		2,355,000.00		4,250,000.00		
720.6310.000	Sussidi cantonali canalizzazioni PROGRAMMATICO		155,000.00				350,000.00
720.6372.001	Contributi costruzione fogne		2,200,000.00				2,200,000.00
720.6620.001	CMC - vendita terreno (compenso investimenti)						1,700,000.00
730	GESTIONE DEI RIFIUTI.	60,000.00		30,000.00			
730.5	Uscite per investimenti	60,000.00		30,000.00			
730.5290.000	Centri raccolta e taxa sul sacco - PROGRAMMATICO	30,000.00		30,000.00			
730.5290.001	Studio servizio raccolta RSU	30,000.00		30,000.00			

Preventivo d'investimento per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2022		Preventivo 2021		Consuntivo 2020	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
741	OPERE DI SISTEMAZIONE DEI CORSI D'ACQUA.	1,095,000.00		1,445,000.00	60,000.00	77,083.65	
741.5	Uscite per investimenti	1,095,000.00		1,445,000.00		77,083.65	
741.5020.002	Riale San Giovanni - rivitalizzazione	690,000.00		1,000,000.00		59,594.15	
741.5020.003	Riale Cavargna (Leigio) - argine e sistemazione	275,000.00		375,000.00			
741.5020.004	Riale di Bigorio - sistemazione		15,000.00	70,000.00		17,489.50	
741.5020.005	Arginatura fiume Vedeggio		70,000.00				
741.5020.006	Campestro - riale st. Andrea mapp. 1185		20,000.00				
741.5020.007	Lugaggia - riale intubato zona Logh		10,000.00				
741.5020.008	Gestione camere di trattenuta		15,000.00				
741.5290.002	Perizia idrogeologica - ruscellamento Campestro						
741.6	Entrate per investimenti				60,000.00		
741.6310.001	Riale Cavargna - sussidio cantonale				60,000.00		
771	CIMITERO E SEPOLTURA.			150,000.00			
771.5	Uscite per investimenti			150,000.00			
771.5030.001	Manutenzione cimitero Tesserete			50,000.00			
771.5290.000	Cimiteri - lavori manutenzione PROGRAMMATICO			100,000.00			
779	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE					92,890.65	
779.5	Uscite per investimenti					92,890.65	
779.5040.001	Servizi igienici centro Tesserete - riqualifica					92,890.65	
790	PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO.	311,800.00		276,100.00		120,187.95	
790.5	Uscite per investimenti	311,800.00		276,100.00		120,187.95	
790.5290.001	Piano Regolatore Capriasca	75,000.00		75,000.00		39,211.10	
790.5290.002	PR Corticiasca	7,000.00		50,000.00		9,923.00	
790.5290.003	Compendio e masterplan	100,000.00					
790.5290.004	Comparto Stazione - pianificazione		2,300.00				
790.5290.006	PR Lugaggia - variante	23,000.00		5,000.00			
790.5290.007	PR Lugaggia - acquisizione terreni/compenso agricolo	35,800.00		35,800.00			
790.5290.008	PR Bidogno - digitalizzazione		9,000.00			15,896.50	
790.5290.009	PR Sala - piano particolareggiato nucleo	70,000.00		95,000.00		13,231.30	
790.5290.010	PR - variante AP/EP comparto Giascion	1,000.00		4,000.00		21,863.10	
790.5290.011	PR Capriasca - comparto Santo Stefano					20,062.95	

Preventivo d'investimento per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2022		Preventivo 2021		Consuntivo 2020	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
8	ECONOMIA PUBBLICA.	212,000.00	60,000.00	712,000.00		190,462.10	184,198.00
			152,000.00		712,000.00		6,264.10
820	SELVICOLTURA.	90,000.00					
820.5	Uscite per investimenti	90,000.00					
820.5050.001	Riqualifica selva castanile amici del Bigorio	50,000.00					
820.5290.001	Piano forestale	40,000.00					
840	TURISMO.	2,000.00		2,000.00		6,263.10	
840.5	Uscite per investimenti	2,000.00		2,000.00		6,263.10	
840.5290.001	Turismo - sviluppo territoriale Valcolla/Capriasca	2,000.00		2,000.00		6,263.10	
873	ENERGIA NON ELETTRICA.	120,000.00	60,000.00	710,000.00		184,199.00	184,198.00
10873.5	Uscite per investimenti	120,000.00		710,000.00		184,199.00	
873.5039.001	Teleriscaldamento - collegamento stabili	60,000.00		670,000.00		184,199.00	
873.5069.001	Teleriscaldamento - adattamento impianti	60,000.00		40,000.00			
873.6	Entrate per investimenti		60,000.00				184,198.00
873.6395.001	Teleriscaldamento - prelevamento da FER		60,000.00				184,198.00

Preventivo d'investimento per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2022		Preventivo 2021		Consuntivo 2020	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
		16,701,360.00	3,157,000.00	13,926,760.00	6,478,000.00	8,170,827.48	717,041.80
	Fabbisogno d'imposta		13,544,360.00				
	Fabbisogno d'imposta				7,448,760.00		
	Fabbisogno d'imposta						7,453,785.68
		16,701,360.00	16,701,360.00	13,926,760.00	13,926,760.00	8,170,827.48	8,170,827.48

Preventivo d'investimento per natura

Conto	Testo	Preventivo 2022		Preventivo 2021		Consuntivo 2020	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
5	USCITE PER INVESTIMENTI	16,701,360.00		13,926,760.00		8,170,827.48	
			16,701,360.00		13,926,760.00		8,170,827.48
50	Investimenti materiali	14,622,400.00		11,921,500.00		4,424,327.80	
501	Investimenti materiali	2,090,000.00		2,824,000.00		971,093.50	
5010	Strade, piazze, vie di comunicazione	2,090,000.00		2,824,000.00		971,093.50	
502	Sistemazione corsi d'acqua e laghi	1,080,000.00		1,445,000.00		77,083.65	
5020	Sistemazione corsi d'acqua e laghi	1,080,000.00		1,445,000.00		77,083.65	
503	Altre opere del genio civile	7,418,400.00		5,340,000.00		2,174,230.70	
5030	Amministrazione generale	3,123,400.00		755,000.00		200,860.05	
5031	Approvvigionamento idrico	3,415,000.00		2,520,000.00		918,462.05	
5032	Opere depurazione acque	820,000.00		1,125,000.00		843,835.20	
5039	Opere del genio civile diverse	60,000.00		940,000.00		211,073.40	
504	Immobili	3,674,000.00		1,970,500.00		1,133,498.40	
5040	Amministrazione generale, UTC e sicurezza	107,000.00		173,000.00		96,790.10	
5041	Approvvigionamento idrico - serbatoi (solo parte edile)	15,000.00		50,000.00			
5045	Scuole, sport, cultura e tempo libero, culto	3,334,000.00		1,725,000.00		1,034,355.80	
5046	Case anziani e altri istituti di cura	218,000.00		22,500.00		2,352.50	
505	Boschi	50,000.00					
5050	Boschi	50,000.00					
506	Beni mobili	301,000.00		342,000.00		68,421.55	
5060	Amministrazione generale, UTC e sicurezza	221,000.00		302,000.00		34,516.85	
5061	Approvvigionamento idrico					-33,904.70	
5065	Scuole, sport, cultura e tempo libero, culto	20,000.00					
5069	Beni mobili diversi	60,000.00		40,000.00			
509	Altri investimenti materiali	9,000.00					
5090	Altri investimenti materiali	9,000.00					
52	Investimenti immateriali	1,366,800.00		1,313,100.00		495,098.40	
520	Software	5,000.00				40,349.90	

Preventivo d'investimento per natura

Conto	Testo	Preventivo 2022		Preventivo 2021		Consuntivo 2020	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
5200	Software	5,000.00				40,349.90	
529	Altri investimenti in beni immateriali	1,361,800.00		1,313,100.00		454,748.50	
5290	Altri investimenti in beni immateriali	1,361,800.00		1,313,100.00		454,748.50	
54	Prestiti	-5,000.00		-5,000.00		90,000.00	
546	Organizzazioni private senza scopo di lucro	-5,000.00		-5,000.00		90,000.00	
5460	Organizzazioni private senza scopo di lucro	-5,000.00		-5,000.00		90,000.00	
56	Contributi per investimenti di terzi	717,160.00		697,160.00		3,161,401.28	
561	Cantone	247,160.00		247,160.00		138,080.00	
5610	Cantone	247,160.00		247,160.00		138,080.00	
562	Comuni, Consorzi ed altri enti locali	400,000.00		400,000.00		3,023,321.28	
5620	Comuni, Consorzi ed altri enti locali	400,000.00		400,000.00		3,023,321.28	
566	Organizzazioni private senza scopo di lucro	50,000.00		50,000.00			
5660	Organizzazioni private senza scopo di lucro	50,000.00		50,000.00			
567	Economie private	20,000.00					
5670	Economie private	20,000.00					

Preventivo d'investimento per natura

Conto	Testo	Preventivo 2022		Preventivo 2021		Consuntivo 2020	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
6	ENTRATE PER INVESTIMENTI		3,157,000.00				717,041.80
		3,157,000.00		6,478,000.00		717,041.80	
63	Contributi per investimenti propri		3,061,000.00		4,682,000.00		717,041.80
631	Cantone		583,000.00		1,090,000.00		532,843.80
6310	Cantone		583,000.00		1,090,000.00		532,843.80
637	Economie private		2,418,000.00		2,992,000.00		
6370	Contributi di miglioria		218,000.00		792,000.00		
6372	Contributi di costruzione per opere di depurazione acqu		2,200,000.00		2,200,000.00		
639	Altri contributi per investimenti		60,000.00		600,000.00		184,198.00
6390	Prelievo dal Fondo posteggi				600,000.00		
6395	Prelievo da Fondo FER		60,000.00				184,198.00
66	Restituzione di contributi per investimenti		96,000.00		1,796,000.00		
662	Comuni, Consorzi ed altri enti locali				1,700,000.00		
6620	Comuni, Consorzi ed altri enti locali				1,700,000.00		
667	Economie private		96,000.00		96,000.00		
6670	Economie private		96,000.00		96,000.00		

Preventivo d'investimento per natura

Conto	Testo	Preventivo 2022		Preventivo 2021		Consuntivo 2020	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
		16,701,360.00	3,157,000.00	13,926,760.00	6,478,000.00	8,170,827.48	717,041.80
	Fabbisogno d'imposta		13,544,360.00				
	Fabbisogno d'imposta				7,448,760.00		
	Fabbisogno d'imposta						7,453,785.68
		16,701,360.00	16,701,360.00	13,926,760.00	13,926,760.00	8,170,827.48	8,170,827.48