

# Comune di Castel San Pietro



Castello  
Sostenibile

# PREVENTIVO 2023

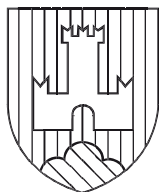
Amministrazione Comunale

# CONTI PREVENTIVI 2023 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNALE

## INDICE

- Messaggio Municipale	1 ~ 09
- Riassunti preventivo MCA2	11 ~ 12
- Piano delle opere	13 ~ 15
- Ammortamenti	17 ~ 24
- Conto Economico	25 ~ 65
➤ Riassunto del preventivo per dicasteri	26
➤ Riassunto del preventivo per gruppi	27
➤ Riassunto del preventivo per genere di conto	28
➤ Grafico dei consumi fatturati	29
- Investimenti	67 ~ 83
➤ Riassunto conto degli investimenti	68

---



**Ris. mun. n° 1232 del 24.10.2022**  
**In esame alla Commissione della Gestione.**  
31.10.2022

## **Messaggio municipale N° 13/2022**

### **PREVENTIVI 2023 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNALE**

Gentile Presidente del Consiglio Comunale,  
Signore e Signori Consiglieri Comunali,

di seguito vi presentiamo i conti preventivi 2023 dell'Amministrazione Comunale.

#### **COMMENTO GENERALE**

Come illustra il documento allegato, per il 2023 il Municipio prevede un disavanzo d'esercizio pari a fr. 3'208'120.00, in diminuzione del 16.29% rispetto al disavanzo del preventivo 2022 (fr. 3'832'730.00). Ciò è da ricondurre principalmente ad una diminuzione delle spese operative, a fronte di una stagnazione dei ricavi operativi e di una sostanziale conferma del gettito d'imposta. Si tratta di un preventivo in linea con la strategia finanziaria illustrata dal Municipio per il medio termine (piano finanziario e linee direttive) a fronte di un capitale proprio di oltre 31 mio di franchi.

In generale le singole voci del preventivo 2023 rispecchiano quelle del 2022 a conferma dell'attento esame da parte dell'amministrazione comunale e del controllo puntiglioso delle varie voci da parte della stessa.

Gli scostamenti più significativi rispetto al preventivo 2022 possono essere riassunti come segue:

- l'incremento delle spese per il personale e l'adeguamento degli oneri sociali;
- l'incremento del 130% delle spese per il consumo di energia elettrica oltre che per l'illuminazione pubblica;
- la diminuzione delle spese per il dicastero della previdenza sociale, in virtù del gettito di riferimento utilizzato per il calcolo di riparto delle stesse fra i comuni ticinesi. Ricordiamo che il gettito cantonale base del comune, che funge da riferimento (anno 2019), è calcolato con un moltiplicatore al 100 % e comprende anche l'imposta alla fonte. In alcuni casi è aumentata anche la percentuale di prelievo;
- un aumento degli ammortamenti a seguito degli ingenti investimenti del 2022;
- un minimo incremento del gettito comunale, nonostante la prudenza adottata nella stima dello stesso per tenere in considerazione una lenta ripresa a seguito degli effetti della pandemia e degli altri elementi negativi attuali.

Il Municipio, nel formulare le sue previsioni, tende ad utilizzare un approccio relativamente conservativo, sia per quanto riguarda la stima dei costi che per la valutazione dei ricavi. Negli ultimi anni i consuntivi si sono chiusi con risultati d'esercizio confortanti, grazie soprattutto a delle sopravvenienze d'imposta frutto di singole situazioni straordinarie. Gli utili dei precedenti anni, uniti alle previsioni favorevoli dell'esercizio 2022, permettono al Municipio di proseguire anche nel 2023 nella direzione degli obiettivi strategici da sempre perseguiti: la volontà di rimanere un Comune fiscalmente attrattivo con una buona qualità dei servizi erogati alla popolazione.

La situazione finanziaria non richiede immediati interventi di modifica degli intendimenti programmatici, sia per quanto concerne le spese che i ricavi. In questi ambiti il Municipio ha già individuato possibili leve d'intervento che saranno messe in atto secondo le tempistiche e le necessità del caso. Ciò avverrà in modo graduale, se necessario, e in base all'evoluzione effettiva delle finanze comunali, considerando anche i tempi tecnici necessari per le varie procedure che coinvolgeranno in specifiche occasioni il Consiglio Comunale.

Si ricorda inoltre come con l'avvento del modello contabile armonizzato 2 (MCA2), tutti i servizi retti da tasse causali (acqua potabile, rifiuti, acque luride) devono essere, a medio termine, autonomi al 100% e non gravare quindi sul gettito d'imposta. Nei singoli servizi la situazione è la seguente:

- alcuni accorgimenti saranno necessari nei prossimi anni per quanto riguarda l'approvvigionamento idrico (visti gli imminenti importanti investimenti in corso e previsti);
- l'eliminazione acque luride presenta una situazione più complessa. Benché al momento non vi sia ancora l'obbligo dell'autofinanziamento del servizio, il grado di copertura è basso e sarà necessario procedere a breve ad una revisione delle tasse causali;
- l'eliminazione dei rifiuti presenta ad oggi una situazione in grado di compensare i risultati negativi riportati negli anni 2020 – 2021. La situazione andrà monitorata attentamente, il Municipio ha avviato delle valutazioni in merito.

**Ciò detto il conto di chiusura** presenta, dopo uscite per investimenti netti di fr. 7'111'000.00, un disavanzo totale di fr. 9'384'120.00 (13'225'030.000 nel 2022). L'autofinanziamento è negativo e pari a fr. 2'273'120.00, in aumento rispetto alla previsione per l'anno 2022.

**La spesa totale** prevista per il 2023 ammonta a fr. 14'054'870.00, in diminuzione del 3.92% rispetto al preventivo 2022. Le uscite correnti (spese operative e finanziarie) diminuiscono di fr. 567'810.00 (-3.93%) mentre gli ammortamenti aumentano assestandosi a fr. 972'400.00 (+10.61%) in conseguenza degli importanti investimenti effettuati nel corso del 2022. Quest'ultima è una tendenza destinata a confermarsi anche nei preventivi dei prossimi anni considerati gli investimenti previsti dal piano delle opere per il 2023 e anni seguenti.

**Le entrate** preventivate (incluso il gettito d'imposta comunale) ammontano a fr. 10'649'250.00, con un aumento del 0.53% rispetto al preventivo 2022 (fr. 10'592'450.00). Le entrate correnti (operative e finanziarie) sono in aumento (+1.02%) rispetto al gettito d'imposta 2023 che presenta un aumento di fr. 20'350.00 rispetto a quello preventivato nel 2022 (+0.28%) raggiungendo i fr. 7'048'200.00.

Per valutare questo parametro abbiamo tenuto conto delle informazioni derivanti dalle tassazioni cresciute in giudicato per il 2020 e del movimento dei contribuenti in entrata o uscita del 2021 e 2022. La valutazione del gettito delle persone giuridiche è stata comunque eseguita in maniera prudenziale. La nostra stratigrafia del gettito mostra come dipendiamo da poche persone fisiche e giuridiche, e quindi la sua valutazione richiede prudenza.

Per l'allestimento del preventivo è stato assunto **un moltiplicatore** d'imposta pari al 55%, in linea con quello del 2022 e in discesa rispetto quelli del recente passato. Il mantenimento del moltiplicatore d'imposta al 55% per la presente legislatura è un obiettivo strategico del Municipio. Si rimanda allo specifico capitolo del presente messaggio per un commento alla **proposta municipale** di fissare il moltiplicatore d'imposta 2023 **al 55 %**.

## **EVOLUZIONE E OBIETTIVI**

Il piano delle opere 2023-2027, allegato al presente preventivo, è estremamente ambizioso. Il totale degli investimenti lordi per i prossimi 4 anni è fissato a oltre fr. 19 milioni. L'investimento netto a carico del Comune ammonta a ben fr. 14.1 milioni. Si tratta di un piano scaturito dopo attento esame delle priorità d'investimento. Importanti investimenti sono stati decisi dal Municipio nel corso di quest'anno. L'impatto di questa importante serie di opere potrà farsi sentire nei conti dei prossimi anni con un sensibile aumento dei costi del capitale (ammortamenti e interessi) e presumibilmente anche dei costi di gestione corrente, senza comunque mettere in discussione la situazione finanziaria per il triennio.

Il Municipio, cosciente di queste situazioni, ritiene comunque importante completare, secondo le necessarie priorità temporali, il piano delle opere presentato. Tale piano riflette la richiesta di sicurezza nella viabilità, la necessità di dotare tutte le frazioni dei necessari posteggi, la volontà di contribuire alla protezione dell'ambiente (attuazione PGS), la necessità di ammodernamento del parco immobiliare del Comune e la pianificazione del territorio. Le recenti decisioni del Consiglio comunale hanno confermato la politica degli investimenti comunali.

Per quanto concerne la gestione corrente sussistono diverse incognite. Da un lato la tendenza al riversamento di oneri e compiti da parte del Cantone, dall'altro il prospettabile mantenimento delle spese per la previdenza sociale e il contributo di livellamento comunale in funzione della nostra forza finanziaria.

A ciò si aggiunge la situazione del servizio approvvigionamento idrico che nei prossimi anni sarà confrontata a investimenti milionari per la realizzazione del PCAI Valle di Muggio e dell'Acquedotto Regionale del Mendrisiotto (ARM). Questi investimenti porteranno a un chiaro miglioramento del servizio, ma comporteranno costi supplementari (ammortamenti e interessi) che graveranno sui risultati d'esercizio del servizio.

**A medio termine** questo si concretizzerà mediante una politica finanziaria accurata ed incentrata sul giusto equilibrio tra servizi offerti (rifiuti, acqua potabile, acque luride, amministrazione, squadra esterna, scuola, ecc.) e onere finanziario per i contribuenti. Sarà importante monitorare in particolare la situazione del servizio approvvigionamento idrico, smaltimento rifiuti e smaltimento e eliminazione delle acque luride. L'obbiettivo sarà quello di trovare una modalità di copertura dei costi stabile e duratura anche in previsione degli investimenti in arrivo. La copertura dei costi con tasse causali è un tassello molto importante nell'ottica della stabilità finanziaria. Il Consiglio comunale sarà ovviamente coinvolto per le decisioni di competenza.

**A corto termine** lo scenario appare invece più favorevole. Le riserve sinora accumulate grazie a singole e straordinarie sopravvenienze d'imposta nonché le prospettive per l'esercizio 2022 lasciano lo spazio per mantenere le misure finanziarie a favore dei contribuenti.

Il Municipio conferma inoltre gli obiettivi alla base della gestione finanziaria del Comune negli anni passati e ribadisce quindi la volontà di rimanere un Comune fiscalmente attrattivo con una buona qualità dei servizi erogati alla popolazione.

## **ENTRATE**

Per definire la previsione di gettito 2023, come già indicato nelle considerazioni generali, ci siamo basati su un importante numero di tassazioni persone fisiche 2020 cresciute in giudicato e sul movimento dei contribuenti in entrata ed uscita. Per le persone giuridiche, che a livello di preventivo rappresentano il 20.36 % del gettito complessivo, abbiamo ritenuto di mantenere una costanza rispetto agli ultimi anni, consci dell'impatto dell'evoluzione economica generale sulle poche imprese presenti sul nostro territorio.

Suddividendo per gruppo le entrate previste nel 2023 e confrontandole con i preventivi 2022 possiamo evidenziare quanto segue:

- Ricavi fiscali (gruppo 40):
  - Un aumento nelle sopravvenienze attive e costanza nell'introito da imposte alla fonte. Informazioni assunte direttamente dalle persone fisiche e giuridiche interessate ci autorizzano a prevedere questi introiti straordinari derivanti da tassazioni di anni fiscali passati non ancora emesse.
- Regalie e concessioni (gruppo 41):
  - Viene fissata a fr. 120'000.00 la posizione riguardante la concessione dell'uso speciale delle strade comunali che dall'01.01.2015 ha sostituito la "privativa" che ci veniva versata dalla nostra azienda elettrica di riferimento (decisione del TF sul ricorso Ghiringhelli). Questo contributo è il prodotto di una chiave di riparto fissata in base ai mq di superficie stradale comunale.
- Tasse e retribuzioni (gruppo 42):
  - Non si segnalano modifiche di rilievo per questo gruppo se non un adeguamento della cifra riguardante le tasse uso canalizzazioni in linea con i consumi degli ultimi anni.
- Ricavi finanziari (gruppo 44):
  - Viene preventivato un aumento degli affitti a seguito dell'adattamento del contratto d'affitto per i gestori dell'osteria che verosimilmente subirà degli interventi di ampliamento.
- Prelievi da fondi e finanziamenti speciali (gruppo 45):
  - Un minor accantonamento al capitale proprio dei servizi eliminazione rifiuti e acque luride sono la causa dell'aumento di questo gruppo. Con l'introduzione del nuovo MCA2, come più volte ripetuto, ogni servizio retto da tasse causali deve autosostenersi evitando di ripercuotersi sulle imposte. Per pareggiare i centri di costo sono previsti i prelevamenti o i versamenti ai rispettivi capitali a bilancio.
- Ricavi da trasferimento (gruppo 46):
  - Non si segnalano modifiche di rilievo se non per allineamenti con gli ultimi consuntivi.
- Accrediti interni (gruppo 49):
  - Gruppo di conti dai quali vengono effettuati dei travasi di costo nei rispettivi dicasteri di competenza. Ad esempio, l'imputazione del consumo proprio del servizio eliminazione rifiuti.

## **USCITE**

Il Municipio controlla costantemente le spese per le quali ha un'autonomia decisionale al fine di poter contenere la crescita complessiva dei costi dovuta a decisioni assunte a un livello superiore. Per l'anno 2023, si prevede una diminuzione delle spese, comprensive degli ammortamenti e degli addebiti interni, di fr. 573.010.00 a fr. 14'054'870.00 (-3.92%).

Nel dettaglio, osserviamo quanto segue:

- Spese per il personale (gruppo 30): Le spese per il personale aumentano di fr. 157'590.00 (+4.38%) a fr. 3'753'820.00:
  - I normali scatti di stipendio di tutto il personale e l'adeguamento dei relativi oneri sociali sono la causa di questo aumento di spesa.
- Spese per beni e servizi (gruppo 31):
  - Complessivamente registriamo un incremento di fr. 77'000.00 (+4.27%) a fr. 1'881'150.00. Aumento causato dall'adeguamento delle spese per elettricità da una parte e per la manutenzione del campo da calcio a seguito della nuova convenzione con AS Castello.
- Ammortamenti beni amministrativi (gruppo 33):
  - Il preventivo per gli ammortamenti amministrativi è in aumento a causa degli investimenti portati a termine nel 2022.

- Spese finanziarie (gruppo 34):
  - Gli oneri finanziari restano invariati a fr. 15'000.00 per interessi remuneratori su imposte.
- Versamenti a fondi e finanziamenti speciali (gruppo 35):
  - Per questo gruppo non si registrano particolari scostamenti. Vengono registrati gli accantonamenti a fondi speciali come ad esempio il contributo sostitutivo per posteggi e il fondo FER.
- Spese di trasferimento (gruppo 36):
  - La diminuzione del gettito cantonale base di riferimento (Anno 2019) del nostro comune, comporterà una diminuzione di ca. fr. 858'700.00 nelle partecipazioni ai costi registrati nelle diverse posizioni. La spesa registrata in questo capitolo passerà quindi da fr. 8'021'100.00 a fr. 7'162'400.00 (-10.71%). La forza finanziaria del nostro comune ci obbliga ulteriormente a preventivare un'importante partecipazione di fr. 1'500'000.00 al contributo di livellamento.

### **COMMENTO ALLE PRINCIPALI POSTE**

Oltre a quanto commentato nella parte generale, entrando dove necessario più nel dettaglio, proponiamo le seguenti osservazioni.

Stipendi e oneri sociali per i dipendenti, docenti e ausiliari sono ripartiti nei diversi dicasteri del piano contabile.

#### Stipendi dipendenti, docenti ed ausiliari:

Centri di costo:

010, 020, 090, 100, 110, 150, 200, 210, 330, 335, 400, 500, 600, 700, 720.

#### Classi per genere di conto:

3000.000, 3000.001, 3010.000, 3010.001, 3010.002, 3010.003, 3010.005, 3010.006, 3010.008, 3020.000, 3020.001.

#### Contributi AVS/AI/IPG/AD:

Conti di classe 3050.000 ripartiti nei centri costo.

#### Contributi cassa pensione:

Conti di classe 3052.000 ripartiti nei centri costo.

#### Altre spese:

Conti di classe 3053.000, 3054.000, 3055.000, 3090.000, 3099.000 ripartiti nei centri costo.

Nel commento generale abbiamo indicato un aumento complessivo delle spese per il personale del 4.38% (+ fr. 157'590.00 a fr. 3'753'820.00) rispetto al preventivo 2022. Quest'aumento è dato principalmente dai normali scatti di stipendio di tutto il personale e l'adeguamento dei relativi oneri sociali.

## **0. Amministrazione generale**

In questo centro di costo si segnalano unicamente aumenti per le spese del personale con i relativi oneri sociali.

## **1. Sicurezza pubblica**

Le spese correnti come pure i ricavi di questo centro di costo si mantengono in linea con il preventivo 2022

## **2. Educazione**

Oltre ai già citati aumenti delle spese per il personale non si segnalano scostamenti particolari se non allineamenti puntuali agli ultimi consuntivi.

## **4. Salute pubblica**

Pur non essendo usciti totalmente dall'emergenza pandemica del COVID-19, il Municipio ha previsto una diminuzione delle spese riguardanti l'acquisto di materiale per emergenze sanitarie e i contributi per emergenze sanitarie. Una tendenza alla normalità è auspicata.

## **5. Previdenza sociale**

Per le variazioni delle partecipazioni alle spese previste dalla Legge anziani, per il contributo alle assicurazioni malattia/PC/AVS/AI, come pure per la nuova partecipazione al finanziamento del contributo per il mantenimento a domicilio delle persone anziane, rimandiamo integralmente al commento iniziale del gruppo 36.

## **7. Ambiente**

### 700.diversi ▶ Approvvigionamento idrico

I conti del Servizio AP sono integrati e preventivati nel dicastero 700 "Approvvigionamento idrico" a partire dal preventivo 2017.

Il 2023 non è contraddistinto da aumenti di spese o di ricavi, le uscite correnti, prima degli ammortamenti, sono di fr. 389'100.00 mentre le entrate sono preventivate a fr. 468'500.00. Per approfondimento si rimanda al commento in calce previsto per il Servizio acqua potabile. Analizzando le entrate, la previsione di fatturazione è ipotizzata su un consumo di acqua potabile di ca. mc. 190'000 per l'intero Comune in linea con quanto preventivato per il 2022. Va evidenziato che il consumo effettivo dipenderà molto dall'andamento meteorologico stagionale, che influenza il consumo delle economie domestiche e anche quello industriale.

### 720.diversi ▶ Eliminazione rifiuti

Con l'introduzione del nuovo Regolamento inerente alla gestione dei rifiuti, oltre che all'adattamento del centro di costo alle direttive di MCA2 è stata introdotta una tassa base a garanzia della copertura dei costi fissi e di raccolta e una tassa sul quantitativo (tassa sul sacco) il cui obiettivo è quello di coprire i costi della produzione del sacco e quelli di smaltimento dei rifiuti.



Il 2023 sarà caratterizzato da un leggero aumento delle tasse e da una revisione del servizio per ottimizzare i costi al fine di poter garantire sia l'equilibrio finanziario, che la copertura dei deficit capitalizzati nel periodo 2020-2021.

## 9. Finanze

900.4000.100 ▶ Imposte sul reddito e sulla sostanza, sopravvenienze

990.4002.000 ▶ Imposte alla fonte

990.3300.XXX ▶ Ammortamenti beni amministrativi

Si rimanda al commento generale ampiamente esaustivo.

### **INVESTIMENTI**

Ribadiamo quanto evidenziato nel commento generale esprimendo nuovamente la volontà del Municipio di proseguire con la realizzazione delle opere previste dal piano d'investimento 2023-2027.

In particolare, durante il 2023 il Municipio intende terminare le opere collegate ai crediti già votati, ed in parte già in cantiere, per complessivi fr. 3.54 milioni e prevede di chiedere lo stanziamento di nuovi crediti per ca. fr. 4.16 milioni (importi al lordo di sussidi pubblici e contributi privati) di opere in avanzata fase di progettazione.

I dettagli delle opere sono rilevabili nella tabella allegata al preventivo. Tra i più importanti crediti, oltre a quanto già citato nel capitolo degli obiettivi, segnaliamo: la realizzazione delle sottostrutture di Via Obino, l'ampliamento del centro scolastico, l'ampliamento del posteggio di Gorla, il credito quadro per la manutenzione delle strade, la partecipazione agli investimenti per gli acquedotti regionali del Mendrisiotto e della Valle di Muggio.

L'ammontare delle opere 2023-2027 è coerente con quanto previsto dal Piano Finanziario e deriva da un attento riesame delle priorità e delle capacità effettive d'investimento del comune. Come recentemente comunicato dal Municipio, dopo una prima fase di importanti investimenti (2023-2025) che andranno a completare quanto stabilito nelle linee guida del quadriennio, seguirà una fase (2026-2027) in cui gli investimenti netti saranno ridotti in modo significativo. Anche questa impostazione andrà verificata e aggiornata in base all'andamento effettivo delle finanze.

### **Il Servizio acqua potabile (SAP)**

La gestione tecnica dell'acquedotto comunale, a decorrere dal 01.01.2021 è passata alle AIM come da convenzione approvata dal Legislativo. La gestione amministrativa del SAP continuerà ad essere svolta dall'amministrazione comunale in piena autonomia come accaduto finora. Il nostro Comune è sempre impegnato in due grandi e onerosi progetti intercomunali quali l'Acquedotto Regionale del Mendrisiotto (ARM) e il Piano Cantonale di Approvvigionamento Idrico della Valle di Muggio (PCAI-VMU). Questi due progetti in parte sono già stati votati negli scorsi anni dal Legislativo. Se per l'ARM il nostro Comune è chiamato in causa solo per la parte finanziaria, per il PCAI-VMU collabora direttamente con il comune di Breggia per l'implementazione, sotto la supervisione dell'ufficio cantonale competente.

Sempre in relazione al SAP, nel **piano programmatico della corrente legislatura**, come vi è noto il Municipio ha deciso di adoperarsi in maniera prioritaria su più fronti per poter garantire da una parte l'efficacia di gestione degli impianti e dall'altra la costante attenzione all'individuazione delle perdite che sono giudicate rilevanti.

Per garantire un uso parsimonioso dell'acqua potabile, bene prezioso e non infinito, è inoltre opportuno intervenire sulle perdite che ingenerano lo spreco della risorsa e inutili spese energetiche per il pompaggio. Attualmente ci impegniamo già su più fronti con il nuovo sistema di monitoraggio delle

perdite, un monitoraggio annuale nelle frazioni della Valle, la sostituzione delle tubazioni più vetuste e la sorveglianza costante sul territorio e sui dati.

Il SAP è oggi finanziariamente autonomo. Con l'attuale forchetta tariffale vi è già la possibilità di aumentare l'introito del servizio di ulteriori fr. 70'000.00/anno (fr. 54'000.00 con la tassa di consumo e fr. 18'000.00 con la tassa base). I dati provvisori inerenti al 2022 lasciano ben sperare anche in questo senso. Le tariffe, almeno nel breve termine, non dovrebbero essere ritoccate.

Come detto, per garantire acqua qualitativamente ineccepibile e in quantità sufficiente in tutto il territorio comunale, si stanno affrontando importanti impegni.

### **MOLTIPLICATORE**

Rammentiamo che la definizione del moltiplicatore comunale d'imposta è di competenza del Consiglio Comunale (vedi dispositivo di risoluzione).

I documenti di riferimento per la decisione sono:

- questo preventivo 2023, che si chiude con un disavanzo d'esercizio di fr. 3'208'120.00.
- il consuntivo 2021, approvato dal Consiglio comunale il 25.04.2022, che si è chiuso con un avanzo d'esercizio di fr. 655'056.28 ed un capitale proprio di fr. 31'054'256.13.
- il piano finanziario 2022/2026 discusso nella seduta del 13.12.2021.

Oltre agli apprezzamenti politici dati dalla sensibilità di ognuno, la definizione del moltiplicatore deve considerare gli aspetti tecnici e giuridici relativi al principio dell'equilibrio finanziario (art. 151 cpv 1 LOC).

In sostanza il conto di gestione corrente va pareggiato sul medio termine, tenendo in considerazione i principi della legalità, dell'equilibrio finanziario, della parsimonia, dell'economicità, della causalità e della compensazione dei vantaggi.

Considerando l'incremento del capitale dato dagli avanzi d'esercizio degli ultimi anni, il Municipio è convinto che ci siano le condizioni per il mantenimento del moltiplicatore al livello attuale, nonostante una politica d'investimento e dei servizi molto attiva.

Dopo attenta valutazione il Municipio propone quindi di mantenere anche nel 2023 il moltiplicatore al 55 %.

### **CONCLUSIONE**

Il preventivo 2023 presenta un risultato d'esercizio negativo in linea con quanto previsto dal piano finanziario.

Rispetto al preventivo 2022 le singole voci sono abbastanza stabili. Le variazioni più significative sono:

- per le uscite, la diminuzione delle spese per la previdenza sociale, la conferma dell'importante contributo di livellamento, l'aumento delle spese per il personale e relativi oneri sociali;
- per le entrate, un leggero aumento del gettito comunale, segnale di una ripresa economica generale post pandemica, nonostante condizioni economiche molto complesse.

I risultati d'esercizio molto favorevoli degli anni passati hanno permesso di incrementare in modo significativo il capitale proprio del Comune e azzerare il debito pubblico.

**A corto termine** (presente e prossima legislatura) è quindi possibile attuare una politica fiscale favorevole.

Come più volte indicato ciò si giustifica unicamente grazie alle sopravvenienze straordinarie degli ultimi anni che hanno portato a un incremento importante del capitale proprio in poco tempo (da fr. 3.8 mio nel 2009 a fr. 31.0 mio nel 2021).

**A medio termine** le tendenze evidenziate nel piano finanziario sono chiare ed indicano come l'equilibrio finanziario non potrà essere mantenuto con queste basi fiscali. Le finanze del nostro Comune, ed in particolare le spese correnti, sono costantemente tenute sotto controllo, ma risentono di tendenze che sfuggono alla nostra autonomia decisionale. Infatti, come già illustrato al Consiglio Comunale, solo una minima parte delle uscite correnti (ca. il 21% del totale) sono effettivamente gestibili dal Comune.

Da una parte si assiste a un aumento degli oneri derivanti dai rapporti con il Cantone e tra i comuni medesimi, d'altra parte l'evoluzione del gettito d'imposta, seppur confortante, è segnata dall'incertezza che regna nell'economia. In un contesto generale di leggera ripresa, sussistono sempre delle incognite sulla tenuta del settore finanziario che riveste un ruolo molto importante per le nostre finanze.

Conscio di questa situazione il Municipio ha definito una serie di misure che permetteranno di mitigare gli effetti di queste tendenze mediante una politica finanziaria accurata ed incentrata sul giusto equilibrio tra servizi offerti e l'onere finanziario che ricadrà sui contribuenti. Ciò avverrà in modo graduale e in base all'evoluzione effettiva delle finanze comunali, considerando anche i tempi tecnici necessari per le varie procedure che coinvolgeranno il Consiglio Comunale.

Sul fronte degli investimenti si evidenzia come il piano delle opere 2023-2027 sia molto ambizioso con investimenti netti superiori a fr. 14.3 mio. Già dal 2022 si è registrato un forte aumento degli investimenti, grazie a progetti che finalmente hanno potuto andare in cantiere. Questa tendenza sarà confermata anche nel 2023.



Il Municipio invita perciò il Consiglio Comunale a voler risolvere:

- sono accettati i conti preventivi 2023 dell'Amministrazione comunale
- il moltiplicatore comunale per l'anno d'imposta 2023 è fissato al 55 %

IL MUNICIPIO



ALLEGATO 1  
RIASSUNTO PREVENTIVO MCA2  
PER ANNO 2023

CASTEL SAN PIETRO

Ticino v2.5

<b>CONTO ECONOMICO</b> <i>(senza imputazioni interne)</i>	<b>PREVENTIVO</b> <b>2023</b>	<b>PREVENTIVO</b> <b>2022</b>	<b>CONSUNTIVO</b> <b>2021</b>
Spese operative	13'842'370.00	14'410'180.00	14'668'376.55
Ricavi operativi <i>(Colonne preventivo senza imposte comunali)</i>	3'358'750.00	3'300'300.00	15'022'014.12
<b>RISULTATO OPERATIVO</b>	<b>-10'483'620.00</b>	<b>-11'109'880.00</b>	<b>353'637.57</b>
Spese finanziarie	15'000.00	15'000.00	1'862.25
Ricavi finanziari	242'300.00	264'300.00	303'280.96
<b>RISULTATO FINANZIARIO</b>	<b>227'300.00</b>	<b>249'300.00</b>	<b>301'418.71</b>
<b>RISULTATO ORDINARIO</b>	<b>-10'256'320.00</b>	<b>-10'860'580.00</b>	<b>655'056.28</b>
Spese straordinarie	0.00	0.00	0.00
Ricavi straordinari	0.00	0.00	0.00
<b>RISULTATO STRAORDINARIO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>FABBISOGNO D'IMPOSTA</b>	<b>10'256'320.00</b>	<b>10'860'580.00</b>	<b>655'056.28</b>
<i>Gettito Imp. Comunale MP</i> <input type="text" value="55.00%"/>	<i>7'048'200.00</i>	<i>7'027'850.00</i>	
<b>Presunto risultato totale d'esercizio</b>	<b>-3'208'120.00</b>	<b>-3'832'730.00</b>	
<b>CONTO DEGLI INVESTIMENTI</b>			
Uscite per investimenti	7'711'000.00	11'115'000.00	5'435'673.43
Entrate per investimenti	600'000.00	880'000.00	565'889.70
<b>ONERE NETTO PER INVESTIMENTI</b>	<b>7'111'000.00</b>	<b>10'235'000.00</b>	<b>4'869'783.73</b>
<b>CONTO DI FINANZIAMENTO</b>			
ONERE NETTO PER INVESTIMENTI	7'111'000.00	10'235'000.00	4'869'783.73
AUTOFINANZIAMENTO	-2'273'120.00	-2'990'030.00	1'151'424.98
<b>RISULTATO GLOBALE</b>	<b>-9'384'120.00</b>	<b>-13'225'030.00</b>	<b>-3'718'358.75</b>



ALLEGATO 1  
RIASSUNTO PREVENTIVO MCA2  
PER ANNO 2023

CASTEL SAN PIETRO

Ticino v2.5

**Calcolo Autofinanziamento Anno : 2023**

**-3'208'120.00 + Risultato totale d'esercizio**

856'900.00 + (33) Ammortamenti beni amministrativi

188'100.00 + (35) Versamenti in fondi e finanziamenti speciali

180'500.00 - (45) Prelievi da fondi e finanziamenti speciali

2'000.00 + (364) Rettifiche di valore prestiti dei beni amministrativi

0.00 + (365) Rettifiche di valore partecipazione dei beni amministrativi

68'500.00 + (366) Ammortamenti contributi per investimenti

0.00 + (389) Versamenti al capitale proprio

0.00 - (489) Prelievi da capitale proprio

---

**-2'273'120.00**

**AUTOFINANZIAMENTO**

**Risultato dei servizi autofinanziati**

Conti  
3511 / 4511

Servizio Approvvigionamento idrico	.100	(+) versamento al fondo (avanzo)	16'200.00
Servizio Depurazione delle acque	.200	(-) prelevamento dal fondo (disavanzo)	-179'400.00
Servizio Raccolta e eliminazione rifiuti	.300	(+) versamento al fondo (avanzo)	12'900.00

## PIANO DELLE OPERE 2023 - 2027

Dicastero	Importi in migliaia di fr.	<u>2023</u>	<u>2024</u>	<u>2025</u>	<u>2026</u>	<u>2027</u> (e oltre)
<b>OPERE GIÀ VOTATE O DA VOTARE A BREVE TERMINE **</b>						
<b>020</b>	<b><u>Amministrazione comunale</u></b>					
	Catalogazione documenti e riunione archivi	30	v			
<b>090</b>	<b><u>Stabili</u></b>					
	Ristrutturazione Casa Comunale	100	v			
<b>210</b>	<b><u>Centro scolastico</u></b>					
	Ampliamento centro scolastico	300	v			
<b>330</b>	<b><u>Centro sportivo</u></b>					
	Acquisto terreni AP per il centro sportivo	95	v			
	Sistemazione comparto Nebian 1° tappa	200	** P	1200	**P	
<b>390</b>	<b><u>Culto</u></b>					
	Contributo restauro Chiesa Parrocchiale Sant'Eusebio 2° fase	100	v	100	v	125
					v	
<b>600</b>	<b><u>Piano viario</u></b>					
	PTM (riparto dei costi a livello regionale)	100	v	100	v	100
	Realizzazione marciapiede Loverciano	100	** v			
	Ampliamento posteggio di Gorla	800	v			
	Posteggi NV Corteglia - Piazz	266	** v	200	**V	
	Risanamento strada Via Obino	23	v			
	Credito quadro per manutenzione strade fase II	150	v	150	v	150
					v	v
<b>700</b>	<b><u>Approvvigionamento idrico</u></b>					
	Credito quadro manutenzione impianti e strutture	75	v	75	v	*
	Risanamento condotta Via Obino	109	v			
	Partecipazione Acquedotto Regionale Mendrisiotto	207	*	150	*	150
	Collegamento AP Caneggio, Campora e Monte	500	** v			
	Realizzazione nuovo serbatoio di Monte	500	** v			
	Posa tubazioni Vetta Monte Generoso fase 2	50	P	170	P	
<b>710</b>	<b><u>Canalizzazioni (PGS)</u></b>					
	Risanamento canalizzazione Via Obino	167	** v			
<b>720</b>	<b><u>Rifiuti:</u></b>					
	Riorganizzazione piazza rifiuti a Obino	130	v	127	v	*
<b>790</b>	<b><u>Pianificazione del territorio</u></b>					
	Adeguamenti di PR	50	*	50	*	50
<b>Subtotale opere già votate o da votare a breve termine</b>		<b>4'052</b>		<b>2'322</b>		<b>575</b>
					<b>450</b>	<b>150</b>

# PIANO DELLE OPERE 2023 - 2027

Dicastero	Importi in migliaia di fr.	<u>2023</u>	<u>2024</u>	<u>2025</u>	<u>2026</u>	<u>2027</u> (e oltre)			
<b>OPERE IN PREVISIONE **</b>									
<b>090</b>	<b><u>Stabili</u></b>								
	Sistemazione comparto Diantus	1'000	V	3'000	V	500	V		
<b>150</b>	<b><u>Polizia del fuoco, difesa militare e Pci</u></b>								
	Risanamento area stand di Tiro			400	**P	200	P		
<b>200</b>	<b><u>Scuola dell'infanzia</u></b>								
	Risanamento edificio vecchio SI - 2°/3° fase	600	P	300	P				
<b>210</b>	<b><u>Centro scolastico</u></b>								
	Rifacimento arredamento aule SE			90	P	90	P		
<b>330</b>	<b><u>Sport,tempo libero,parchi pubblici e sentieri</u></b>								
	Area di svago Corteglia								*
	Progetto sistemazione comparto Nebian 2° tappa			100	P	100	P	100	P
	Partecipazione opere interesse regionale Centri sportivi	50	P	50	P	50	P	50	P
<b>335</b>	<b><u>Masseria Cuntitt</u></b>								
	Ampliamento spazi Osteria Cuntitt	650	P						
<b>600</b>	<b><u>Piano viario:</u></b>								
	Sistemazione Strada per Avra Acciotolato			200	P				
	Sistemazione strada Regina	121	** P	121	**P				
	Credito quadro acquisto e sostituzione veicoli UT	40	** P						
	Sistemazione sentiero Loverciano - Nebbiano	100	P	130	P				*
	Progettazione ampliamento posteggio Monte	20	P						
	Individuazione posteggi Casima	5	P						
	PTM (altre opere di competenza comunale)								*
<b>700</b>	<b><u>Approvvigionamento idrico</u></b>								
	Trapasso acquedotto AIM - opere adeguamento	50	*	50	*				
	Tubazione strada Regina	61	** P	61	**P				
	Separazione sistema di smaltimento Corteglia AAP	20	P	195	P	195	P		
<b>710</b>	<b><u>Canalizzazioni</u></b>								
	Attuazione PGS	100	** P	100	**P	100	**P	100	**P
	Canalizzazioni strada Regina	87	** P	87	**P				
	Rifacimento canalizzazioni acque luride e meteoriche via Fontana	350	** P	355	**P				
	Separazione sistema di smaltimento Corteglia	80	P	390	**P	390	**P		
<b>720</b>	<b><u>Rifiuti:</u></b>								
	Piazza di raccolta rifiuti vegetali, ingombranti, ecocentro								*
<b>780</b>	<b><u>Altra protezione ambiente</u></b>								
	Progetto Castello Sostenibile fase 2	25	P						
<b>790</b>	<b><u>Pianificazione del territorio</u></b>								
	Progettazione sistemazione centro paese	300	P	500	P				
<b>Subtotale opere in previsione</b>		<b>3'659</b>		<b>6'129</b>		<b>1'625</b>		<b>250</b>	<b>150</b>

# PIANO DELLE OPERE 2023 - 2027

Dicastero	Importi in migliaia di fr.	<u>2023</u>	<u>2024</u>	<u>2025</u>	<u>2026</u>	<u>2027</u> (e oltre)
<b>OPERE DA DISCUTERE *</b>						
<b>330</b>	<b><u>Sport, tempo libero, parchi pubblici e sentieri</u></b>					
	Sentiero dei suoni					*
	Parco giochi Monte (progetto Pro Juventute)					*
	Casa comunale Casima					*
	Manutenzione strada Caviano - Bivio Alpe Grassa					*
<b>600</b>	<b><u>Sistemazione nuclei e piano viario</u></b>					
	Sistemazione centro paese					*
	Posteggi NV Castello					*
<b>780</b>	<b><u>Altra protezione ambianete</u></b>					
	Agenda 2030, Città dell'energia	*				
<b>800</b>	<b><u>Economia pubblica</u></b>					
	Partecipazione alla ristrutturazione della Masseria di Vigino					*

**INVESTIMENTO LORDO TOTALE (opere già votate + in previsione)**

<b>7'711</b>	<b>8'451</b>	<b>2'200</b>	<b>700</b>	<b>300</b>
--------------	--------------	--------------	------------	------------

Sussidi e contributi pubblici e privati relativi agli investimenti elencati sopra  
(ripartiti % sull'investimento e non suddivisi negli anni di incasso)

<b>-3'033</b>	<b>-1'392</b>	<b>-414</b>	<b>-64</b>	<b>-64</b>
---------------	---------------	-------------	------------	------------

**INVESTIMENTO NETTO A CARICO DEL COMUNE**

<b>4'678</b>	<b>7'059</b>	<b>1'786</b>	<b>636</b>	<b>236</b>
--------------	--------------	--------------	------------	------------

*Totale da piano finanziario per 5 anni (investimento netto medio annuo)*

<b>3'418</b>	<b>3'418</b>	<b>3'418</b>	<b>3'418</b>	<b>3'418</b>
--------------	--------------	--------------	--------------	--------------

<b>Note:</b>	<b>** al lordo dei sussidi e/o dei contributi</b>
	<b>* pro memoria</b>
	<b>P importi valutati</b>
	<b>V importi già votati</b>





# **AMMORTAMENTI**

**COMUNE DI CASTEL SAN PIETRO :**
**AMMORTAMENTI 2023**

Conto	Descrizione	Valore di acquisizione netto	Valore a bilancio 01.01.2022	Tasso 2022	Ammortamenti 2022	Uscite 2022	Uscite previste 01.10.2022-31.12.2022	Entrate 2022	Entrate previste dal 01.10.2022-31.12.2022	Valore a bilancio al 31.12.2022	Ammortamenti 2023	Tipo	Conto di bilancio
5000.000	Acquisizione terreno Coop	739'028.60	234'896.75	2.00	0.00	497'470.85				732'367.60	14'647.35	N	1400
5000.001	Acquisto terreni AP al centro sportivo	99'072.35	79'613.05	2.00	0.00					79'613.05	0.00	N	1400
9500.000	Diritto di superficie terreno Golbina (AEEC Burot)	10'000.00	6'937.15	3.45	256.95					6'680.20	256.95	N	1400
9500.003	Acquisizione posteggio di Gorla Fmn 1587	15'000.00	10'724.95	2.50	282.25					10'442.70	282.25	N	1400
9500.004	Acquisizione terreno Orciolo Fmn 645 per posteggio	31'144.15	27'477.35	2.17	624.50					26'852.85	624.50	N	1400
9500.005	Acquisizione terreno Fmn 2041 zona Cimitero	71'161.00	53'116.15	2.38	1'327.90					51'788.25	1'327.90	N	1400
9500.006	Acquisizione terreno Fmn 1825 posteggio Corteglia	253'663.35	205'593.05	2.38	5'139.85					200'453.20	5'139.85	N	1400
9500.007	Acquisizione terreno Fmn 328 Campora	9'438.15	7'980.70	2.27	190.00					7'790.70	190.00	N	1400
9500.099	Terreni	900'000.00	222'985.45	9.09	24'776.15					198'209.30	24'776.15	N	1400
9500.100	Terreni AP	226'440.05	199'933.90	1.09	2'200.00					197'733.90	2'200.00	A	1400
5010.000	Realizzazione marciapiede Loverciano	546'004.65	132'466.25	3.03	0.00	413'538.40				546'004.65	0.00	N	1401
5010.003	Credito quadro per manutenzione strade fase II	508'624.30	329'724.30	3.03	0.00	178'900.00				508'624.30	0.00	N	1401
5010.004	Partecipazione nuovo marciapiede Via M. Generoso - Gorla	53'473.30	53'473.30	2.50	0.00					53'473.30	0.00	N	1401
5010.005	Misure di moderazione del traffico a Campora	56'971.60	56'971.60	3.03	0.00					56'971.60	0.00	N	1401
5010.006	Risanamento straordinario strada Cassinelli	916'037.03	383'554.37	3.03	0.00	777'102.66		244'620.00		916'037.03	0.00	N	1401
5010.007	Sistemazione Via Sotto Muscino	122'939.85	122'851.35	3.03	3'723.00					119'128.35	3'723.00	N	1401
5010.010	Moderazione Via G.B. Maggi zona Cantun Sura	348'061.96	346'336.96	3.03	0.00					346'336.96	0.00	N	1401
5010.011	Marciapiede pedonale Ex-Mulino - Mendrisio	865'010.65	807'010.65	3.03	24'455.00					782'555.65	24'454.85	N	1401
5010.012	Posa photo spor per Grand Tour of Switzerland	12'287.75	11'915.40	3.03	372.35					11'543.05	372.35	N	1401
5010.013	Sistemazione rampa d'accesso Chiesa di Obino	226'280.35	226'280.35	3.03	6'857.00					219'423.35	6'857.00	N	1401
5010.014	Sistemazione sentiero Caslaccio Gorla	22'300.00	21'742.50	2.50	557.50					21'185.00	557.50	N	1401
5010.015	Sistemazione strada d'accesso alla Chiesa di Obino	12'920.00	11'122.20	3.03	337.00					10'785.20	337.00	N	1401
5010.016	Illuminazione LED lungo Via Pozzi Artisti	53'061.81	53'061.81	3.03	1'608.00					51'453.81	1'608.00	N	1401
5010.018	Risanamento generale illuminazione pubblica	0.00	0.00	3.03	0.00		500'000.00		371'000.00	129'000.00	3'900.00	N	1401
5010.019	Attuazione misure per lo sviluppo della frazione di Monte	407'911.02	40'359.63	3.03	0.00	367'551.39				407'911.02	0.00	N	1401
5010.020	Sistemazione muro franato strada Vegia di Campora	31'296.95	31'296.95	3.03	948.00					30'348.95	948.00	N	1401
5010.021	Rifacimento muro di sostegno strada Via Piazz	27'300.00	27'300.00	3.03	827.00					26'473.00	827.00	N	1401
5010.022	Sostituzione illuminazione Via Piazz - Corteglia	24'706.05	24'706.05	3.03	749.00					23'957.05	749.00	N	1401
5010.024	Attuazione zone 30 Km/h Castel San Pietro	0.00	0.00	3.03	0.00	2'873.40				2'873.40	0.00	N	1401
5010.025	Credito quadro per manutenzione strade 2022-2026	0.00	0.00	3.03	0.00	7'000.00				7'000.00	0.00	N	1401
5010.026	Sistemazione cedimento stradale Via Redegonda	41'830.00	0.00	5.00	0.00	41'830.00				41'830.00	2'091.00	N	1401
5010.027	Risanamento illuminazione pubblica Casima	0.00	0.00	3.03	0.00		59'000.00			59'000.00	1'787.00	N	1401
9501.015	Sistemazione strada d'accesso sedi scout Golbina	16'432.90	11'181.00	3.33	399.30					10'781.70	399.30	N	1401
9501.016	Sistemazione piazza di raccolta scarti vegetali	27'605.50	15'136.45	3.57	582.15					14'554.30	582.15	N	1401
9501.017	Pavimentazione pregiata entrata nucleo Gorla	28'900.00	15'846.25	3.57	609.45					15'236.80	609.45	N	1401
9501.026	Risanamento strada d'accesso alla sorgente di Monte	42'378.56	25'887.01	3.45	958.80					24'928.21	958.80	N	1401
9501.051	Progettazione strada e posteggio Zeic Monte	18'830.00	4'756.70	3.03	153.45					4'603.25	153.45	N	1401
9501.053	Sistemazione strada Nebbiano zona campo sintetico	31'800.00	7'375.85	4.55	368.80					7'007.05	368.80	N	1401
9501.057	Sistemazione strada Dosso dell'Ora	60'563.40	12'165.90	4.17	553.00					11'612.90	553.00	N	1401
9501.062	Collegamento agricolo per Valsago	0.00	-219'209.60	3.03	0.00	219'209.60				0.00	0.00	N	1401
9501.065	Progetto messa in sicurezza provv. Pedoni	2'385.25	882.65	4.00	38.40					844.25	38.40	N	1401
9501.066	Sistemazione pendenza stradale Via Piancorella	17'540.45	5'064.60	4.17	230.20					4'834.40	230.20	N	1401
9501.067	Sistemazione pendenza stradale Largo Bernasconi	9'383.15	3'472.45	4.00	150.95					3'321.50	150.95	N	1401
9501.068	Partecipazione moderazione e messa in sicurezza Gorla	294'378.20	153'197.20	3.70	6'127.90					147'069.30	6'127.90	N	1401
9501.073	Progettazione di massima posteggi Castel San Pietro	27'432.00	13'573.05	3.45	502.70					13'070.35	502.70	N	1401
9501.075	Realizzazione marciapiede Sotto Muscino / Croce	78'250.00	31'765.85	4.00	1'381.15					30'384.70	1'381.15	N	1401
9501.079	Abbellimento rotonda Loverciano	21'961.00	8'127.00	4.00	353.35					7'773.65	353.35	N	1401
9501.081	Posa nuova illuminazione Via Carpinell	34'074.60	15'641.05	3.85	651.70					14'989.35	651.70	N	1401
9501.082	Posa vasca decantazione strada Golbina (Bovi-Stop)	12'923.05	4'782.35	4.00	207.95					4'574.40	207.95	N	1401
9501.083	Sistemazione strada accesso serbatoio Casima	9'657.35	3'573.80	4.00	155.40					3'418.40	155.40	N	1401
9501.085	Onorario sviluppo progetti posteggi a Corteglia	32'000.00	15'470.75	3.70	618.85					14'851.90	618.85	N	1401
9501.087	Procedure misure moderazione traffico Corteglia	29'767.80	17'322.80	3.57	666.25					16'656.55	666.25	N	1401
9501.090	Sistemazione strada acciottolata Redegonda	19'000.00	9'349.35	3.70	374.00					8'975.35	374.00	N	1401
9501.091	Fontana di Obino	9'609.30	4'806.40	2.94	150.20					4'656.20	150.20	N	1401
9501.093	Copertura parcheggio moto-scooter Fmn 132	12'600.00	6'200.15	3.70	248.00					5'952.15	248.00	N	1401
9501.095	Rifacimento stradale al nucleo di Campora	273'504.10	170'285.40	3.45	6'306.85					163'978.55	6'306.85	N	1401
9501.096	Progetto itinerario storico-culturale Valle di Muggio	16'000.00	8'773.05	3.57	337.40					8'435.65	337.40	N	1401
9501.097	Credito quadro per manutenzione strade	638'165.20	526'199.35	3.57	11'665.00			222'901.90		291'632.45	11'665.00	N	1401
9501.102	Progetto definitivo moderazione traffico Corteglia	15'351.15	9'721.55	3.45	360.05					9'361.50	360.05	N	1401
9501.103	Progetto marciapiede Loverciano-Rotonda	14'000.00	8'551.90	3.45	316.75					8'235.15	316.75	N	1401
9501.104	Sistemazione area zona Cimitero per posteggio	35'912.85	22'569.55	2.78	663.80					21'905.75	663.80	N	1401

**COMUNE DI CASTEL SAN PIETRO :**
**AMMORTAMENTI 2023**

Conto	Descrizione	Valore di acquisizione netto	Valore a bilancio 01.01.2022	Tasso 2022	Ammortamenti 2022	Uscite 2022	Uscite previste 01.10.2022-31.12.2022	Entrate 2022	Entrate previste dal 01.10.2022-31.12.2022	Valore a bilancio al 31.12.2022	Ammortamenti 2023	Tipo	Conto di bilancio
9501.106	Marciapiede Via G.B. Maggi	49'197.15	33'473.75	3.33	1'195.50					32'278.25	1'195.50	N	1401
9501.107	Realizzazione misure moderazione traffico Via Carpinell	117'770.40	94'688.80	3.33	3'381.75					91'307.05	3'381.75	N	1401
9501.109	Rifacimento sentiero Bellavista-Vetta	14'250.00	9'695.65	3.33	346.30					9'349.35	346.30	N	1401
9501.110	Moderazione del traffico Campora, Casima e Monte	18'651.20	15'010.90	3.23	517.60					14'493.30	517.60	N	1401
9501.113	Progetto definitivo moderazione traffico Cantun Sura	25'000.00	17'010.00	3.33	607.50					16'402.50	607.50	N	1401
9501.114	Realizzazione linea in cavo sotterranea a Casima	13'500.00	9'185.40	3.33	328.05					8'857.35	328.05	N	1401
9501.183	Esecuzione nuovo posteggio Campora	71'684.10	59'724.75	2.63	1'659.00					58'065.75	1'659.00	N	1401
9501.184	Risanamento percorso casa scuola zona Costa	75'911.80	59'303.90	3.23	2'044.95					57'258.95	2'044.95	N	1401
9501.194	Pavimentazione area zona Cimitero per posteggi	44'900.00	37'884.40	3.13	1'262.80					36'621.60	1'262.80	N	1401
9501.195	Progettazione def. Sistemazione strada Cassinelli	14'000.00	11'836.40	3.03	381.80					11'454.60	381.80	N	1401
9501.197	Ripristino muro a secco sotto Chiesa Obino	6'980.00	5'889.40	3.13	196.30					5'693.10	196.30	N	1401
9501.204	Progetto di valorizzazione Colle di Obino	12'365.25	10'781.50	3.13	359.40					10'422.10	359.40	N	1401
9501.205	Manutenzione straordinaria strade 2018	55'516.55	46'842.10	3.13	1'561.40					45'280.70	1'561.40	N	1401
9501.211	Messa in sicurezza restringimento Via Marellò	9'202.65	8'644.95	3.03	278.85					8'366.10	278.85	N	1401
9501.212	Sistemazione sentiero Roncapiano - Nadigh	15'590.00	14'645.20	3.03	472.40					14'172.80	472.40	N	1401
9501.213	Rifacimento parapetto Casima zona Parco Giochi	16'900.00	15'875.80	3.03	512.10					15'363.70	512.10	N	1401
9501.214	Sistemazione idraulica e rivitalizzazione Tognano	25'092.00	23'837.40	2.50	627.30					23'210.10	627.30	N	1401
9501.219	Ricostruzione sentiero Obino - Ponte Castello	41'637.35	39'113.85	3.03	1'261.75					37'852.10	1'261.75	N	1401
9503.019	Progetto prevenzione Ponte di Castello	10'760.00	3'689.05	4.76	194.15					3'494.90	194.15	N	1401
9503.023	Sistemazione parco giochi Ai Ciapei	18'456.25	6'327.70	4.76	333.05					5'994.65	333.05	N	1401
9503.033	Piano d'illuminazione comunale	18'381.90	11'392.10	4.17	517.85					10'874.25	517.85	N	1401
9503.036	Sistemazione e copertura pensiline fermate Bus	94'437.75	46'327.85	4.00	2'014.25					44'313.60	2'014.25	N	1401
9503.041	Esecuzione progetto prevenzione Ponte Castello	0.00	-3'692.30	3.03	0.00	3'692.30				0.00	0.00	N	1401
9503.043	Rinnovo parchi giochi Csp e Casima	13'460.00	7'250.45	3.03	233.90					7'016.55	233.90	N	1401
9503.063	Opere da pittore su parapetti stradali metallici	43'578.20	33'782.35	3.33	1'206.50					32'575.85	1'206.50	N	1401
9506.021	Posa numeri civici secondo misurazione ufficiale	36'271.00	4'177.85	3.70	167.10					4'010.75	167.10	N	1401
9565.003	Partecipazione realizzazione rotonda zona Loverciano	338'973.00	83'807.60	4.76	4'410.90					79'396.70	4'410.90	N	1401
5020.000	Messa in sicurezza riale Orciolo	20'463.00	19'951.40	2.50	511.60					19'439.80	511.60	N	1402
5020.001	Messa in sicurezza riale Tognano parte alta	48'223.82	48'223.82	2.50	1'206.00					47'017.82	1'206.00	N	1402
5020.002	Manutenzione straordinaria riale Orciolo	10'000.00	10'000.00	2.00	200.00					9'800.00	200.00	N	1402
9501.010	Sistemazione parziale degli argini del riale Tognano	16'002.05	9'719.75	2.86	294.55					9'425.20	294.55	N	1402
9501.027	Risanamento riale Tognano	10'959.05	5'708.10	3.57	219.55					5'488.55	219.55	N	1402
9501.084	Pulizia e messa in sicurezza riale Orciolo (Via Pozzi)	10'000.00	4'193.50	3.03	135.30					4'058.20	135.30	N	1402
9501.112	Sistemazione laghetto Orciolo e cinta	10'380.00	7'158.00	2.70	204.50					6'953.50	204.50	N	1402
9501.182	Sistemazione e spurgo laghetto Orciolo	14'735.35	11'307.40	2.63	314.10					10'993.30	314.10	N	1402
9501.201	Interventi selvicolturali lungo riale Traversa	21'600.00	18'443.10	2.56	498.45					17'944.65	498.45	N	1402
5030.006	Nuove celle cinerarie al cimitero di Castel San Pietro	15'366.65	14'982.50	2.50	384.15					14'598.35	384.15	N	1403
9503.013	Manutenzione cimitero	88'838.60	11'824.95	4.17	537.50					11'287.45	537.50	N	1403
9503.016	Manutenzione straordinaria cimitero 2a fase	210'278.65	68'566.90	5.56	4'285.45					64'281.45	4'285.45	N	1403
9503.022	Manutenzione straordinaria cimitero 3a fase	154'119.45	57'608.40	4.76	3'032.00					54'576.40	3'032.00	N	1403
9503.025	Fornitura e posa cinerario al cimitero	11'642.30	4'811.40	4.35	229.10					4'582.30	229.10	N	1403
9503.040	Manutenzione straordinaria cimitero 4a fase	242'897.85	142'220.60	3.85	5'925.85					136'294.75	5'925.85	N	1403
9503.064	Lavori di spurgo cimitero 2016	38'016.00	29'470.50	3.33	1'052.50					28'418.00	1'052.50	N	1403
9503.103	Nuovi loculi cimitero Campora	21'435.80	19'116.35	2.56	516.65					18'599.70	516.65	N	1403
5030.000	Posteggi NV Corteglia - Orciolo	573'346.43	571'519.88	2.50	14'288.00					557'231.88	14'288.00	N	1403
5030.001	Posteggi NV Corteglia - Piazz	2'096.00	1'366.30	2.50	0.00					1'366.30	0.00	N	1403
5030.002	Realizzazione posteggio Via Peschiera	194'828.00	189'957.30	2.50	4'870.70					185'086.60	4'870.70	N	1403
5030.003	Ampliamento posteggio comunale Gorla	37'038.70	33'753.25	2.50	865.45					32'887.80	865.45	N	1403
5030.004	Demarcazione dei posteggi sul territorio comunale	149'580.20	135'733.70	2.50	3'480.35					132'253.35	3'480.35	N	1403
5030.005	Realizzazione ampliamento posteggio comunale Gorla	0.00	12'114.25	2.50	0.00					12'114.25	0.00	N	1403
5030.008	Creazione area di svado Tognano	32'491.55	32'491.55	3.03	0.00					32'491.55	0.00	N	1403
9501.078	Formazione posteggio con grigliati al Nebbiano	29'600.00	10'405.85	3.13	346.85					10'059.00	346.85	N	1403
9501.120	Risanamento serbatoio di Casima	0.00	-70'732.60	2.50	0.00	70'732.60				0.00	0.00	A	1403
9501.132	Rifacimento canalette strade accesso Vernora	15'639.35	12'015.05	2.50	300.00					11'715.05	300.00	A	1403
9501.161	Serbatoio al Ronco	12'267.30	7'161.40	5.00	400.00					6'761.40	400.00	A	1403
9501.163	Ampliamento impianto telecomando	23'989.55	6'826.90	14.29	1'500.00					5'326.90	1'500.00	A	1403
9501.165	Progettazione nuovi serbatoi e collegamenti	25'962.45	13'621.95	6.25	1'000.00					12'621.95	1'000.00	A	1403
9503.100	Altri serbatoi	189'743.05	122'637.80	3.85	2'163.00			70'732.60		49'742.20	2'163.00	A	1403
9506.104	Sostituzione pompe acquedotto Vernora	18'116.51	14'516.51	5.56	900.00					13'616.51	900.00	A	1403
9506.106	Sostituzione pompe acquedotto Ronchi	14'484.70	13'760.50	2.50	362.10					13'398.40	362.10	A	1403
5031.002	Collegamento AP Caneggio Campora e Monte	0.00	429'516.40	2.50	0.00	362'593.48				792'109.88	0.00	A	1403

# COMUNE DI CASTEL SAN PIETRO :

# AMMORTAMENTI 2023

Conto	Descrizione	Valore di acquisizione netto	Valore a bilancio 01.01.2022	Tasso 2022	Ammortamenti 2022	Uscite 2022	Uscite previste 01.10.2022-31.12.2022	Entrate 2022	Entrate previste dal 01.10.2022-31.12.2022	Valore a bilancio al 31.12.2022	Ammortamenti 2023	Tipo	Conto di bilancio
5031.003	Tubazione Via Sotto Muscino	114'377.06	111'077.06	2.50	2'777.00					108'300.06	2'777.00	A	1403
5031.004	Tubazione Via Nebione	0.00	11'468.35	2.50	0.00	119'969.40				131'437.75	0.00	A	1403
5031.005	Tubazione Via G.B. Maggi zona Cantun Sura	0.00	166'641.59	2.50	0.00					166'641.59	0.00	A	1403
5031.006	Progettazione e DL condotta Via Pozzi Artisti	12'962.95	10'688.90	2.50	274.05					10'414.85	274.05	A	1403
5031.007	Risanamento condotta AP Via Pozzi Artisti	46'273.58	45'116.73	2.50	1'156.85					43'959.88	1'156.85	A	1403
5031.008	Nuovo serbatoio a Monte	0.00	12'627.55	2.50	0.00	151'330.60				163'958.15	0.00	A	1403
9501.121	Tubazione acqua potabile in zona Piazz	94'600.15	57'828.75	4.00	2'500.00					55'328.75	2'500.00	A	1403
9501.122	Tubazione acqua potabile strada Nuree	52'263.80	34'650.60	3.45	1'300.00					33'350.60	1'300.00	A	1403
9501.123	Tubazione acqua potabile Via G.B. Maggi	79'357.75	54'747.60	3.23	1'900.00					52'847.60	1'900.00	A	1403
9501.124	Tubazione acqua potabile rotonda zona Loverciano	224'808.05	147'043.60	3.70	6'000.00					141'043.60	6'000.00	A	1403
9501.125	Sostituzione tubazione acqua potabile Miririna	31'629.75	19'185.85	4.76	1'000.00					18'185.85	1'000.00	A	1403
9501.126	Sostituzione tubazione acqua potabile oratorio Gorla	60'745.25	42'096.30	3.33	1'500.00					40'596.30	1'500.00	A	1403
9501.128	Risanamento condotta AAP Carpinell	8'571.75	4'321.75	8.33	425.00					3'896.75	425.00	A	1403
9501.130	Sostituzione tubazione acqua potabile Dree / Roccolo	87'714.30	69'344.60	2.86	2'100.00					67'244.60	2'100.00	A	1403
9501.133	Progettazione tubazione oratorio Gorla 2° blocco	7'200.00	4'974.50	3.70	200.00					4'774.50	200.00	A	1403
9501.134	Sostituzione tubazione nucleo Gorla 2° blocco	166'532.98	119'832.98	3.85	5'000.00					114'832.98	5'000.00	A	1403
9501.136	Sostituzione condotta AAP zona Mulini	18'112.55	14'062.55	3.03	450.00					13'612.55	450.00	A	1403
9501.138	Prolungo opere AP in Via Grugee	48'214.45	33'220.45	4.55	1'666.00					31'554.45	1'666.00	A	1403
9501.139	Sostituzione tubazione tratta Gorla-Balerna	78'517.30	57'817.30	3.70	2'300.00					55'517.30	2'300.00	A	1403
9501.140	Sostituzione tubazione tratto Medio Inf. Via Obino	78'122.06	49'322.55	6.25	3'600.00					45'722.55	3'600.00	A	1403
9501.141	Collegamento AP con serbatoio di Coldrerio	21'083.35	16'611.35	2.86	500.00					16'111.35	500.00	A	1403
9501.142	Collegamento d'emergenza AP con Balerna	28'743.15	22'343.15	3.33	800.00					21'543.15	800.00	A	1403
9501.146	Sostituzione tubazione Via Marellò	100'517.15	85'367.15	2.78	2'525.00					82'842.15	2'525.00	A	1403
9501.147	Sostituzione tubazione Via Nebione	58'949.00	54'695.30	2.50	1'439.35					53'255.95	1'439.35	A	1403
9501.151	Progettazione di massima per opere PCAI-VM	23'533.45	17'583.45	4.35	850.00					16'733.45	850.00	A	1403
9501.152	Sostituzione tubazione AP Via alle Zocche	112'473.73	90'473.73	5.56	5'500.00					84'973.73	5'500.00	A	1403
5031.011	Posa tubazioni vetta Monte Generoso fase 1	480'554.36	399'769.21	3.33	13'785.15					385'984.06	13'785.15	A	1403
5031.012	Opere PCAI Valle di Muggio	0.00	67'870.00	2.50	0.00					67'870.00	1'696.75	A	1403
5031.013	Sostituzione impianto UV acquedotto Vernora	19'034.35	19'034.35	5.00	952.00					18'082.35	952.00	A	1403
5031.017	Sostituzione torbidimetri e sonde acquedotto CSP	0.00	0.00	2.50	0.00	16'158.20				16'158.20	0.00	A	1403
5031.018	Sostituzione pompa ai Ronchi	0.00	16'930.00	2.50	0.00					16'930.00	0.00	A	1403
5031.020	Collegamento AP serbatoio Colle degli Ulivi	0.00	0.00	2.50	0.00	23'501.10				23'501.10	587.50	A	1403
5031.021	Prolungo condotta AP lungo Via Muscino	0.00	0.00	2.50	0.00	11'959.15				11'959.15	298.95	A	1403
9501.157	Sostituzione condotta AP Via Pozzi Artisti	25'444.40	21'694.40	3.23	750.00					20'944.40	750.00	A	1403
9501.158	Sostituzione parziale condotta AP Via Viginò	53'906.55	45'906.55	3.33	1'600.00					44'306.55	1'600.00	A	1403
9501.178	Anticipo opere posa tubazione Vetta MG fase 2	60'110.62	52'604.62	2.70	1'503.00					51'101.62	1'503.00	A	1403
9501.193	Sostituzione e spostamento riduttori pressione Monte	13'525.74	11'925.74	3.13	400.00					11'525.74	400.00	A	1403
9501.198	Sostituzione riduttore di pressione AP Avra	11'071.70	10'021.70	3.33	350.00					9'671.70	350.00	A	1403
9501.220	Progettazione sostituzione condotta AP Via Nebione	10'696.35	10'161.55	2.50	267.40					9'894.15	267.40	A	1403
5031.009	Sostituzione pompa pozzo Vernora	21'849.15	21'302.90	2.50	546.25					20'756.65	546.25	A	1403
9503.101	Realizzazione pozzi di captazione	24'397.75	12'151.20	6.67	1'000.00					11'151.20	1'000.00	A	1403
9501.167	Sostituzione impianto disinfezione	23'225.60	9'262.10	9.09	1'000.00					8'262.10	1'000.00	A	1403
5032.003	Risanamento canalizzazione Gorla-Croce	0.00	95'955.60	2.50	0.00	18'734.35				114'689.95	0.00	C	1403
5032.004	Canalizzazione Via Sotto Muscino	68'556.32	68'556.32	2.50	1'714.00					66'842.32	1'714.00	C	1403
5032.006	Canalizzazione Via G.B. Maggi zona Cantun Sura	0.00	159'553.84	2.50	0.00					159'553.84	0.00	C	1403
5032.007	Pulizia generale canalizzazioni Campora	13'130.00	12'801.75	2.50	328.25					12'473.50	328.25	C	1403
5032.008	Sostituzione canalizzazione Via Obino	9'594.65	9'594.65	2.50	240.00					9'354.65	240.00	C	1403
9501.002	Piano generale smaltimento acque	380'985.20	97'910.10	5.00	5'500.00					92'410.10	5'500.00	C	1403
9501.013	Potenziamento collettore acque meteoriche Corteglia	223'634.81	174'634.81	3.70	4'119.00					98'862.91	4'119.00	C	1403
9501.032	Canalizzazione zona Campagna/Croce lotto A	358'357.55	168'972.85	5.26	0.00					0.00	0.00	C	1403
9501.035	Impianti di fitodepurazione alpe Grassa	33'320.00	19'028.40	5.56	1'200.00					17'828.40	1'200.00	C	1403
9501.040	Partecipazione Monte collettore Campora-Caneggio	125'769.85	66'033.70	5.26	3'800.00					62'233.70	3'800.00	C	1403
9501.042	Stazione pompaggio acque luride di Campora (Rüera)	68'966.20	15'476.85	5.88	1'000.00					14'476.85	1'000.00	C	1403
9501.043	Sostituzione canalizzazione Via G.B. Maggi	181'180.95	86'663.35	5.26	5'000.00					81'663.35	5'000.00	C	1403
9501.045	Sistemazione canalizzazione Piancorella	23'129.10	12'446.15	3.70	500.00					11'946.15	500.00	C	1403
9501.047	Canalizzazione rotonda zona Loverciano	200'115.30	87'181.00	5.26	5'000.00					82'181.00	5'000.00	C	1403
9501.048	Telegestione impianti smaltimento acque luride SP	31'190.00	15'511.30	4.76	800.00					14'711.30	800.00	C	1403
9501.049	Sistemazione pozzetto canalizzazione Monte Generoso	12'027.95	7'080.65	4.00	300.00					6'780.65	300.00	C	1403
9501.056	Modifica tracciato canalizzazione oratorio Gorla	60'089.10	39'083.10	3.57	1'500.00					37'583.10	1'500.00	C	1403
9501.061	Sostituzione canalizzazione alla Peschiera	456'796.85	345'476.85	2.78	0.00					0.00	0.00	C	1403
9501.063	Sostituzione canalizzazione Dree / Roccolo	53'158.65	34'158.65	5.00	1'900.00					32'258.65	1'900.00	C	1403

**COMUNE DI CASTEL SAN PIETRO :**
**AMMORTAMENTI 2023**

Conto	Descrizione	Valore di acquisizione netto	Valore a bilancio 01.01.2022	Tasso 2022	Ammortamenti 2022	Uscite 2022	Uscite previste 01.10.2022-31.12.2022	Entrate 2022	Entrate previste dal 01.10.2022-31.12.2022	Valore a bilancio al 31.12.2022	Ammortamenti 2023	Tipo	Conto di bilancio
9501.064	Progettazione canalizzazione oratorio Gorla 2° blocco	15'494.40	10'952.10	3.33	400.00					10'552.10	400.00	C	1403
9501.071	Sostituzione canalizzazione nucleo Gorla 2° blocco	129'785.00	88'335.70	2.50	2'324.65					86'011.05	2'324.65	C	1403
9501.077	Progettazione sostituzione canalizzazione Sotto Muscino	17'409.60	15'159.60	2.86	450.00					14'709.60	450.00	C	1403
9501.086	Progettazione potenziamento collettori Corteglia	9'180.00	6'426.00	4.35	306.00					6'120.00	306.00	C	1403
9501.099	Collettore dei sussidi cantonali canalizzazione	0.00	-586'102.60	2.50	0.00	586'102.60				0.00	0.00	C	1403
9501.100	Sostituzione canalizzazione Via alle Zocche	189'865.10	150'865.10	4.00	6'500.00					144'365.10	6'500.00	C	1403
9501.111	Condotta e impianto fitodepurazione a Casima	33'558.65	26'058.65	5.26	1'500.00					24'558.65	1'500.00	C	1403
9501.179	Aggiornamento piani PGS e PGA	15'260.00	11'710.00	2.63	325.30					11'384.70	325.30	C	1403
9501.207	Progettazione sostituzione canalizzazione Gorla/Croce	10'738.10	10'201.20	2.50	268.45					9'932.75	268.45	C	1403
9501.217	Impianto di fitodepurazione Alpe Caviano	32'000.00	30'400.00	2.50	800.00					29'600.00	800.00	C	1403
9562.000	Rimborso consorzi depurazione acque	95'020.25	38'398.80	8.33	4'000.00					34'398.80	4'000.00	C	1403
5030.007	Sistemazione parziale parco giochi Casima	0.00	8'904.69	5.00	445.00					8'459.69	445.00	N	1403
9501.046	Sistemazione scarpata Fm 502 centro sportivo	12'590.00	2'684.50	3.57	103.25					2'581.25	103.25	N	1403
5039.000	Urbanizzazione Zeic Monte	839'277.46	266'161.41	3.33	9'505.75					256'655.66	9'505.75	N	1403
9503.001	Riorganizzazione spazi amministrativi	175'953.55	28'917.55	7.14	2'409.80					26'507.75	2'409.80	N	1404
9503.011	Risanamento facciate Casa Comunale	64'598.00	26'696.10	4.35	1'271.25					25'424.85	1'271.25	N	1404
5040.000	Ristrutturazione definitiva Ex-scuole	0.00	2'056'166.86	2.50	0.00	135'411.60		67'196.00		2'124'382.46	53'109.55	N	1404
5040.002	Ristrutturazione casa comunale	0.00	124'531.00	3.03	0.00	370'281.76				494'812.76	0.00	N	1404
9503.066	Ristrutturazione Ex-scuole	62'048.40	55'261.75	3.13	1'842.05					53'419.70	1'842.05	N	1404
9503.068	Progettazione risanamento Ex-scuole	44'285.85	36'606.40	3.23	1'262.30					35'344.10	1'262.30	N	1404
5040.001	Realizzazione ristrutturazione Masseria Cuntitt	1'824'838.15	1'693'624.60	3.13	56'454.15					1'637'170.45	56'454.15	N	1404
9506.033	Acquisto impianto raffrescamento sala Bettex	30'991.75	29'113.45	3.03	939.15					28'174.30	939.15	N	1404
9503.035	Riorganizzazione spazi interni magazzino comunale	38'738.30	19'297.80	4.17	877.15					18'420.65	877.15	N	1404
9503.044	Risanamento tetto Magazzino Comunale	15'000.00	8'978.95	3.85	374.10					8'604.85	374.10	N	1404
9503.054	Posa prefabbricati zona Cimitero	38'670.15	26'352.95	3.57	1'013.60					25'339.35	1'013.60	N	1404
5045.001	Risanamento generale del centro scolastico III fase	0.00	1'142'895.93	3.03	0.00	13'587.95		276'864.00		879'619.88	26'655.00	N	1404
5045.003	Risanamento generale del centro scolastico II fase	858'072.42	826'052.07	3.03	25'032.00					801'020.07	25'032.00	N	1404
5045.005	Progettazione risanamento 3° fase centro scolastico	34'933.35	34'933.35	3.03	1'059.00					33'874.35	1'059.00	N	1404
5045.006	Spostamento direzione e biblioteca scuola elementare	33'906.30	32'878.85	3.03	1'027.45					31'851.40	1'027.45	N	1404
5045.007	Rifacimento pareti esterne rifugio protezione civile	17'428.00	16'899.90	3.03	528.10					16'371.80	528.10	N	1404
5045.013	Ampliamento Centro Scolastico	0.00	0.00	3.03	0.00	183'303.30				183'303.30	0.00	N	1404
9501.101	Progetto definitivo risanamento centrale termica CSP	50'000.00	36'680.20	2.78	1'078.85					35'601.35	1'078.85	N	1404
9503.020	Risanamento infiltrazioni Centro Scolastico	51'400.25	19'035.00	4.55	951.75					18'083.25	951.75	N	1404
9503.021	Risanamento infiltrazioni Centro Scolastico cupola	27'977.20	10'360.70	4.55	518.05					9'842.65	518.05	N	1404
9503.026	Posa pensilina copertura veicolo al Centro scolastico	8'000.00	2'653.70	4.76	139.65					2'514.05	139.65	N	1404
9503.028	Posa parapetti UPI al Centro scolastico	16'344.45	6'693.35	4.76	352.30					6'341.05	352.30	N	1404
9503.032	Risanamento tetto piano al Centro scolastico	217'053.50	100'580.60	4.17	4'571.85					96'008.75	4'571.85	N	1404
9503.034	Sostituzione pareti divisorie servizi e docce Pci	30'096.30	13'874.55	4.17	630.65					13'243.90	630.65	N	1404
9503.045	Adeguamento rifugio comunale standard Armasuisse	71'285.10	42'961.50	3.85	1'790.05					41'171.45	1'790.05	N	1404
9503.058	Progettazione risanamento Centro scolastico	74'000.00	57'365.70	3.33	2'048.75					55'316.95	2'048.75	N	1404
9503.060	Adeguamento rifugio standard Armasuisse	22'402.20	17'366.40	3.33	620.25					16'746.15	620.25	N	1404
9503.062	Riorganizzazione aula attività creative	19'257.50	14'928.70	3.33	533.15					14'395.55	533.15	N	1404
9503.067	Risanamento generale Centro scolastico	442'186.37	365'308.42	3.23	12'596.85					352'711.57	12'596.85	N	1404
9503.069	Fornitura e posa lamelle al Centro scolastico	16'786.00	13'875.20	3.23	478.45					13'396.75	478.45	N	1404
9503.099	Centro scolastico	1'127'568.65	88'438.15	8.33	8'843.80					79'594.35	8'843.80	N	1404
9503.102	Realizzazione cucina industriale per mensa	46'772.35	30'996.05	12.50	5'166.00					25'830.05	5'166.00	N	1404
5045.000	Ampliamento scuola dell'infanzia	0.00	3'059'773.66	2.50	0.00	3'045.65		9'690.00		3'053'129.31	76'328.25	N	1404
5045.002	Lavori spostamento provvisorio sezione SI	22'222.75	21'549.35	3.03	673.40					20'875.95	673.40	N	1404
5045.009	Prima fase sistemazione vecchio edificio SI	483'607.10	483'607.10	3.03	14'655.00					468'952.10	14'655.00	N	1404
5045.015	Sistemazione vecchio edificio SI 1° fase	24'065.00	24'065.00	3.03	729.00					23'336.00	729.00	N	1404
9501.181	Onorario progettazione ampliamento asilo	15'500.00	11'745.00	3.23	405.00					11'340.00	405.00	N	1404
9501.206	Sondaggi geologici presso l'asilo	3'187.27	2'994.07	3.03	96.60					2'897.47	96.60	N	1404
9503.010	Sostituzione serramenti Scuola dell'infanzia	104'966.50	12'107.30	6.67	931.35					11'175.95	931.35	N	1404
9503.017	Sostituzione pavimento linoleum Scuola infanzia	27'615.95	9'999.65	5.56	625.00					9'374.65	625.00	N	1404
9503.029	Interventi diversi alla Scuola dell'infanzia	24'936.15	10'305.25	4.35	490.70					9'814.55	490.70	N	1404
9503.038	Manutenzione e migliori refettorio Scuola infanzia	53'740.95	30'138.05	4.00	1'310.35					28'827.70	1'310.35	N	1404
9503.050	Risanamento isolamento termica e fotovoltaico	404'379.00	268'009.35	3.57	10'308.05					257'701.30	10'308.05	N	1404
9503.052	Ritinteggi parziale die locali dell'asilo	30'700.00	19'610.15	3.70	784.40					18'825.75	784.40	N	1404
9503.072	Progettazione ampliamento scuola dell'infanzia	150'960.58	133'034.03	3.13	4'434.45					128'599.58	4'434.45	N	1404
5045.004	Progettazione edifici pubblici al Nebbiano	66'263.70	61'418.75	3.03	1'861.00					59'557.75	1'861.00	N	1404
9501.098	Sondaggi geologici al Nebbiano	29'157.90	16'287.45	2.86	493.55					15'793.90	493.55	N	1404

# COMUNE DI CASTEL SAN PIETRO :

# AMMORTAMENTI 2023

Conto	Descrizione	Valore di acquisizione netto	Valore a bilancio 01.01.2022	Tasso 2022	Ammortamenti 2022	Uscite 2022	Uscite previste 01.10.2022-31.12.2022	Entrate 2022	Entrate previste dal 01.10.2022-31.12.2022	Valore a bilancio al 31.12.2022	Ammortamenti 2023	Tipo	Conto di bilancio
9503.004	Contributo rete campo sportivo	30'000.00	10'340.75	7.69	940.05					9'400.70	940.05	N	1404
9503.012	Rete campo sportivo	64'449.50	22'753.70	6.67	1'750.30					21'003.40	1'750.30	N	1404
9503.018	Rifacimento campo di allenamento al Centro sportivo	248'311.35	91'956.75	4.55	4'597.85					87'358.90	4'597.85	N	1404
9503.027	Rifacimento impianto elettrico Palanbian	18'400.00	8'418.40	4.35	400.85					8'017.55	400.85	N	1404
9503.046	Messa in sicurezza del campo da calcio	12'272.05	7'033.40	3.85	293.05					6'740.35	293.05	N	1404
9503.047	Progettazione lavoro di sistemazione campo calcio	21'150.00	15'176.05	3.70	607.05					14'569.00	607.05	N	1404
9503.053	Progettazione di massima capannone ASC	12'750.00	9'268.05	3.45	343.25					8'924.80	343.25	N	1404
9503.061	Risanamento tetti spogliatoio e magazzino	132'002.25	103'574.20	3.33	3'699.10					99'875.10	3'699.10	N	1404
9503.065	Posa panchine con tettuccio al campo sintetico	34'673.85	31'550.95	3.33	1'126.80					30'424.15	1'126.80	N	1404
9503.098	Centro sportivo	167'101.30	60'062.25	5.88	4'004.15					56'058.10	4'004.15	N	1404
9506.027	Sostituzione caldaia a gas al centro sportivo	20'690.00	10'887.30	3.23	375.40					10'511.90	375.40	N	1404
9503.051	Sostituzione serramenti Ex scuole a Corteglia	15'462.00	9'876.70	3.70	395.05					9'481.65	395.05	N	1404
9503.104	Manutenzione straordinaria Ex casa comunale Monte	21'368.00	20'073.00	3.03	647.50					19'425.50	647.50	N	1404
5290.002	Piano gestione forestale	16'000.00	13'195.55	10.00	0.00					13'195.55	1'319.55	N	1405
5050.000	Progetto selvicolturale danni maltemp ottobre 2020	0.00	42'500.00	2.50	0.00	50'675.44				93'175.44	0.00	N	1405
9505.001	Manutenzione bosco lungo strada Caviano	40'289.30	20'580.15	3.33	735.00					19'845.15	735.00	N	1405
9565.016	Contributo progetto riqualifica area boschiva	28'000.00	26'600.00	2.50	700.00					25'900.00	700.00	N	1405
5060.001	Sistemazione centro scolastico per collegio docenti	16'505.68	15'083.53	10.00	1'508.00					13'575.53	1'508.00	N	1406
5060.002	Acquisto impianto clima enoteca Cuntitt	13'478.65	12'130.80	10.00	1'347.85					10'782.95	1'347.85	N	1406
5060.003	Acquisto e installazione condizionatori appartamenti	33'455.25	30'109.70	10.00	3'345.55					26'764.15	3'345.55	N	1406
5060.004	Arredo spazi pubblici Masseria Cuntitt	134'126.75	98'556.95	10.00	10'950.80					87'606.15	10'950.80	N	1406
5060.006	Arredo inaugurazione stabile Ex-Scuole	19'135.35	19'135.35	10.00	1'914.00					17'221.35	1'914.00	N	1406
5060.007	Acquisto nuovi tavoli e panchine per rifugio Pci		0.00	10.00	0.00	10'935.00				10'935.00	1'093.50	N	1406
5065.000	Sostituzione lampade al campo sportivo	3'492.35	3'143.10	10.00	349.25					2'793.85	349.25	N	1406
9506.020	Rinnovo illuminazione natalizia	13'847.75	36.05	33.33	36.05					0.00	0.00	N	1406
9506.023	Sostituzione centralino telefonico amministrazione	18'752.95	3'955.70	16.67	988.90					2'966.80	988.90	N	1406
9509.001	Spese per ristampa libro Giuseppina Ortelli		11'636.00	0.00	50.00					0.00	0.00	N	1406
5060.000	Acquisto Renault Zoe	22'512.00	20'260.80	10.00	2'251.20					18'009.60	2'251.20	N	1406
5060.005	Credito quadro acquisto e sostituzione veicoli e att.		0.00	10.00	0.00	27'300.00				27'300.00	0.00	N	1406
9506.024	Acquisto veicolo Isuzu	33'200.00	10'004.45	14.29	2'000.90					8'003.55	2'000.90	N	1406
9506.025	Acquisto veicolo Piaggio Porter	35'650.00	10'742.70	14.29	2'148.55					8'594.15	2'148.55	N	1406
9506.026	Acquisto veicolo Dacia Sandero	10'900.00	4'598.45	12.50	766.40					3'832.05	766.40	N	1406
9506.029	Acquisto attrezzature varie UT per centro scolastico	26'116.67	15'234.72	11.11	2'176.40					13'058.32	2'176.40	N	1406
9506.031	Acquisto veicolo Multicar M29	145'999.45	93'856.80	7.14	7'821.40					86'035.40	7'821.40	N	1406
9506.105	Acquisto contenitori valorizzazione degli scarti	11'631.60	9'305.30	10.00	1'163.15					8'142.15	1'163.15	R	1406
5061.000	LORNO rilevamento perdite AP	129'363.50	129'363.50	12.50	16'751.00	4'642.55				117'255.05	16'751.00	N	1406
5061.001	Aggiornamento telematica	114'528.35	114'528.35	5.00	5'726.00					108'802.35	5'726.00	N	1406
5061.002	Introduzione sistema di telelettura die contatori AP		32'020.55	6.67	0.00					47'911.48	0.00	N	1406
5061.003	Credito quadro manutenzione straordinaria impianti e str.		0.00	6.67	0.00	33'772.00				33'772.00	0.00	N	1406
9506.102	Aggiornamento telematica	36'605.45		50.00	0.00					0.00	0.00	N	1406
9501.196	Contenitore interrato RSU Via Pozzi Artisti	9'445.30	4'250.35	25.00	2'125.20					2'125.15	2'125.20	R	1406
5290.008	Consolidamento definitivo PR alla nuova LST	0.00	34'894.20	10.00	0.00					34'894.20	3'489.40	N	1429
5290.014	Elaborazione PAC per lo sviluppo insediativo centripeto	0.00	91'877.65	10.00	0.00	22'704.70				114'582.35	0.00	N	1429
5290.019	Progettazione sistemazione centro paese	0.00	0.00	10.00	0.00	25'568.35				25'568.35	0.00	N	1429
5290.023	Progettazione sentiero die suoni	0.00	9'693.00	10.00	0.00	11'991.35				21'684.35	2'168.45	N	1429
5290.025	Progettazione armonizzazione accessi veicolari Nebbiano	16'155.00	16'155.00	10.00	1'616.00					14'539.00	1'616.00	N	1429
5290.026	Preparazione concorso di prog. centro paese	0.00	11'747.40	10.00	0.00	30'341.10				42'088.50	0.00	N	1429
9501.019	Progettazione di massima messa in sicurezza Gorla	10'567.80	3'744.05	20.00	1'248.05					2'496.00	1'248.05	N	1429
9580.000	Esproprio terreno Nebbiano	213'333.90	60'753.85	12.50	9'892.00			1'401.55		49'460.30	9'892.00	N	1429
9581.004	Misurazione ufficiale Monte, Casima e Campora	0.00	-1'401.55	10.00	0.00	1'401.55				0.00	0.00	N	1429
9581.016	Pianificazione posteggi nucleo Castel San Pietro	15'120.00	2'152.85	20.00	717.60					1'435.25	717.60	N	1429
9581.017	Variante PR posteggio Corteglia	11'000.00	2'320.25	16.67	580.10					1'740.15	580.10	N	1429
9581.018	Introduzione RFD nelle sezioni di Casima e Monte	52'998.65	15'888.60	14.29	3'177.70					12'710.90	3'177.07	N	1429
9581.019	Adeguamento PR alla nuova LST	83'437.85	48'757.75	12.50	8'126.30					40'631.45	8'126.30	N	1429
9581.020	Spese consulenza pianificatoria nucleo CSP	20'340.60	9'138.10	12.50	1'523.00					7'615.10	1'523.00	N	1429
9581.015	Allestimento business plan progetto teleriscaldamento	13'122.00	583.85	33.33	583.85					0.00	0.00	N	1429
5290.003	Catalogazione documenti e riunione archivi	0.00	95'999.60	6.67	0.00	45'613.90				141'613.50	0.00	N	1429
5290.004	Progetto comunicazione CSP	39'000.00	39'000.00	10.00	0.00					39'000.00	3'900.00	N	1429
5290.005	Studio di base preliminare del PP centro paese	55'305.10	55'305.10	25.00	13'826.00					41'479.10	13'826.00	N	1429
5290.006	Studio di base preliminare del PP comparto Nebbiano	62'731.70	62'731.70	25.00	15'683.00					47'048.70	15'683.00	N	1429
5290.007	Progetto pianificazione centro paese / Diantus	32'125.90	32'125.90	10.00	3'213.00					28'912.90	3'213.00	N	1429

**COMUNE DI CASTEL SAN PIETRO :**
**AMMORTAMENTI 2023**

Conto	Descrizione	Valore di acquisizione netto	Valore a bilancio 01.01.2022	Tasso 2022	Ammortamenti 2022	Uscite 2022	Uscite previste 01.10.2022-31.12.2022	Entrate 2022	Entrate previste dal 01.10.2022-31.12.2022	Valore a bilancio al 31.12.2022	Ammortamenti 2023	Tipo	Conto di bilancio
5290.009	Allestimento buone prassi procedurali W12 SSIGA	17'086.54	17'086.54	10.00	1'709.00					15'377.54	1'709.00	N	1429
5290.010	Progettazione definitiva rivitalizzazione stabile Diantus	0.00	173'230.65	10.00	0.00	52'091.33				225'321.98	0.00	N	1429
5290.011	Accompagnamento strategico rivitalizzazione stab. Diantus	0.00	11'830.00	10.00	0.00					11'830.00	0.00	N	1429
5290.012	Progettazione ampliamento centro scolastico	0.00	6'135.10	10.00	0.00	51'150.00				57'285.10	5'728.50	N	1429
5290.013	Progettazione ristrutturazione casa comunale	32'255.40	27'285.10	10.00	3'031.70					24'253.40	3'037.70	N	1429
5290.015	Progettazione sviluppo della frazione di Monte (Anziani)	42'770.00	42'770.00	10.00	4'277.00					38'493.00	4'277.00	N	1429
5290.016	Progettazione rivitalizzazione ex stabile Diantus	30'230.45	30'230.45	10.00	3'023.00					27'207.45	3'023.00	N	1429
5290.017	Progettazione concept ingresso Osteria Cuntitt	14'539.50	14'539.50	10.00	1'454.00					13'085.50	1'454.00	N	1429
5290.024	Progettazione rifacimento campo di calcio Nebbiano		7'689.80	10.00	0.00	7'840.55				15'530.35	1'553.05	N	1429
5290.027	Progetto label "Città dell'Energia"	0.00	0.00	10.00	0.00	460.40				460.40	0.00	N	1429
5290.028	Progetto obiettivi "Agenda 2030"	0.00	0.00	10.00	0.00					0.00	0.00	N	1429
5290.029	Progettazione ampliamento parziale centro scolastico	0.00	0.00	10.00	0.00	21'500.00				21'500.00	2'150.00	N	1429
5290.030	Progetto giornata anziani a Monte	0.00	0.00	10.00	0.00	1'886.45				1'886.45	0.00	N	1429
5290.031	Rilevamento rete distribuzione AP - Campora e CSP	0.00	0.00	10.00	0.00	37'341.65				37'341.65	0.00	N	1429
5290.032	Progettazione ampliamento Osteria Cuntitt	0.00	0.00	10.00	0.00	8'616.00				8'616.00	0.00	N	1429
5290.033	Progettazione 2° e 3° fase sistemazione SI	0.00	0.00	10.00	0.00	17'308.00				17'308.00	0.00	N	1429
9509.002	Spese per inaugurazione Masseria Cuntitt	36'103.75	13'538.90	25.00	6'769.45					6'769.45	6'769.45	N	1429
9581.104	Codifica processi lavorativi	23'409.90	11'193.70	12.50	1'865.60					9'328.10	1'865.60	N	1429
9581.105	Analisi parco immobiliare metodo Petra	20'193.50	7'852.90	11.11	1'121.85					6'731.05	1'121.85	N	1429
9581.108	Rilievi fotografici con drone	10'500.75	8'400.55	10.00	1'050.10					7'350.45	1'050.10	N	1429
9522.000	Finanziamento ristrutturazione alpe Grassa	100'000.00	7'670.95	20.00	2'000.00					5'670.95	2'000.00	N	1442
5420.000	Prestito finanziamento Alpe Grassa	50'000.00	40'000.00	0.00	0.00				5'000.00	35'000.00	0.00	N	1442
9525.001	Finanziamento costruzione nuova sede scout	0.00	64'428.50	0.00	0.00				2'000.00	62'428.50	0.00	N	1446
5620.000	Contributo restauro Chiesa Parrocchiale S. Eusebio 1	440'000.00	416'440.00	3.03	12'619.00					403'821.00	12'619.00	N	1462
5620.005	Contributo restauro Chiesa Parrocchiale S. Eusebio 2	0.00	190'000.00	3.03	0.00					190'000.00	0.00	N	1462
9565.006	Contributo restauro facciate esterne Villa Turconi	50'000.00	18'231.95	4.17	828.75					17'403.20	828.75	N	1462
9565.008	Contributo restauro Chiesa Parrocchiale S. Eusebio	491'234.80	193'363.55	4.35	9'207.80					184'155.75	9'207.80	N	1462
9565.011	Contributo lavori riqualifica Oratorio San Fermo	50'000.00	30'375.00	12.50	5'062.50					25'312.50	5'062.50	N	1462
9565.014	Contributo lavori risanamento oratorio San Nicola	45'000.00	31'500.00	11.11	4'500.00					27'000.00	4'500.00	N	1462
9565.015	Contributo restauro soffitti Villa Loverciano	26'745.57	18'721.92	11.11	2'674.55					16'047.37	2'674.55	N	1462
9524.003	PUC Parco delle Gole della Breggia varie fasi	166'700.35	53'856.30	14.29	10'000.00					43'856.30	10'000.00	N	1462
9524.001	PUC Monte Generoso / opere interesse generale	169'860.98	9'109.18	16.67	2'000.00					7'109.18	2'000.00	N	1462
5620.001	Partecipazione acquedotto regionale mendrisiotto	0.00	411'042.57	0.00	0.00	88'473.15				499'515.72	0.00	N	1462
5620.002	PTM - riparto costi a livello regionale	0.00	626'356.25	12.99	0.00					626'356.25	0.00	N	1462
5620.003	Partecipazione ristrutturazione Alpe Caviano	0.00	0.00	3.03	0.00	160'000.00				160'000.00	0.00	N	1462
5620.006	Contributo sentiero Muggiasca-Roncapiano	40'000.00	40'000.00	3.03	1'212.00					38'788.00	1'212.00	N	1462
5660.000	Contributo sostituzione veicoli Scout	30'000.00	30'000.00	20.00	6'000.00					24'000.00	6'000.00	N	1466
5660.001	Contributo acq. Pulmino Medacta for Life	15'000.00	15'000.00	20.00	3'000.00					12'000.00	3'000.00	N	1466
5660.002	Contributo Fondazione SportAcademy	31'719.00	0.00	3.03	0.00	31'719.00				31'719.00	961.20	N	1466
5660.003	Contributo messa in sicurezza Pianspessa	10'000.00	0.00	10.00	0.00	10'000.00				10'000.00	1'000.00	N	1466
9565.010	Condono prestito scout	40'252.85	5'660.60	33.33	5'660.60					0.00	0.00	N	1466
9565.012	Condono ristrutturazione capannone carri carnevale	15'000.00	5'625.00	25.00	2'812.50					2'812.50	2'812.50	N	1466
9565.013	Contributo struttura prefabbricata al campo sportivo	30'000.00	13'250.00	25.00	6'625.00					6'625.00	6'625.00	N	1466

**TOTALI**

<b>26'475'451.02</b>	<b>729'091.45</b>	<b>5'345'103.74</b>	<b>559'000.00</b>	<b>1'479'508.65</b>	<b>378'000.00</b>	<b>29'792'954.66</b>	<b>927'281.27</b>
						<b>TOTALE AMMORTAMENTI</b>	<b>927'281.27</b>

Terreni	3300.000	49'444.95	<b>49'500.00</b>
Strade e piazze	3300.100	109'415.95	<b>109'400.00</b>
Sistemazione corsi d'acqua	3300.200	3'584.05	<b>3'600.00</b>
Opere del genio civile	3300.300	176'769.55	<b>176'800.00</b>
Costruzioni edili	3300.400	347'481.55	<b>347'500.00</b>
Boschi	3300.500	2'754.55	<b>2'800.00</b>
Beni mobili	3300.600	64'428.05	<b>64'400.00</b>
Altri investimenti immateriali	3320.900	102'899.22	<b>102'900.00</b>
Rettifiche di valore su prestiti dei BA a Comuni, Consorzi o altri EL	3640.200	2'000.00	<b>2'000.00</b>
Contributi per investimenti a Comuni, Consorzi o altri enti locali	3660.200	48'104.70	<b>48'100.00</b>
Contributi per investimenti a org. private senza scopo di lucro	3660.600	20'398.70	<b>20'400.00</b>

**TOTALE 927'281.27 927'400.00**

<b>AMMORTAMENTI ORDINARI (N)</b>	794'891.92	<b>794'900.00</b>
<b>AMMORTAMENTI ACQUA POTABILE (A)</b>	79'325.35	<b>79'400.00</b>
<b>AMMORTAMENTI CANALIZZAZIONE (C)</b>	49'775.65	<b>49'800.00</b>
<b>AMMORTAMENTI RIFIUTI (R)</b>	3'288.35	<b>3'300.00</b>



# **CONTO ECONOMICO**



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

DICASTERO	RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO				PREVENTIVO 2022	
	PREVENTIVO 2023		2023		SPESE CORRENTI	RICAVI CORRENTI
	SPESE CORRENTI		RICAVI CORRENTI			
0 AMMINISTRAZIONE GENERALE	1'359'500.00	9.67 %	26'000.00	0.68 %	1'292'400.00	26'000.00
1 SICUREZZA PUBBLICA	595'950.00	4.24 %	74'500.00	1.96 %	574'560.00	74'500.00
2 EDUCAZIONE	2'157'000.00	15.35 %	275'700.00	7.26 %	2'079'100.00	299'500.00
3 CULTURA E TEMPO LIBERO	673'600.00	4.79 %	142'100.00	3.74 %	652'100.00	119'100.00
4 SALUTE PUBBLICA	101'320.00	0.72 %	3'350.00	0.09 %	117'220.00	2'500.00
5 PREVIDENZA SOCIALE	3'885'400.00	27.64 %	4'100.00	0.11 %	4'667'500.00	4'100.00
6 TRAFFICO	788'800.00	5.61 %	60'700.00	1.60 %	752'300.00	60'700.00
7 PROTEZIONE AMBIENTE E SISTEM. TERRITORIO	1'595'900.00	11.35 %	1'185'400.00	31.21 %	1'604'500.00	1'199'000.00
8 ECONOMIA PUBBLICA	183'000.00	1.30 %	275'100.00	7.24 %	183'000.00	275'100.00
9 FINANZE E IMPOSTE	2'714'400.00	19.31 %	1'751'600.00	46.11 %	2'705'200.00	1'706'800.00
<b>TOTALI</b>	<b>14'054'870.00</b>	<b>100.00 %</b>	<b>3'798'550.00</b>	<b>100.00 %</b>	<b>14'627'880.00</b>	<b>3'767'300.00</b>
<b>FABBISOGNO D'IMPOSTA</b>						<b>10'860'580.00</b>
<b>FABBISOGNO D'IMPOSTA</b>			<b>10'256'320.00</b>			
<b>TOTALI A PAREGGIO</b>	<b>14'054'870.00</b>		<b>14'054'870.00</b>		<b>14'627'880.00</b>	<b>14'627'880.00</b>

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

Riepilogo conto economico - Dicastero	Amministrazione generale	Sicurezza pubblica	Educazione	Cultura e tempo libero	Salute pubblica	Previdenza sociale	Traffico	Ambiente e territorio	Economia pubblica	Finanze e Imposte	TOTALE
Spese per il personale	990'400.00	129'800.00	1'808'900.00	312'400.00	2'220.00	74'100.00	373'200.00	62'800.00	0.00	0.00	3'753'820.00
Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	356'000.00	67'150.00	327'800.00	189'600.00	9'100.00	1'000.00	380'300.00	519'000.00	700.00	30'500.00	1'881'150.00
Ammortamenti beni amministrativi	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	856'900.00	856'900.00
Spese finanziarie	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15'000.00	15'000.00
Versamenti a fondi e a finanziamenti speciali	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'000.00	37'100.00	150'000.00	0.00	188'100.00
Spese di trasferimento	6'000.00	399'000.00	12'500.00	171'600.00	90'000.00	3'789'500.00	5'000.00	844'500.00	32'300.00	1'812'000.00	7'162'400.00
Addebiti interni	7'100.00	0.00	7'800.00	0.00	0.00	20'800.00	29'300.00	132'500.00	0.00	0.00	197'500.00
<b>SPESE</b>	<b>1'359'500.00</b>	<b>595'950.00</b>	<b>2'157'000.00</b>	<b>673'600.00</b>	<b>101'320.00</b>	<b>3'885'400.00</b>	<b>788'800.00</b>	<b>1'595'900.00</b>	<b>183'000.00</b>	<b>2'714'400.00</b>	<b>14'054'870.00</b>
Ricavi fiscali	0.00	12'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'450'000.00	1'462'000.00
Regalie e concessioni	0.00	5'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3'000.00	120'000.00	0.00	128'000.00
Tasse e retribuzioni	25'500.00	32'500.00	19'000.00	1'600.00	2'500.00	100.00	1'500.00	936'500.00	5'000.00	0.00	1'024'200.00
Ricavi finanziari	500.00	20'000.00	1'000.00	140'500.00	0.00	0.00	30'000.00	500.00	0.00	49'800.00	242'300.00
Prelievi da fondi e finanziamenti speciali	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	180'400.00	100.00	0.00	180'500.00
Ricavi da trasferimento	0.00	5'000.00	255'700.00	0.00	850.00	4'000.00	29'200.00	0.00	150'000.00	119'300.00	564'050.00
Accrediti interni	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	65'000.00	0.00	132'500.00	197'500.00
<b>RICAVI</b>	<b>26'000.00</b>	<b>74'500.00</b>	<b>275'700.00</b>	<b>142'100.00</b>	<b>3'350.00</b>	<b>4'100.00</b>	<b>60'700.00</b>	<b>1'185'400.00</b>	<b>275'100.00</b>	<b>1'751'600.00</b>	<b>3'798'550.00</b>
<b>MAGGIOR SPESA</b>	<b>1'333'500.00</b>	<b>521'450.00</b>	<b>1'881'300.00</b>	<b>531'500.00</b>	<b>97'970.00</b>	<b>3'881'300.00</b>	<b>728'100.00</b>	<b>410'500.00</b>	<b>-92'100.00</b>	<b>962'800.00</b>	<b>10'256'320.00</b>

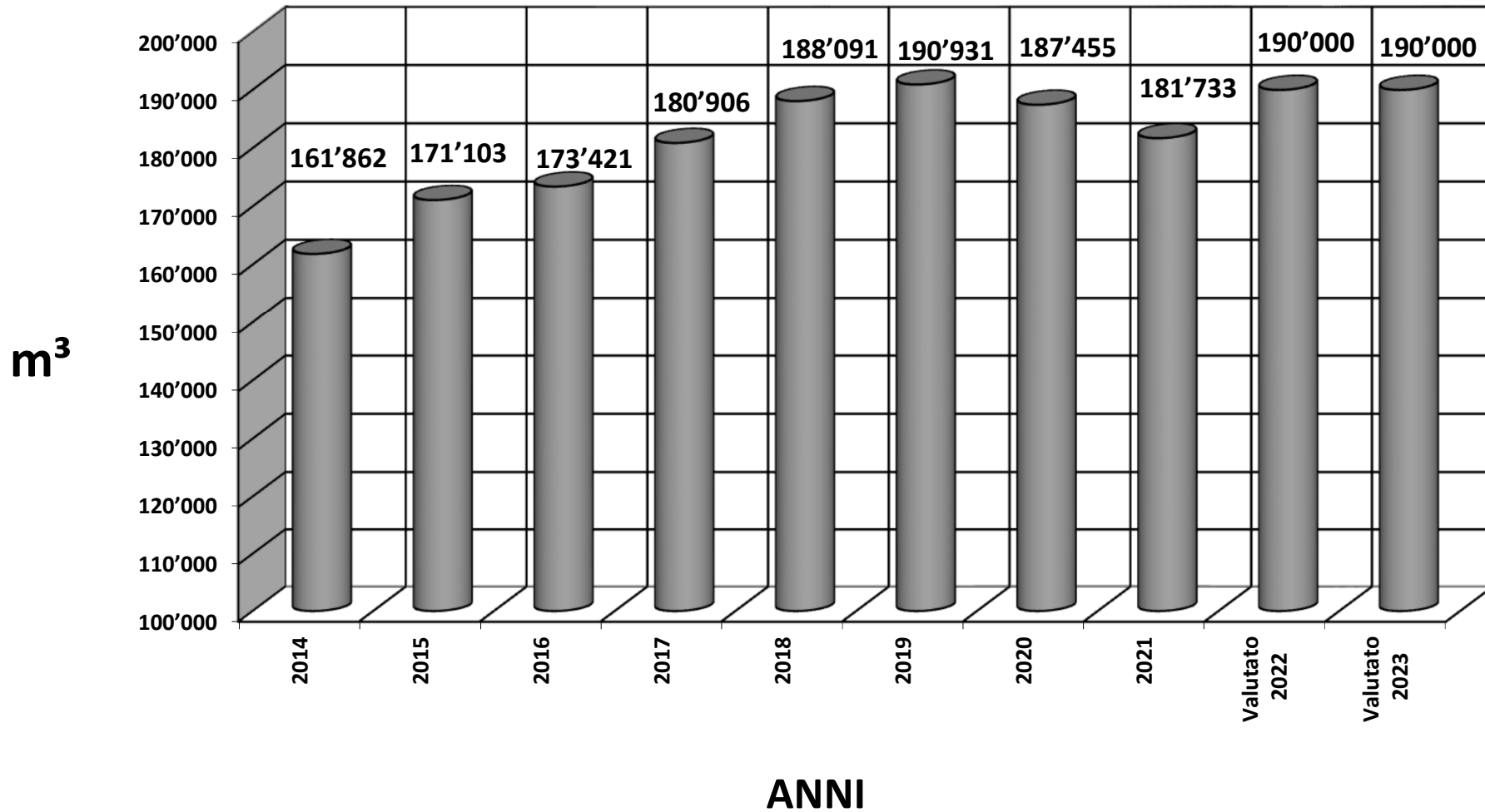
PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

## Gestione Corrente

## RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO - RIASSUNTO

	PREVENTIVO 2023	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
<b>3 SPESE</b>	<b>14'054'870.00</b>	<b>14'627'880.00</b>	<b>14'866'322.25</b>
30 Spese per il personale	3'753'820.00	3'596'230.00	3'819'604.50
31 Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	1'881'150.00	1'804'150.00	2'056'999.45
33 Ammortamenti beni amministrativi	856'900.00	812'600.00	537'752.50
34 Spese finanziarie	15'000.00	15'000.00	1'862.25
35 Versamenti a fondi e a finanziamenti speciali	188'100.00	176'100.00	186'030.31
36 Spese di trasferimento	7'162'400.00	8'021'100.00	8'067'989.79
39 Addebiti interni	197'500.00	202'700.00	196'083.45
<b>4 RICAVI</b>	<b>3'798'550.00</b>	<b>3'767'300.00</b>	<b>15'521'378.53</b>
40 Ricavi fiscali	1'462'000.00	1'362'000.00	12'833'152.40
41 Regalie e concessioni	128'000.00	128'000.00	125'186.00
42 Tasse e retribuzioni	1'024'200.00	1'028'700.00	1'177'883.17
44 Ricavi finanziari	242'300.00	264'300.00	303'280.96
45 Prelievi da fondi e finanziamenti speciali	180'500.00	204'600.00	278'785.76
46 Ricavi da trasferimento	564'050.00	577'000.00	607'006.79
49 Accrediti interni	197'500.00	202'700.00	196'083.45

# METRI CUBI FATTURATI 2014 - 2023



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
010	POTERE LEGISLATIVO ED ESECUTIVO				
3	SPESE				
3000.000	Indennità consiglieri comunali e commissioni	19'500.00		15'000.00	19'500.00
3000.001	Onorari e indennità municipali	94'000.00		93'000.00	91'666.60
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	6'200.00		6'100.00	6'012.40
3053.000	Contributi assicurazione infortuni	0.00		0.00	167.65
3054.000	Contributi assegni figli	2'200.00		2'300.00	2'198.15
3090.000	Spese di formazione del personale	500.00		500.00	0.00
3100.000	Spese materiale di votazione	5'000.00		5'000.00	6'274.75
3130.004	Spese di ricevimento e rappresentanza	2'000.00		2'000.00	4'009.45
3636.002	Contributo ai partiti politici	6'000.00		6'000.00	6'000.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>135'400.00</b>		<b>129'900.00</b>	<b>135'829.00</b>
	<b>SALDO</b>		<b>135'400.00</b>	<b>129'900.00</b>	<b>135'829.00</b>

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
020	AMMINISTRAZIONE GENERALE				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi e indennità funzionari	568'000.00		531'000.00	578'323.50
3010.001	Stipendi e indennità funzionari ufficio tecnico	121'000.00		121'000.00	115'475.90
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	45'300.00		42'800.00	43'174.80
3052.000	Contributi cassa pensione	90'500.00		85'400.00	78'363.25
3053.000	Contributi assicurazione infortuni	7'100.00		7'900.00	8'748.85
3054.000	Contributi assegni figli	16'300.00		15'700.00	18'003.55
3055.000	Contributi assicurazione malattia	9'300.00		5'700.00	5'837.55
3090.000	Spese di formazione del personale	6'000.00		6'000.00	7'477.75
3099.000	Altre spese del personale	4'000.00		3'000.00	15'223.90
3100.001	Spese per materiale di cancelleria	14'000.00		14'000.00	16'823.20
3101.000	Spese materiale di consumo	12'000.00		12'000.00	17'061.25
3102.001	Spese per inserzioni FU e giornali per pubblicazioni	5'000.00		5'000.00	1'931.25
3102.002	Spese per pubblicazioni progetti	3'000.00		3'000.00	2'290.30
3102.003	Spese rivista Castello Informa	12'000.00		12'000.00	10'791.75
3103.000	Spese per abbonamenti FU, giornali e riviste	4'000.00		4'000.00	3'703.35
3110.000	Acquisto macchine e mobili d'ufficio	12'000.00		12'000.00	10'015.90
3130.000	Spese postali e CCP	45'000.00		45'000.00	47'918.76
3130.002	Spese telefoniche	12'000.00		12'000.00	12'449.01
3130.003	Spese esecutive	7'000.00		7'000.00	4'780.30
3130.016	Spese per tasse sociali	12'000.00		12'000.00	13'792.05
3132.000	Spese di consulenza	40'000.00		35'000.00	50'008.75
3132.001	Spese per revisione contabile esterna	6'000.00		6'000.00	5'600.40
3132.002	Spese per aggiornamento piano finanziario	1'000.00		1'000.00	10'231.50
3134.000	Assicurazione RC e PG	15'000.00		15'000.00	15'534.30
3151.000	Manutenzione mobilio, veicoli, macchine e attrezzature	35'000.00		35'000.00	86'187.80
3161.000	Noleggio infrastruttura informatica (IaaS)	63'000.00		63'000.00	63'069.05
3199.000	Spese diverse amministrazione	8'000.00		8'000.00	7'963.70

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
020	AMMINISTRAZIONE GENERALE				
3	SPESE				
3930.000	Addebito interno servizio rifiuti	7'100.00		3'000.00	5'073.45
4	RICAVI				
4210.002	Tasse per licenze edilizie		20'000.00	20'000.00	32'957.55
4260.003	Rimborso spese esecutive		3'000.00	3'000.00	2'652.10
4260.004	Rimborso stipendi personale		1'000.00	1'000.00	9'060.20
4260.005	Recupero prestazioni UT da privati		1'000.00	1'000.00	186.00
4270.001	Multe edilizie		500.00	500.00	0.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>25'500.00</b>	<b>25'500.00</b>	<b>44'855.85</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>1'180'600.00</b>		<b>1'122'500.00</b>	<b>1'255'855.12</b>
	<b>SALDO</b>		<b>1'155'100.00</b>	<b>1'097'000.00</b>	<b>1'210'999.27</b>

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
090	GESTIONE STABILI				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi e indennità funzionari	500.00		500.00	0.00
3010.002	Stipendi personale di pulizia	0.00		0.00	112.50
3053.000	Contributi assicurazione infortuni	0.00		0.00	0.30
3055.000	Contributi assicurazione malattia	0.00		0.00	0.85
3101.001	Spese materiale di pulizia	2'500.00		500.00	2'413.50
3110.000	Acquisto macchine e mobili d'ufficio	10'000.00		10'000.00	396.47
3120.000	Consumo energia elettrica	6'500.00		5'000.00	7'591.35
3120.002	Consumo combustibile da riscaldamento	3'000.00		3'000.00	0.00
3134.001	Assicurazione incendi, acque, natura e RC	6'000.00		6'000.00	5'256.35
3144.000	Manutenzione stabili e strutture	13'000.00		13'000.00	18'234.70
3151.000	Manutenzione mobilio, veicoli, macchine e attrezzature	2'000.00		2'000.00	4'101.75
4	RICAVI				
4472.000	Concessione uso infrastrutture comunali		500.00	500.00	0.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>500.00</b>	<b>500.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>43'500.00</b>		<b>40'000.00</b>	<b>38'107.77</b>
	<b>SALDO</b>		<b>43'000.00</b>	<b>39'500.00</b>	<b>38'107.77</b>



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

1	SICUREZZA PUBBLICA	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
100	PROTEZIONE GIURIDICA				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi e indennità funzionari	93'500.00		91'200.00	92'810.55
3010.006	Mercede per curatori	5'000.00		5'000.00	15'226.60
3010.008	Spese per curatela	1'000.00		1'000.00	1'275.40
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	6'200.00		6'000.00	6'414.90
3052.000	Contributi cassa pensione	12'000.00		11'600.00	11'393.95
3053.000	Contributi assicurazione infortuni	1'000.00		1'100.00	1'259.60
3054.000	Contributi assegni figli	2'200.00		2'200.00	2'345.30
3055.000	Contributi assicurazione malattia	1'300.00		800.00	814.35
3130.017	Spese legali e notarili	3'000.00		3'000.00	2'520.00
3132.003	Aggiornamento mappa catastale	50'000.00		50'000.00	66'659.75
3601.000	Riversamento quota parte tassa sui cani	5'000.00		5'000.00	5'825.00
3612.105	Partecipazione autorità regionale di protezione	20'000.00		20'000.00	19'352.70
3632.110	Contributo progetto Macondo	4'000.00		4'000.00	4'564.00
4	RICAVI				
4033.000	Tasse sui cani		12'000.00	12'000.00	14'460.00
4120.001	Diritti d'affissione, pubblicità e prolungo orario		1'000.00	1'000.00	800.00
4210.000	Tasse di cancelleria		10'000.00	10'000.00	7'035.35
4210.001	Tasse di naturalizzazione		1'000.00	1'000.00	2'200.00
4210.003	Tasse aggiornamento mappa catastale		15'000.00	15'000.00	11'105.70
4260.002	Rimborso mercedi e spese curatori		500.00	500.00	9'866.95
4260.004	Rimborso stipendi personale		1'000.00	1'000.00	0.00
4631.001	Contributo aggiornamento misurazione catastale		5'000.00	5'000.00	4'888.60
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>45'500.00</b>	<b>45'500.00</b>	<b>50'356.60</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>204'200.00</b>		<b>200'900.00</b>	<b>230'462.10</b>
	<b>SALDO</b>		<b>158'700.00</b>	<b>155'400.00</b>	<b>180'105.50</b>

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

1	SICUREZZA PUBBLICA	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
110	<b>CORPO DI POLIZIA</b>				
3	<b>SPESE</b>				
3010.000	Stipendi e indennità funzionari	800.00		1'400.00	687.50
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	100.00		100.00	0.00
3053.000	Contributi assicurazione infortuni	10.00		20.00	1.70
3054.000	Contributi assegni figli	20.00		40.00	0.00
3055.000	Contributi assicurazione malattia	0.00		0.00	6.60
3112.000	Spese per abbigliamento da lavoro	50.00		50.00	0.00
3130.010	Spese per il servizio d'ordine	500.00		500.00	0.00
3612.100	Rimborso polizia intercomunale Mendrisio	245'000.00		235'000.00	246'429.65
4	<b>RICAVI</b>				
4120.000	Tasse occupazione area pubblica e insegne		4'000.00	4'000.00	2'390.00
4270.000	Multe di polizia		5'000.00	5'000.00	5'420.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>9'000.00</b>	<b>9'000.00</b>	<b>7'810.00</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>246'480.00</b>		<b>237'110.00</b>	<b>247'125.45</b>
	<b>SALDO</b>		<b>237'480.00</b>	<b>228'110.00</b>	<b>239'315.45</b>

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

1	SICUREZZA PUBBLICA	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
150	<b>POLIZIA DEL FUOCO, DIFESA MILITARE E Pci</b>				
3	<b>SPESE</b>				
3010.005	Onorario capo sezione militare e Pci	5'300.00		5'200.00	5'191.60
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	400.00		400.00	332.15
3052.000	Contributi cassa pensione	700.00		700.00	618.40
3053.000	Contributi assicurazione infortuni	60.00		70.00	69.40
3054.000	Contributi assegni figli	130.00		130.00	121.45
3055.000	Contributi assicurazione malattia	80.00		50.00	37.40
3101.003	Spese materiale impianti Pci	500.00		500.00	0.00
3110.000	Acquisto macchine e mobili d'ufficio	500.00		500.00	0.00
3111.005	Attrezzature impianti Pci	5'000.00		5'000.00	818.55
3120.000	Consumo energia elettrica	2'600.00		2'000.00	1'435.90
3151.005	Manutenzione e riparazione idranti	5'000.00		5'000.00	0.00
3612.101	Rimborso pompieri Mendrisio	65'000.00		65'000.00	61'268.55
3612.102	Contributo enti Pci	50'000.00		50'000.00	48'268.00
3636.015	Contributo manutenzione piazza di tiro	10'000.00		1'500.00	7'672.35
3930.000	Addebito interno servizio rifiuti	0.00		500.00	0.00
4	<b>RICAVI</b>				
4472.002	Indennità locazione Pci		20'000.00	20'000.00	0.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>20'000.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>145'270.00</b>		<b>136'550.00</b>	<b>125'833.75</b>
	<b>SALDO</b>		<b>125'270.00</b>	<b>116'550.00</b>	<b>125'833.75</b>

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

2	EDUCAZIONE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
<b>200</b>	<b>SCUOLA DELL'INFANZIA</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3010.000	Stipendi e indennità funzionari	236'000.00		235'000.00	250'734.90
3020.000	Stipendi e indennità docenti	302'000.00		298'000.00	288'679.35
3020.001	Supplenze docenti	3'000.00		3'000.00	71'832.60
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	35'200.00		34'900.00	40'646.80
3052.000	Contributi cassa pensione	56'500.00		56'000.00	97'779.55
3053.000	Contributi assicurazione infortuni	3'000.00		3'400.00	4'203.45
3054.000	Contributi assegni figli	12'500.00		12'700.00	14'860.65
3055.000	Contributi assicurazione malattia	3'200.00		1'900.00	1'821.55
3090.000	Spese di formazione del personale	1'000.00		1'000.00	0.00
3104.000	Spese per materiale scolastico e didattico	12'000.00		12'000.00	14'911.30
3105.000	Spese di refezione	45'000.00		45'000.00	49'512.19
3110.000	Acquisto macchine e mobili d'ufficio	5'000.00		5'000.00	14'360.40
3120.000	Consumo energia elettrica	9'000.00		9'000.00	3'453.10
3120.002	Consumo combustibile da riscaldamento	6'000.00		8'000.00	3'834.10
3130.002	Spese telefoniche	5'000.00		1'000.00	4'708.69
3130.008	Spese trasporto allievi	10'000.00		10'000.00	15'073.39
3134.001	Assicurazione incendi, acque, natura e RC	4'000.00		3'000.00	3'459.80
3134.003	Assicurazione supplenza docenti	1'800.00		1'800.00	2'121.90
3144.000	Manutenzione stabili e strutture	12'000.00		12'000.00	24'991.60
3144.001	Spese per pulizia generale	7'000.00		7'000.00	9'386.90
3151.000	Manutenzione mobilio, veicoli, macchine e attrezzature	5'000.00		5'000.00	18'907.00
3171.001	Spese giornate di studio	5'000.00		5'000.00	0.00
3612.107	Frequenza allievi SI fuori sede	1'000.00		1'000.00	1'200.00
3930.000	Addebito interno servizio rifiuti	5'200.00		2'500.00	3'689.80
<b>4</b>	<b>RICAVI</b>				
4240.000	Tasse di refezione		500.00	500.00	0.00
4250.002	Vendita pasti servizio extra scolastico		13'000.00	13'000.00	12'887.50

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

2	EDUCAZIONE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
200	SCUOLA DELL'INFANZIA				
4	RICAVI				
4260.004	Rimborso stipendi personale		500.00	500.00	62'826.26
4612.101	Rimborso stipendio direttore d'istituto		16'100.00	15'700.00	15'242.75
4631.000	Contributo cantonale stipendi docenti		64'000.00	64'000.00	55'382.50
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>94'100.00</b>	<b>93'700.00</b>	<b>146'339.01</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>785'400.00</b>		<b>773'200.00</b>	<b>940'169.02</b>
	<b>SALDO</b>		<b>691'300.00</b>	<b>679'500.00</b>	<b>793'830.01</b>

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

2	EDUCAZIONE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
210	SCUOLE ELEMENTARI E MEDIE				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi e indennità funzionari	232'200.00		229'600.00	255'321.70
3020.000	Stipendi e indennità docenti	709'000.00		668'000.00	632'739.70
3020.001	Supplenze docenti	10'000.00		10'000.00	7'412.80
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	60'500.00		57'600.00	57'536.95
3052.000	Contributi cassa pensione	111'000.00		103'400.00	108'778.40
3053.000	Contributi assicurazione infortuni	3'900.00		4'100.00	4'565.40
3054.000	Contributi assegni figli	21'700.00		21'200.00	21'035.80
3055.000	Contributi assicurazione malattia	3'200.00		2'000.00	1'815.95
3090.000	Spese di formazione del personale	5'000.00		5'000.00	1'093.00
3101.001	Spese materiale di pulizia	5'000.00		5'000.00	4'380.20
3103.001	Spese per biblioteca scolastica	1'000.00		1'000.00	1'063.15
3104.000	Spese per materiale scolastico e didattico	24'000.00		22'000.00	23'839.72
3110.000	Acquisto macchine e mobili d'ufficio	19'000.00		19'000.00	17'610.90
3111.003	Acquisto attrezzature per attività fisica	500.00		500.00	2'737.25
3120.000	Consumo energia elettrica	14'000.00		12'000.00	9'932.65
3120.002	Consumo combustibile da riscaldamento	17'000.00		15'000.00	13'084.50
3130.002	Spese telefoniche	3'000.00		1'800.00	2'578.25
3130.007	Spese per manifestazioni scolastiche	2'000.00		2'000.00	1'500.00
3130.008	Spese trasporto allievi	15'000.00		15'000.00	9'512.55
3130.009	Spese lezioni di nuoto e trasporto piscina	500.00		500.00	0.00
3134.001	Assicurazione incendi, acque, natura e RC	10'000.00		10'000.00	9'524.50
3134.003	Assicurazione supplenza docenti	6'000.00		5'700.00	6'365.60
3144.000	Manutenzione stabili e strutture	25'000.00		25'000.00	25'398.10
3144.001	Spese per pulizia generale	12'000.00		15'000.00	8'930.30
3151.000	Manutenzione mobilio, veicoli, macchine e attrezzature	20'000.00		15'000.00	18'539.60
3171.000	Spese scuola montana	20'000.00		20'000.00	20'573.60
3171.001	Spese giornate di studio	5'000.00		4'000.00	3'780.50

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

2	EDUCAZIONE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
210	SCUOLE ELEMENTARI E MEDIE				
3	SPESE				
3199.000	Spese diverse amministrazione	2'000.00		1'000.00	1'992.20
3631.008	Contributi allievi scuola media	10'000.00		10'000.00	3'114.00
3636.001	Contributo gruppo genitori allievi	1'500.00		1'500.00	1'500.00
3930.000	Addebito interno servizio rifiuti	2'600.00		4'000.00	1'844.90
4	RICAVI				
4260.000	Partecipazione spese scuola montana		3'000.00	3'000.00	3'350.00
4260.004	Rimborso stipendi personale		2'000.00	2'000.00	4'242.47
4472.000	Concessione uso infrastrutture comunali		1'000.00	1'000.00	830.00
4612.100	Rimborso stipendio docenti speciali		23'000.00	48'000.00	35'523.70
4612.101	Rimborso stipendio direttore d'istituto		37'600.00	36'800.00	35'566.45
4631.000	Contributo cantonale stipendi docenti		115'000.00	115'000.00	96'760.40
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>181'600.00</b>	<b>205'800.00</b>	<b>176'273.02</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>1'371'600.00</b>		<b>1'305'900.00</b>	<b>1'278'102.17</b>
	<b>SALDO</b>		<b>1'190'000.00</b>	<b>1'100'100.00</b>	<b>1'101'829.15</b>

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

3	CULTURA E TEMPO LIBERO	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
<b>300</b>	<b>PROMOZIONE CULTURALE</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3130.005	Spese per attività culturali	16'000.00		16'000.00	16'044.30
3636.005	Contributo manifestazioni culturali	10'000.00		10'000.00	8'429.55
3636.014	Contributo manifestazioni associazioni locali	30'000.00		30'000.00	9'175.50
<b>4</b>	<b>RICAVI</b>				
4250.000	Vendita libri diversi		100.00	100.00	601.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>100.00</b>	<b>100.00</b>	<b>601.00</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>56'000.00</b>		<b>56'000.00</b>	<b>33'649.35</b>
	<b>SALDO</b>		<b>55'900.00</b>	<b>55'900.00</b>	<b>33'048.35</b>



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

3	CULTURA E TEMPO LIBERO	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
330	SPORT ALTRE ATTIVITÀ DI TEMPO LIBERO, PARCHI PUBBLICI E				
3	<b>SPESE</b>				
3010.000	Stipendi e indennità funzionari	210'000.00		208'000.00	221'646.32
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	13'800.00		13'700.00	14'295.20
3052.000	Contributi cassa pensione	25'500.00		24'900.00	24'629.05
3053.000	Contributi assicurazione infortuni	2'200.00		2'500.00	2'985.05
3054.000	Contributi assegni figli	5'000.00		5'000.00	5'226.40
3055.000	Contributi assicurazione malattia	2'900.00		1'800.00	2'066.10
3101.000	Spese materiale di consumo	2'000.00		2'000.00	978.85
3111.002	Acquisto giochi e attrezzature	4'000.00		4'000.00	399.00
3120.000	Consumo energia elettrica	6'500.00		5'000.00	7'282.85
3134.001	Assicurazione incendi, acque, natura e RC	3'600.00		3'600.00	2'623.65
3141.001	Manutenzione sentieri, parchi e giardini	30'000.00		30'000.00	68'056.32
3144.000	Manutenzione stabili e strutture	65'000.00		20'000.00	40'628.35
3151.000	Manutenzione mobilio, veicoli, macchine e attrezzature	3'000.00		3'000.00	3'506.35
3151.001	Manutenzione attrezzature	3'000.00		3'000.00	1'360.00
3631.007	Spese di gestione PUC Breggia	26'000.00		26'000.00	27'588.50
3632.112	Contributo attrezzature sportive Chiasso	26'000.00		26'000.00	26'526.00
3636.003	Contributo manifestazioni sportive	6'000.00		4'000.00	7'690.00
3636.004	Contributo mutuo sezione scout Burot	1'000.00		1'000.00	0.00
3636.012	Contributo manutenzione centro sportivo	0.00		35'000.00	38'000.00
4	<b>RICAVI</b>				
4260.004	Rimborso stipendi personale		500.00	500.00	17'689.63
4472.000	Concessione uso infrastrutture comunali		2'000.00	1'000.00	5'100.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>2'500.00</b>	<b>1'500.00</b>	<b>22'789.63</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>435'500.00</b>		<b>418'500.00</b>	<b>495'487.99</b>
	<b>SALDO</b>		<b>433'000.00</b>	<b>417'000.00</b>	<b>472'698.36</b>

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

3	CULTURA E TEMPO LIBERO	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
<b>335</b>	<b>MASSERIA CUNTITT</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3010.000	Stipendi e indennità funzionari	42'400.00		41'300.00	43'552.65
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	2'800.00		2'800.00	2'831.95
3052.000	Contributi cassa pensione	5'700.00		5'500.00	5'215.85
3053.000	Contributi assicurazione infortuni	500.00		500.00	542.00
3054.000	Contributi assegni figli	1'000.00		1'000.00	1'590.05
3055.000	Contributi assicurazione malattia	600.00		400.00	364.00
3101.001	Spese materiale di pulizia	500.00		500.00	79.00
3110.000	Acquisto macchine e mobili d'ufficio	15'000.00		15'000.00	8'684.80
3120.000	Consumo energia elettrica	13'000.00		10'000.00	11'647.50
3134.001	Assicurazione incendi, acque, natura e RC	5'000.00		5'000.00	5'019.50
3144.000	Manutenzione stabili e strutture	15'000.00		15'000.00	24'022.50
3151.000	Manutenzione mobilio, veicoli, macchine e attrezzature	8'000.00		8'000.00	7'504.80
<b>4</b>	<b>RICAVI</b>				
4240.002	Tasse uso lavanderia		1'000.00	1'000.00	1'350.00
4470.000	Affitto Masseria Cuntitt		135'500.00	113'500.00	116'059.40
4472.000	Concessione uso infrastrutture comunali		3'000.00	3'000.00	1'950.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>139'500.00</b>	<b>117'500.00</b>	<b>119'359.40</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>109'500.00</b>		<b>105'000.00</b>	<b>111'054.60</b>
	<b>SALDO</b>	<b>30'000.00</b>		<b>-12'500.00</b>	<b>-8'304.80</b>

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

3	CULTURA E TEMPO LIBERO	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
390	CULTO				
3	SPESE				
3632.105	Contributo alle Parrocchie	71'500.00		71'500.00	70'820.00
3632.106	Contributo illuminazione Chiesa	500.00		500.00	500.00
3632.107	Contributo acqua ed elettricità wc pubblico	100.00		100.00	100.00
3632.108	Altri contributi per il culto	500.00		500.00	0.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>72'600.00</b>		<b>72'600.00</b>	<b>71'420.00</b>
	<b>SALDO</b>		<b>72'600.00</b>	<b>72'600.00</b>	<b>71'420.00</b>

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

4	SALUTE PUBBLICA	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
<b>400</b>	<b>SALUTE PUBBLICA</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3010.003	Stipendio profilassi dentaria	2'000.00		2'000.00	1'560.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	140.00		140.00	102.30
3053.000	Contributi assicurazione infortuni	30.00		30.00	4.00
3054.000	Contributi assegni figli	50.00		50.00	37.40
3106.001	Acquisto materiale emergenze sanitarie	5'000.00		15'000.00	2'848.35
3132.006	Spese per vaccinazioni di prossimità	100.00		0.00	8'722.00
3144.000	Manutenzione stabili e strutture	4'000.00		4'000.00	5'320.40
3611.000	Rimborso servizio dentario scolastico	12'000.00		12'000.00	11'362.75
3611.001	Rimborso servizio medico scolastico	1'000.00		1'000.00	994.00
3614.000	Rimborso servizio autoambulanza del mendrisiotto	70'000.00		67'000.00	61'261.00
3636.007	Contributo ad associazioni diverse	1'000.00		1'000.00	1'500.00
3637.015	Contributi per emergenze sanitarie	5'000.00		15'000.00	105'227.50
3637.016	Prestazioni ponte Covid	1'000.00		0.00	23'918.00
<b>4</b>	<b>RICAVI</b>				
4260.001	Partecipazione servizio dentista scolastico		2'500.00	2'500.00	1'235.00
4631.003	Contributo prestazioni ponte Covid		750.00	0.00	16'881.60
4631.004	Contributo per vaccinazioni di prossimità		100.00	0.00	8'722.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>3'350.00</b>	<b>2'500.00</b>	<b>26'838.60</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>101'320.00</b>		<b>117'220.00</b>	<b>222'857.70</b>
	<b>SALDO</b>		<b>97'970.00</b>	<b>114'720.00</b>	<b>196'019.10</b>

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

5	PREVIDENZA SOCIALE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
<b>500</b>	<b>PREVIDENZA SOCIALE</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3010.000	Stipendi e indennità funzionari	63'900.00		43'900.00	57'358.85
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	2'900.00		2'900.00	3'658.35
3052.000	Contributi cassa pensione	5'000.00		5'000.00	3'634.50
3053.000	Contributi assicurazione infortuni	600.00		600.00	764.70
3054.000	Contributi assegni figli	1'100.00		1'100.00	1'337.50
3055.000	Contributi assicurazione malattia	600.00		400.00	414.20
3130.006	Spese manifestazioni anziani	1'000.00		1'000.00	865.60
3631.000	Contributo spese assicurazioni sociali AM/PC/AVS/AI	1'346'000.00		1'746'000.00	1'664'957.10
3631.001	Contributo provvedimenti di protezione Lfam	109'000.00		141'000.00	88'743.00
3631.002	Contributo spese assistenziali	84'000.00		77'100.00	83'429.99
3632.100	Contributi per anziani ospiti di istituti	1'359'000.00		1'584'000.00	1'934'313.83
3632.101	Contributi per il SACD	453'000.00		553'000.00	635'504.27
3632.102	Contributi servizi d'appoggio	314'000.00		359'000.00	383'505.05
3632.103	Contributo case anziani per soggiorno temporaneo terapeutico	10'000.00		10'000.00	14'836.95
3632.104	Contributo per il mantenimento a domicilio	64'000.00		75'000.00	54'052.04
3632.111	Contributo progetto Morbio Midnight	5'000.00		5'000.00	4'302.50
3636.009	Contributo associazioni protezione gioventù	10'000.00		10'000.00	10'287.00
3636.010	Contributo ad opere assistenziali	5'000.00		2'000.00	6'150.00
3636.013	Contributi agli anziani	20'000.00		20'000.00	500.00
3637.000	Aiuto sociale comunale	10'000.00		10'000.00	3'649.35
3637.001	Contributo spese funerarie	500.00		500.00	0.00
3930.000	Addebito interno servizio rifiuti	20'800.00		20'000.00	14'759.10
<b>4</b>	<b>RICAVI</b>				
4260.004	Rimborso stipendi personale		100.00	100.00	0.00
4611.000	Rimborso cantonale agenzia AVS		4'000.00	4'000.00	4'397.40

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

5	PREVIDENZA SOCIALE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
500	PREVIDENZA SOCIALE				
	TOTALE RICAVI		4'100.00	4'100.00	4'397.40
	TOTALE SPESE	3'885'400.00		4'667'500.00	4'967'023.88
	SALDO		3'881'300.00	4'663'400.00	4'962'626.48

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

6	TRAFFICO	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
<b>600</b>	<b>STRADE COMUNALI E CANTONALI</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3010.000	Stipendi e indennità funzionari	302'000.00		291'000.00	305'382.13
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	19'800.00		19'100.00	19'864.00
3052.000	Contributi cassa pensione	37'000.00		36'100.00	35'869.85
3053.000	Contributi assicurazione infortuni	3'200.00		3'500.00	4'115.35
3054.000	Contributi assegni figli	7'100.00		7'000.00	7'262.35
3055.000	Contributi assicurazione malattia	4'100.00		2'500.00	2'823.20
3101.000	Spese materiale di consumo	15'000.00		15'000.00	18'431.05
3101.002	Spese illuminazione natalizia	1'500.00		1'500.00	3'816.70
3111.000	Acquisto macchinari, attrezzature e utensili	15'000.00		15'000.00	20'161.76
3111.004	Acquisto segnaletica stradale	5'000.00		5'000.00	5'056.30
3112.000	Spese per abbigliamento da lavoro	4'000.00		4'000.00	2'884.01
3120.000	Consumo energia elettrica	9'100.00		7'000.00	9'702.55
3120.001	Spese illuminazione pubblica	71'500.00		55'000.00	57'856.45
3134.000	Assicurazione RC e PG	12'000.00		10'000.00	11'355.95
3134.001	Assicurazione incendi, acque, natura e RC	1'500.00		1'500.00	1'502.85
3137.000	Tassa circolazione veicoli	5'000.00		5'000.00	4'835.00
3141.000	Manutenzione strade e posteggi	40'000.00		40'000.00	139'012.63
3141.002	Servizio invernale delle strade	50'000.00		50'000.00	38'436.90
3141.003	Spese per pulizia strade	33'000.00		50'000.00	24'843.85
3141.004	Manutenzione segnaletica orizzontale	5'000.00		5'000.00	5'413.85
3141.005	Manutenzione illuminazione pubblica	20'000.00		20'000.00	18'200.40
3141.006	Manutenzione estiva strada Cassinelli	18'000.00		18'000.00	0.00
3141.007	Manutenzione invernale strada Cassinelli	35'000.00		35'000.00	14'830.30
3141.008	Manutenzione fondo stradale Cassinelli	100.00		100.00	0.00
3144.000	Manutenzione stabili e strutture	5'000.00		5'000.00	5'812.20
3151.003	Manutenzione veicoli e attrezzature	25'000.00		25'000.00	33'025.85
3160.000	Affitto garages per mezzi comunali	9'600.00		0.00	2'000.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

6	TRAFFICO	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
<b>600</b>	<b>STRADE COMUNALI E CANTONALI</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3500.000	Versamenti al fondo Contributi sostitutivi per posteggi	1'000.00		1'000.00	13'500.00
3612.112	Rimborso consorzio forestale Mendrisio-Cassinelli	0.00		0.00	18'431.57
3631.006	Commissione intercomunale dei trasporti (PTM)	5'000.00		5'000.00	0.00
3930.000	Addebito interno servizio rifiuti	29'300.00		20'000.00	20'755.05
<b>4</b>	<b>RICAVI</b>				
4200.000	Versamento contributi sostitutivi posteggi		1'000.00	1'000.00	13'500.00
4260.004	Rimborso stipendi personale		500.00	500.00	14'166.90
4472.001	Tassa posteggi		30'000.00	30'000.00	63'962.82
4612.102	Partecipazione manutenzione strada Cassinelli - Breggia		18'600.00	18'600.00	0.00
4612.103	Partecipazione manutenzione strada Cassinelli - Mendrisio		10'600.00	10'600.00	0.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>60'700.00</b>	<b>60'700.00</b>	<b>91'629.72</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>788'800.00</b>		<b>752'300.00</b>	<b>845'182.10</b>
	<b>SALDO</b>		<b>728'100.00</b>	<b>691'600.00</b>	<b>753'552.38</b>



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

7	PROTEZIONE AMBIENTE E SISTEM. TERRITORIO	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
<b>700</b>	<b>APPROVVIGIONAMENTO IDRICO</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3101.006	Acquisto AP d'emergenza	10'000.00		10'000.00	2'541.28
3101.007	Acquisto AP di soccorso Monte Generoso	10'000.00		10'000.00	34'284.88
3101.008	Acquisto AP da Breggia	8'000.00		8'000.00	10'355.45
3101.009	Acquisto AP da Mendrisio	20'000.00		20'000.00	21'865.00
3102.000	Spese cancelleria e stampati	300.00		300.00	0.00
3120.000	Consumo energia elettrica	30'000.00		30'000.00	31'297.34
3130.000	Spese postali e CCP	100.00		100.00	64.70
3130.002	Spese telefoniche	2'500.00		2'500.00	2'486.33
3132.004	Studi e controlli acqua potabile	5'000.00		5'000.00	6'279.45
3134.002	Assicurazioni AP	10'000.00		10'000.00	9'863.00
3143.001	Manutenzione e riparazione rete	45'000.00		45'000.00	21'725.71
3144.000	Manutenzione stabili e strutture	15'000.00		15'000.00	11'354.45
3151.004	Manutenzione e riparazione contatori	15'000.00		15'000.00	85.00
3151.006	Manutenzione impianti AP	8'000.00		8'000.00	9'258.35
3151.007	Manutenzione e riparazione pompe	10'000.00		10'000.00	2'787.70
3199.000	Spese diverse amministrazione	4'000.00		4'000.00	14'692.50
3511.100	Versamenti al fondo Approvvigionamento idrico	16'200.00		17'100.00	9'671.31
3612.109	Contributo acquedotto Monte Generoso	30'000.00		30'000.00	24'817.05
3612.110	Contributo acquedotto Piazzöö	30'000.00		30'000.00	23'515.65
3612.111	Spese per gestione acquedotto comunale	120'000.00		120'000.00	180'000.00
3950.000	Addebito ammortamenti pianificati	79'400.00		78'500.00	75'850.15
<b>4</b>	<b>RICAVI</b>				
4240.004	Tassa base famiglie, commerci, ecc		110'000.00	110'000.00	121'895.10
4240.005	Tassa noleggio contatori		28'000.00	28'000.00	28'322.30
4240.006	Tassa consumo famiglie, commerci, ecc		323'000.00	323'000.00	327'382.95
4240.007	Tassa nuovi allacciamenti		5'000.00	5'000.00	10'243.80
4240.008	Tassa uso temporaneo		1'000.00	1'000.00	1'366.55

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

7	PROTEZIONE AMBIENTE E SISTEM. TERRITORIO	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
700	APPROVVIGIONAMENTO IDRICO				
4	RICAVI				
4260.007	Recupero riparazioni da privati		1'000.00	1'000.00	3'471.15
4401.000	Interessi di mora		500.00	500.00	113.45
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>468'500.00</b>	<b>468'500.00</b>	<b>492'795.30</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>468'500.00</b>		<b>468'500.00</b>	<b>492'795.30</b>
	<b>SALDO</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

7	PROTEZIONE AMBIENTE E SISTEM. TERRITORIO	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
<b>710</b>	<b>ELIMINAZIONE DELLE ACQUE LURIDE</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3120.000	Consumo energia elettrica	2'600.00		2'000.00	621.40
3137.001	Rimborso AFC IVA aliquota a saldo	5'000.00		5'000.00	4'198.75
3143.000	Manutenzione canalizzazioni	35'000.00		35'000.00	47'584.24
3500.200	Versamenti al fondo Accant. per manut. straordinaria canalizzazioni	8'000.00		8'000.00	8'000.00
3612.106	Rimborso consorzi manutenzione arginature	0.00		0.00	31'363.40
3612.108	Rimborso consorzi depurazione acque	230'000.00		230'000.00	193'283.24
3950.000	Addebito ammortamenti pianificati	49'800.00		70'900.00	70'822.65
<b>4</b>	<b>RICAVI</b>				
4240.009	Tassa uso canalizzazione		150'000.00	160'000.00	149'955.40
4500.200	Prelievo accantonamento manutenzione canalizzazione		1'000.00	1'000.00	0.00
4511.200	Prelevamento dal fondo Depurazione delle acque		179'400.00	189'900.00	0.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>330'400.00</b>	<b>350'900.00</b>	<b>149'955.40</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>330'400.00</b>		<b>350'900.00</b>	<b>355'873.68</b>
	<b>SALDO</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>205'918.28</b>

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

7	PROTEZIONE AMBIENTE E SISTEM. TERRITORIO	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
<b>720</b>	<b>ELIMINAZIONE RIFIUTI</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3010.000	Stipendi e indennità funzionari	49'900.00		50'700.00	51'255.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	3'300.00		3'400.00	3'348.10
3052.000	Contributi cassa pensione	7'100.00		7'200.00	3'588.60
3053.000	Contributi assicurazione infortuni	600.00		700.00	699.00
3054.000	Contributi assegni figli	1'200.00		1'300.00	1'224.05
3055.000	Contributi assicurazione malattia	700.00		500.00	488.25
3101.004	Acquisto sacchi rifiuti comunali	15'000.00		15'000.00	6'723.88
3111.001	Acquisto attrezzature (contenitori)	3'500.00		3'500.00	5'075.40
3130.013	Servizio raccolta rifiuti	58'000.00		58'000.00	56'689.80
3130.014	Spese per eliminazione rifiuti da giardino	32'000.00		32'000.00	27'161.95
3130.015	Spese per eliminazione rifiuti particolari	80'000.00		80'000.00	91'774.46
3137.001	Rimborso AFC IVA aliquota a saldo	6'000.00		6'000.00	7'066.01
3151.002	Manutenzione attrezzature rifiuti	2'000.00		2'000.00	5'689.25
3181.001	Perdite e condoni su tasse	2'000.00		2'000.00	423.30
3511.300	Versamenti al fondo Eliminazione dei rifiuti	12'900.00		0.00	0.00
3611.002	Rimborso azienda cantonale dei rifiuti	65'000.00		70'000.00	71'093.70
3950.000	Addebito ammortamenti pianificati	3'300.00		3'300.00	3'288.35
<b>4</b>	<b>RICAVI</b>				
4240.010	Tassa raccolta rifiuti		165'000.00	160'000.00	154'490.80
4240.011	Tasse smaltimento rifiuti		90'000.00	90'000.00	85'370.15
4240.012	Tasse smaltimento rifiuti vegetali		20'000.00	20'000.00	10'400.00
4240.013	Tasse per ritiro ingombranti		2'000.00	1'500.00	2'520.00
4260.004	Rimborso stipendi personale		0.00	0.00	4'482.44
4260.008	Altri rimborsi		500.00	500.00	834.40
4511.300	Prelevamento dal fondo Eliminazione dei rifiuti		0.00	13'600.00	31'369.01
4930.001	Accredito interno servizio rifiuti		65'000.00	50'000.00	46'122.30

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

7	PROTEZIONE AMBIENTE E SISTEM. TERRITORIO	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
720	ELIMINAZIONE RIFIUTI				
	TOTALE RICAVI		342'500.00	335'600.00	335'589.10
	TOTALE SPESE	342'500.00		335'600.00	335'589.10
	SALDO		0.00	0.00	0.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

7	PROTEZIONE AMBIENTE E SISTEM. TERRITORIO	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
740	<b>CIMITERI</b>				
3	<b>SPESE</b>				
3130.012	Spese di sepoltura	2'000.00		2'000.00	11'446.90
3143.002	Spese manutenzione cimiteri	15'000.00		15'000.00	14'788.35
4	<b>RICAVI</b>				
4240.001	Tasse cimiteri		8'000.00	8'000.00	4'776.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>8'000.00</b>	<b>8'000.00</b>	<b>4'776.00</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>17'000.00</b>		<b>17'000.00</b>	<b>26'235.25</b>
	<b>SALDO</b>		<b>9'000.00</b>	<b>9'000.00</b>	<b>21'459.25</b>

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

7	PROTEZIONE AMBIENTE E SISTEM. TERRITORIO	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
<b>780</b>	<b>ALTRA PROTEZIONE DELL'AMBIENTE</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3101.005	Acquisto carte giornaliere	28'000.00		28'000.00	28'760.00
3130.018	Spese per servizio bike sharing	35'000.00		35'000.00	18'186.45
3132.005	Controllo impianti di combustione	5'000.00		5'000.00	31'077.67
3612.104	Centro raccolta carcasse animali	1'500.00		1'500.00	700.45
3612.106	Rimborso consorzi manutenzione arginature	30'000.00		30'000.00	0.00
3631.004	Contributo trasporto pubblico regionale	150'000.00		150'000.00	150'363.00
3631.005	Comunità tariffale Ticino	30'000.00		30'000.00	40'641.00
3635.000	Contributo finanziamento E-bike - Imprese	5'000.00		5'000.00	3'600.00
3637.002	Contributo acquisto benzina alchilata	3'000.00		3'000.00	1'069.70
3637.003	Contributo finanziamento E-bike - Privati	20'000.00		20'000.00	37'041.55
3637.004	Contributo incentivo risparmio energetico	20'000.00		20'000.00	58'422.60
3637.005	Contributo promozione mobilità sostenibile	10'000.00		10'000.00	0.00
3637.006	Contributo promozione incentivi Energyday	10'000.00		5'000.00	3'790.00
3637.007	Contributo abbonamento arcobaleno annuale	15'000.00		15'000.00	27'573.35
3637.008	Contributo abbonamento generale	20'000.00		20'000.00	36'142.50
3637.009	Contributo abbonamento arcobaleno mensile	5'000.00		5'000.00	2'177.10
3637.010	Contributo abbonamento treno 1/2 prezzo	5'000.00		5'000.00	1'945.10
3637.011	Contributo abbonamento treno Seven25	5'000.00		5'000.00	1'115.20
3637.012	Contributo altri abbonamenti (Percorso e Modulare)	5'000.00		5'000.00	2'527.80
3637.013	Contributo finanziamento veicoli elettrici	30'000.00		30'000.00	57'615.40
3637.014	Contributo finanziamento trituratori e compostiere	5'000.00		5'000.00	22.20
<b>4</b>	<b>RICAVI</b>				
4120.002	Indennità AET per servitù pannelli fotovoltaici		3'000.00	3'000.00	3'000.00
4240.003	Tassa controllo impianti di combustione		5'000.00	5'000.00	29'249.60
4250.003	Vendita carte giornaliere		28'000.00	28'000.00	27'671.57
4500.500	Prelievo contributi fondo FER		0.00	0.00	247'416.75

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

7	PROTEZIONE AMBIENTE E SISTEM. TERRITORIO	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
780	ALTRA PROTEZIONE DELL'AMBIENTE				
	TOTALE RICAVI		36'000.00	36'000.00	307'337.92
	TOTALE SPESE	437'500.00		432'500.00	502'771.07
	SALDO		401'500.00	396'500.00	195'433.15



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

8	ECONOMIA PUBBLICA	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
<b>800</b>	<b>ECONOMIA PUBBLICA</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3130.011	Onorario gerente ufficio campicoltura	650.00		650.00	0.00
3145.000	Manutenzione boschi	50.00		50.00	50.00
3500.500	Versamenti al fondo FER	150'000.00		150'000.00	154'859.00
3632.109	Contributo ente turistico	13'000.00		13'000.00	10'854.20
3636.006	Contributo a progetti agricoli	1'300.00		1'300.00	1'359.00
3636.008	Contributo associazione Valle di Muggio ed ERS	15'000.00		15'000.00	16'532.75
3636.011	Contributo attività animatore turistico RVM	3'000.00		3'000.00	3'292.50
<b>4</b>	<b>RICAVI</b>				
4120.003	Concessione uso speciale delle strade comunali		120'000.00	120'000.00	118'996.00
4250.001	Vendita vino comunale		5'000.00	5'000.00	3'118.35
4500.500	Prelievo contributi fondo FER		100.00	100.00	0.00
4631.002	Contributo fondo FER		150'000.00	150'000.00	154'859.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>275'100.00</b>	<b>275'100.00</b>	<b>276'973.35</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>183'000.00</b>		<b>183'000.00</b>	<b>186'947.45</b>
	<b>SALDO</b>	<b>92'100.00</b>		<b>-92'100.00</b>	<b>-90'025.90</b>

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

9	FINANZE E IMPOSTE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
<b>900</b>	<b>IMPOSTE</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3181.000	Perdite e condoni su imposte	15'000.00		15'000.00	27'636.60
3499.000	Interessi remuneratori su imposte	15'000.00		15'000.00	1'862.25
<b>4</b>	<b>RICAVI</b>				
4000.000	Imposte sul reddito e sulla sostanza		0.00	0.00	4'304'000.00
4000.100	Sopravvenienze d'imposta sul reddito e sulla sostanza		600'000.00	500'000.00	6'220'547.60
4000.200	Imposte suppletorie, multe fiscali e imposte speciali PF		50'000.00	50'000.00	131'510.20
4002.000	Imposte alla fonte		800'000.00	800'000.00	770'634.60
4008.000	Imposta personale		0.00	0.00	67'000.00
4010.000	Imposte sull'utile e capitale		0.00	0.00	1'007'000.00
4021.000	Imposte immobiliari		0.00	0.00	318'000.00
4401.000	Interessi di mora		20'000.00	20'000.00	11'350.10
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>1'470'000.00</b>	<b>1'370'000.00</b>	<b>12'830'042.50</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>30'000.00</b>		<b>30'000.00</b>	<b>29'498.85</b>
	<b>SALDO</b>	<b>1'440'000.00</b>		<b>-1'340'000.00</b>	<b>-12'800'543.65</b>

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

9	FINANZE E IMPOSTE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
920	PEREQUAZIONE FINANZIARIA				
3	SPESE				
3622.700	Contributo di livellamento	1'500'000.00		1'500'000.00	1'118'485.00
3622.800	Contributo al fondo di perequazione	29'000.00		38'000.00	21'581.00
4	RICAVI				
4621.600	Contributo localizzazione geografica		40'000.00	30'000.00	40'000.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>40'000.00</b>	<b>30'000.00</b>	<b>40'000.00</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>1'529'000.00</b>		<b>1'538'000.00</b>	<b>1'140'066.00</b>
	<b>SALDO</b>		<b>1'489'000.00</b>	<b>1'508'000.00</b>	<b>1'100'066.00</b>

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

9	FINANZE E IMPOSTE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
930	PARTECIPAZIONE ALLE ENTRATE				
4	RICAVI				
4601.001	Imposta immobiliare delle PG		0.00	0.00	7.00
4601.200	Quota parte patenti caccia e pesca		500.00	500.00	970.30
4601.900	Quote da altri ricavi cantonali		77'800.00	77'800.00	137'011.24
4699.000	Ridistribuzione tassa sul CO2		1'000.00	1'000.00	793.85
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>79'300.00</b>	<b>79'300.00</b>	<b>138'782.39</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>0.00</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>SALDO</b>	<b>79'300.00</b>		<b>-79'300.00</b>	<b>-138'782.39</b>

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

9	FINANZE E IMPOSTE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
940	<b>GESTIONE DEL PATRIMONIO E DEL DEBITO</b>				
3	<b>SPESE</b>				
3130.001	Spese bancarie	1'000.00		1'000.00	1'592.40
4	<b>RICAVI</b>				
4400.000	Interessi attivi da banche		5'000.00	50'000.00	75'111.11
4401.001	Interessi per contributi di costruzione rateali		0.00	0.00	5'648.15
4430.000	Affitti immobili patrimoniali		3'000.00	3'000.00	3'000.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>8'000.00</b>	<b>53'000.00</b>	<b>83'759.26</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>1'000.00</b>		<b>1'000.00</b>	<b>1'592.40</b>
	<b>SALDO</b>	<b>7'000.00</b>		<b>-52'000.00</b>	<b>-82'166.86</b>

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

9	FINANZE E IMPOSTE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
942	OSTERIA LA MONTANARA				
3	SPESE				
3110.000	Acquisto macchine e mobili d'ufficio	6'000.00		6'000.00	300.00
3134.001	Assicurazione incendi, acque, natura e RC	1'000.00		1'000.00	701.30
3144.000	Manutenzione stabili e strutture	3'000.00		3'000.00	5'511.10
4	RICAVI				
4430.001	Affitto La Montanara		16'800.00	16'800.00	11'400.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>16'800.00</b>	<b>16'800.00</b>	<b>11'400.00</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>10'000.00</b>		<b>10'000.00</b>	<b>6'512.40</b>
	<b>SALDO</b>	<b>6'800.00</b>		<b>-6'800.00</b>	<b>-4'887.60</b>

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

9	FINANZE E IMPOSTE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
943	<b>RUSTICO A MONTE</b>				
3	<b>SPESE</b>				
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	0.00		0.00	112.05
3053.000	Contributi assicurazione infortuni	0.00		0.00	3.25
3110.000	Acquisto macchine e mobili d'ufficio	1'000.00		1'000.00	1'450.90
3134.001	Assicurazione incendi, acque, natura e RC	500.00		500.00	233.75
3144.000	Manutenzione stabili e strutture	3'000.00		3'000.00	4'612.65
3632.113	Tasse soggiorno ente turistico	500.00		500.00	1'023.00
4	<b>RICAVI</b>				
4430.002	Affitto Rustico		5'000.00	5'000.00	8'755.93
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>5'000.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>8'755.93</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>5'000.00</b>		<b>5'000.00</b>	<b>7'435.60</b>
	<b>SALDO</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-1'320.33</b>

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

9	FINANZE E IMPOSTE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
<b>990</b>	<b>AMMORTAMENTI</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3300.000	Ammortamenti pianificati terreni	49'500.00		34'800.00	34'797.60
3300.100	Ammortamenti pianificati strade e vie di comunicazione	109'400.00		98'900.00	70'707.55
3300.200	Ammort. pian. sistemazioni corsi d'acqua e laghi	3'600.00		3'400.00	2'178.05
3300.300	Ammortamenti pianificati opere del genio civile	176'800.00		182'500.00	179'608.35
3300.400	Ammortamenti pianificati immobili	347'500.00		354'200.00	148'052.75
3300.500	Ammortamenti pianificati boschi	2'800.00		2'800.00	1'435.00
3300.600	Ammortamenti pianificati beni mobili	64'400.00		87'200.00	46'531.65
3320.900	Ammort. pian. su altri investimenti immateriali	102'900.00		48'800.00	54'441.55
3631.003	Partecipazione finanziaria ai compiti cantonali	212'000.00		250'000.00	193'721.00
3640.200	Rettifiche di valore su prestiti dei BA a Comuni, Consorzi o altri enti locali	2'000.00		2'000.00	0.00
3660.200	Ammortamenti pianificati su contributi per investimenti a Comuni, Consorzi o altri enti locali	48'100.00		35'500.00	36'273.60
3660.600	Ammortamenti pianificati su contributi per investimenti a org. private senza scopo di lucro	20'400.00		21'100.00	15'098.05
<b>4</b>	<b>RICAVI</b>				
4950.000	Accredito ammortamenti Approvvigionamento idrico		79'400.00	78'500.00	75'850.15
4950.001	Accredito ammortamenti Depurazione delle acque		49'800.00	70'900.00	70'822.65
4950.002	Accredito ammortamenti Eliminazione dei rifiuti		3'300.00	3'300.00	3'288.35
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>132'500.00</b>	<b>152'700.00</b>	<b>149'961.15</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>1'139'400.00</b>		<b>1'121'200.00</b>	<b>782'845.15</b>
	<b>SALDO</b>		<b>1'006'900.00</b>	<b>968'500.00</b>	<b>632'884.00</b>





# INVESTIMENTI

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

D I C A S T E R O	RICAPITOLAZIONE CONTO DI INVESTIMENTO				PREVENTIVO 2022	
	PREVENTIVO 2023				USCITE	ENTRATE
	USCITE		ENTRATE			
0 AMMINISTRAZIONE GENERALE	1'130'000.00	14.65 %	0.00	0.00 %	960'000.00	0.00
1 SICUREZZA PUBBLICA	0.00	0.00 %	0.00	0.00 %	400'000.00	0.00
2 EDUCAZIONE	900'000.00	11.67 %	0.00	0.00 %	1'370'000.00	0.00
3 CULTURA E TEMPO LIBERO	1'195'000.00	15.50 %	0.00	0.00 %	865'000.00	0.00
5 PREVIDENZA SOCIALE	0.00	0.00 %	0.00	0.00 %	300'000.00	0.00
6 TRAFFICO	1'625'000.00	21.07 %	600'000.00	100.00 %	3'720'000.00	880'000.00
7 PROTEZIONE AMBIENTE E SISTEM. TERRITORIO	2'861'000.00	37.10 %	0.00	0.00 %	3'500'000.00	0.00
<b>TOTALI</b>	<b>7'711'000.00</b>	<b>100.00 %</b>	<b>600'000.00</b>	<b>100.00 %</b>	<b>11'115'000.00</b>	<b>880'000.00</b>
<b>SALDO</b>			<b>7'111'000.00</b>			<b>10'235'000.00</b>
<b>TOTALI A PAREGGIO</b>	<b>7'711'000.00</b>		<b>7'711'000.00</b>		<b>11'115'000.00</b>	<b>11'115'000.00</b>

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022
				USCITE	ENTRATE	
020	AMMINISTRAZIONE GENERALE					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5290.003	Catalogazione documenti e riunione archivi	09-12-2019	216'000.00	30'000.00		70'000.00
	<b>TOTALE ENTRATE</b>				<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE USCITE</b>			<b>30'000.00</b>		<b>70'000.00</b>
	<b>SALDO</b>				<b>30'000.00</b>	<b>70'000.00</b>

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022
				USCITE	ENTRATE	
090	GESTIONE STABILI					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5040.002	Ristrutturazione casa comunale	14-12-2020	835'000.00	100'000.00		600'000.00
5040.004	Ristrutturazione stabile C.Lab			1'000'000.00		0.00
5290.010	Progettazione definitiva rivitalizzazione stabile Diantus	23-11-2020	296'000.00	0.00		290'000.00
	<b>TOTALE ENTRATE</b>				<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE USCITE</b>			<b>1'100'000.00</b>		<b>890'000.00</b>
	<b>SALDO</b>				<b>1'100'000.00</b>	<b>890'000.00</b>

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

1	SICUREZZA PUBBLICA	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022
				USCITE	ENTRATE	
150	POLIZIA DEL FUOCO, DIFESA MILITARE E PCi					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5045.014	Risanamento stand di Tiro			0.00		400'000.00
	<b>TOTALE ENTRATE</b>				<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE USCITE</b>			<b>0.00</b>		<b>400'000.00</b>
	<b>SALDO</b>				<b>0.00</b>	<b>400'000.00</b>

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

2	EDUCAZIONE	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022
				USCITE	ENTRATE	
200	SCUOLA DELL'INFANZIA					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5045.012	Risanamento edificio vecchio SI - 2°/3° fase			600'000.00		500'000.00
	TOTALE ENTRATE				0.00	0.00
	TOTALE USCITE			600'000.00		500'000.00
	SALDO				600'000.00	500'000.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

2	EDUCAZIONE	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022
				USCITE	ENTRATE	
210	SCUOLE ELEMENTARI E MEDIE					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5045.013	Ampliamento Centro Scolastico	13-12-2021	1'060'000.00	300'000.00		870'000.00
	TOTALE ENTRATE				0.00	0.00
	TOTALE USCITE			300'000.00		870'000.00
	SALDO				300'000.00	870'000.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

3	CULTURA E TEMPO LIBERO	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022
				USCITE	ENTRATE	
330	SPORT ALTRE ATTIVITÀ DI TEMPO LIBERO, PARCHI PUBBLICI E S					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5000.001	Acquisto terreni AP al centro sportivo	12-06-2006	195'000.00	95'000.00		95'000.00
5010.028	Sistemazione sentiero Loverciano-Nebbiano			100'000.00		0.00
5045.011	Sistemazione comparto Nebian 1° tappa			200'000.00		200'000.00
5290.020	Progetto sistemazione comparto Nebian 2° tappa			0.00		100'000.00
5620.003	Partecipazione ristrutturazione Alpe Caviano	22-06-2020	200'000.00	0.00		200'000.00
5620.004	Partecipazione opere interesse regionale Centri Sportivi			50'000.00		50'000.00
	<b>TOTALE ENTRATE</b>				<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE USCITE</b>			<b>445'000.00</b>		<b>645'000.00</b>
	<b>SALDO</b>				<b>445'000.00</b>	<b>645'000.00</b>



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

3	CULTURA E TEMPO LIBERO	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022
				USCITE	ENTRATE	
335	MASSERIA CUNTITT					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5040.003	Ampliamento Osteria Cuntitt			650'000.00		120'000.00
	TOTALE ENTRATE				0.00	0.00
	TOTALE USCITE			650'000.00		120'000.00
	SALDO				650'000.00	120'000.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

3	CULTURA E TEMPO LIBERO	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022
				USCITE	ENTRATE	
390	CULTO					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5620.005	Contributo restauro Chiesa Parrocchiale Sant'Eusebio 2° fase	22-06-2020	425'000.00	100'000.00		100'000.00
	<b>TOTALE ENTRATE</b>				<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE USCITE</b>			<b>100'000.00</b>		<b>100'000.00</b>
	<b>SALDO</b>				<b>100'000.00</b>	<b>100'000.00</b>

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

5	PREVIDENZA SOCIALE	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022
				USCITE	ENTRATE	
500	PREVIDENZA SOCIALE					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5010.019	Attuazione misure per lo sviluppo della frazione di Monte (Anziani)	01-03-2021	500'000.00	0.00		300'000.00
	<b>TOTALE ENTRATE</b>				<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE USCITE</b>			<b>0.00</b>		<b>300'000.00</b>
	<b>SALDO</b>				<b>0.00</b>	<b>300'000.00</b>

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

6	TRAFFICO	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022
				USCITE	ENTRATE	
<b>600</b>	<b>STRADE COMUNALI E CANTONALI</b>					
<b>5</b>	<b>USCITE PER INVESTIMENTI</b>					
5010.000	Realizzazione marciapiede Loverciano	19-10-2020	710'000.00	100'000.00		500'000.00
5010.002	Sistemazione strada Regina			121'000.00		121'000.00
5010.003	Credito quadro per manutenzione strade fase II	29-04-2019	512'000.00	0.00		150'000.00
5010.004	Partecipazione nuovo marciapiede Via Monte Generoso - Gorla	29-04-2019	672'800.00	0.00		336'000.00
5010.006	Risanamento straordinario strada Cassinelli	09-03-2020	1'660'000.00	0.00		1'100'000.00
5010.018	Risanamento generale illuminazione pubblica	01-03-2021	490'000.00	0.00		500'000.00
5010.023	Risanamento strada Via Obino			23'000.00		218'000.00
5010.025	Credito quadro per manutenzione strade 2022-2026	25-04-2022	610'000.00	150'000.00		0.00
5030.001	Posteggi NV Corteglia - Piazz	22-04-2013	466'000.00	266'000.00		0.00
5030.005	Realizzazione ampliamento posteggio comunale Gorla	19-10-2020	942'000.00	800'000.00		600'000.00
5060.005	Credito quadro acquisto e sostituzione veicoli e attrezzature UTC	21-02-2022	70'000.00	40'000.00		70'000.00
5290.021	Progettazione ampliamento posteggio Monte			20'000.00		20'000.00
5290.022	Progetto individuazione posteggi Casima			5'000.00		5'000.00
5610.000	PTM - riparto dei costi a livello regionale			100'000.00		100'000.00
<b>6</b>	<b>ENTRATE PER INVESTIMENTI</b>					
6310.006	Sussidio risanamento straordinario strada Cassinelli				600'000.00	880'000.00
	<b>TOTALE ENTRATE</b>				<b>600'000.00</b>	<b>880'000.00</b>
	<b>TOTALE USCITE</b>			<b>1'625'000.00</b>		<b>3'720'000.00</b>
	<b>SALDO</b>				<b>1'025'000.00</b>	<b>2'840'000.00</b>

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

7	PROTEZIONE AMBIENTE E SISTEM. TERRITORIO	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022
				USCITE	ENTRATE	
700	APPROVVIGIONAMENTO IDRICO					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5031.000	Sistemazione tubazione AP strada Regina			61'000.00		61'000.00
5031.001	Risanamento annuale della rete			0.00		100'000.00
5031.002	Collegamento AP Caneggio, Campora e Monte	21-10-2019	1'320'000.00	500'000.00		500'000.00
5031.008	Nuovo serbatoio a Monte	21-10-2019	1'085'000.00	500'000.00		1'085'000.00
5031.010	Tubazioni Vetta Monte Generoso fase 2			50'000.00		50'000.00
5031.014	Risanamento condotta Via Obino	18-10-2021	218'000.00	109'000.00		47'000.00
5031.015	Opere adeguamento trapasso acquedotto AIM			50'000.00		50'000.00
5031.016	Separazione sistema di condotte Corteglia AAP			20'000.00		20'000.00
5031.019	Credito quadro manutenzione straordinaria impianti e strutture (Manufatti)			35'000.00		0.00
5061.003	Credito quadro manutenzione straordinaria impianti e strutture (Impianti)	25-04-2022	120'000.00	40'000.00		0.00
5620.001	Partecipazione Acquedotto Regionale Mendrisiotto		0.00	207'000.00		209'000.00
	<b>TOTALE ENTRATE</b>				<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE USCITE</b>			<b>1'572'000.00</b>		<b>2'122'000.00</b>
	<b>SALDO</b>				<b>1'572'000.00</b>	<b>2'122'000.00</b>

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

7	PROTEZIONE AMBIENTE E SISTEM. TERRITORIO	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022
				USCITE	ENTRATE	
710	ELIMINAZIONE DELLE ACQUE LURIDE					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5032.000	Sistemazione canalizzazione strada Regina			87'000.00		87'000.00
5032.001	Rifacimento canalizzazione Via Fontana			350'000.00		350'000.00
5032.005	Attuazione PGS			100'000.00		100'000.00
5032.009	Risanamento canalizzazione Via Obino			167'000.00		335'000.00
5032.010	Separazione sistema smaltimento Corteglia			80'000.00		80'000.00
	<b>TOTALE ENTRATE</b>				<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE USCITE</b>			<b>784'000.00</b>		<b>952'000.00</b>
	<b>SALDO</b>				<b>784'000.00</b>	<b>952'000.00</b>

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

7	PROTEZIONE AMBIENTE E SISTEM. TERRITORIO	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022
				USCITE	ENTRATE	
720	ELIMINAZIONE RIFIUTI					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5033.000	Riorganizzazione piazza rifiuti a Obino			130'000.00		0.00
	TOTALE ENTRATE				0.00	0.00
	TOTALE USCITE			130'000.00		0.00
	SALDO				130'000.00	0.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

7	PROTEZIONE AMBIENTE E SISTEM. TERRITORIO	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022
				USCITE	ENTRATE	
780	ALTRA PROTEZIONE DELL'AMBIENTE					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5290.036	Progetto Castello sostenibile 2 fase			25'000.00		0.00
	TOTALE ENTRATE				0.00	0.00
	TOTALE USCITE			25'000.00		0.00
	SALDO				25'000.00	0.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

7	PROTEZIONE AMBIENTE E SISTEM. TERRITORIO	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022
				USCITE	ENTRATE	
790	PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5290.014	Elaborazione PAC per lo sviluppo insediativo centripeto di qualità	01-03-2021	176'000.00	0.00		176'000.00
5290.018	Adeguamenti di PR			50'000.00		50'000.00
5290.019	Progettazione sistemazione centro paese	25-04-2022	372'000.00	300'000.00		200'000.00
	<b>TOTALE ENTRATE</b>				<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE USCITE</b>			<b>350'000.00</b>		<b>426'000.00</b>
	<b>SALDO</b>				<b>350'000.00</b>	<b>426'000.00</b>